



FRONTESPIZIO DELIBERAZIONE

AOO: AOU_FE
REGISTRO: Deliberazione
NUMERO: 0000096
DATA: 29/04/2019 09:44
OGGETTO: Bilancio d'esercizio 2018.

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

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

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

CLASSIFICAZIONI:

- [06-02-02]

DESTINATARI:

- Collegio sindacale
- Direzione Att. Amm.Ve Di Presidio
- Direzione Delle Professioni
- Direzione Medica dei Dipartimenti Clinici e coordinamento Staff
- Dir. Amm.Ne Risorse Econom Finanziarie
- Servizio Comune Information e Communication Technology
- Servizio Comune Gestione del Personale
- Servizio Tenuta Protocollo Informatico
- Gest.Conces.Serv.Generali E Commer. Cona
- Servizio Comune Tecnico e Patrimonio
- Servizio Assicurativo Comune
- Servizio Prevenzione e Protezione
- Farmacia Ospedaliera
- Formazione ed Aggiornamento
- Ufficio Legale
- Segreteria Della Direzione Generale
- Programmazione E Controllo Di Gestione
- Servizio Comune Economato e Gestione Contratti
- Direzione Medica e gestione del rischio



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.



- Affari Istituzionali e Segreteria Generale

DOCUMENTI:

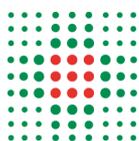
File	Firmato digitalmente da	Hash
DELI0000096_2019_delibera_firmata.pdf	Carradori Tiziano; Di Ruscio Eugenio; Gualandi Anna; Iacoviello Savino	38BB76077244F779B101E2A905F3350728 3944EAFF3214D2AF6798171D891987
DELI0000096_2019_Allegato1.pdf:		6DA33A4A1261707C36ABB56A1124F5377 A6B518229D122C356455A7F362B4144
DELI0000096_2019_Allegato2.pdf:		3663CB07E91CA812F1F5517F4C53ECF3 B837330C08427232809AE7F88330FB9E
DELI0000096_2019_Allegato3.pdf:		E6EC8ADD78C3F395706D295C138479CA 18E695447D0458099318F679C7F96E61
DELI0000096_2019_Allegato4.pdf:		872743F74EDE10116A846B0A01EE44086 6540103947F42A94AB1F0078E28EDE8
DELI0000096_2019_Allegato5.pdf:		C2700545033F9245BF5056CC93AAE058C B2AB4DEC59EE3AAB043538D947BBD4A
DELI0000096_2019_Allegato6.pdf:		335E945982BBA24B22DE4FAD3724DC69 494F218237C9C8458D40E92F69260FAF
DELI0000096_2019_Allegato7.pdf:		2FEDE8F6D00DB526622D101D223F59563 F0767A5BD817884434BA5DA1C9281FD

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2019/04/14764 del 30/04/2019 10:45:23



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

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



DELIBERAZIONE

OGGETTO: Bilancio d'esercizio 2018.

IL DIRETTORE GENERALE

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

- Dato atto che con provvedimento n. 119 del 29/05/2018, approvato con delibera di Giunta Regionale n. 1248 del 30/07/2018, e' stato adottato il Bilancio Economico Preventivo 2018 che basava le proprie determinazioni prioritariamente sulla proposta di delibera GPG/2018/561 del 10/04/2018 adottata della Giunta della Regione Emilia Romagna con provvedimento n. 919/2018 "Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2018", corredata degli allegati "A- Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale e delle Aziende per l'anno 2018. Indicazioni per la programmazione annuale delle Aziende Sanitarie" e "B – Gli obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2018, che, tra l'altro, poneva in evidenza:

- che la Legge di bilancio 2017, n. 232/2016, aveva quantificato in 114 miliardi di euro il livello di finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale per l'anno 2018, definendo in 1 miliardo di euro l'entita' dei Fondi per il rimborso alle Regioni dei costi d'acquisto per i farmaci innovativi e oncologici innovativi, in 127 milioni di euro le risorse a sostegno dei Piani Vaccinali e in 150 milioni di euro le risorse a sostegno dei piani di assunzione e stabilizzazione del personale, confermando anche per il 2018 il recupero sul FSN di una quota di 604 milioni di euro per il concorso agli obiettivi di finanza pubblica da parte delle regioni a statuto speciale;
- che gli oneri 2018 conseguenti ai rinnovi contrattuali del personale dipendente per il triennio 2016-2018, rideterminati dall'art. 1, comma 679, della legge di bilancio 2018, n. 205/2017 nella percentuale del 3,48 del Monte Salari, sarebbero rimasti a carico dei bilanci aziendali, non essendo prevista copertura da specifici finanziamenti statali;
- che le complessive risorse a disposizione del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2018 e su cui basare la programmazione sanitaria regionale, ammontavano a 8.161,282 milioni di euro, cosi' destinati:





€ 7.528,878	LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA
€ 65,250	SISTEMA INTEGRATO SSR-UNIVERSITA'
€ 40,925	STRUTTURE, RICERCA, FUNZIONI REG. LI, INNOVAZIONE
€ 30,475	INTEGRAZIONE QUOTA CAPITARIA AUSL
€ 134,743	INTEGRAZIONE FIN. E QUALIFICAZIONE AOSP
€ 361,010	ALTRI FONDI

- che nei 361,010 milioni di ALTRI FONDI, 36 milioni di euro erano accantonati per far fronte al finanziamento dei costi per l'acquisizione dei farmaci innovativi non oncologici, 74,519 milioni di euro erano accantonati per far fronte al finanziamento dei costi per l'acquisizione dei farmaci innovativi oncologici, 40 milioni di euro per il Fondo regionale sinistri, 33,281 milioni di euro per il Fondo fattori della coagulazione del sangue, 119,908 milioni di euro per i rinnovi contrattuali e convenzioni, 42 milioni di euro a copertura della quota 2018 degli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione entro il 31-12-2009;
- che il riparto per le Aziende Ospedaliero-Universitarie era stato effettuato a risorse complessive invariate rispetto al 2017 con una revisione parziale dei criteri di finanziamento, in quanto si era introdotto un finanziamento omnicomprendivo a funzione, nella misura del 14% dell'attività di ricovero e ambulatoriale prodotta nel 2016, che assorbiva anche il finanziamento del sistema integrato SSR-Università che assicurava un sostegno finanziario aggiuntivo pari al 7% della produzione ospedaliera per cittadini residenti nella Regione;
- che venivano riconosciute anche per il 2018 risorse a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario a sostegno delle Aziende con difficoltà nel conseguimento dell'equilibrio stesso, ma anche per garantire un passaggio graduale a nuovi sistemi di finanziamento;
- che i bilanci preventivi 2018 dovevano assicurare una situazione di pareggio civilistico, comprensivo degli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio 2018. A tal fine veniva assegnato un finanziamento a copertura degli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31-12-2009;
- che i finanziamenti assegnati alle Aziende Ospedaliero-Universitarie erano riportati nella tabella A3 allegata al documento;
- che l'incremento di spesa per l'acquisto ospedaliero di farmaci (esclusi i costi per farmaci rientranti nel fondo innovativi non oncologici e nel fondo oncologici regionale) veniva previsto nel 6,50%;
- che a fronte dell'acquisto dei farmaci innovativi venivano assegnati alle Aziende finanziamenti regionali dedicati che costituivano il limite aziendale all'utilizzo del fondo regionale a copertura di tali farmaci. Eventuali ulteriori e/o maggiori costi sostenuti sarebbero stati a carico del bilancio aziendale;
- che le prestazioni in mobilità infra-regionale extra-provinciale per l'attività di degenza dovevano essere valorizzate a valori di produzione 2017 e come da matrice di mobilità inviata dalla Regione, salvo accordi consensuali tra le Aziende. Per accordi con Aziende Ospedaliero-Universitarie la valorizzazione doveva fare riferimento alla D.G.R. n. 525/2013;





- che le prestazioni in mobilità' infra-regionale extra-provinciale per l'attivit  di specialistica ambulatoriale dovevano essere valorizzate a valori di produzione 2017 , salvo accordi consensuali tra le Aziende;
- che le prestazioni in mobilit  extra.regionale dovevano essere valorizzate come da produzione 2016 a tariffe regionali vigenti;
- che per i rinnovi contrattuali del personale dipendente per il triennio 2016-2018 dovevano essere effettuati accantonamenti nella misura del 1,09% del costo iscritto nel modello ministeriale CE consuntivo 2015; il differenziale fra la percentuale del 3,48% prevista dalla legge di bilancio 2018 e quanto previsto nei bilanci aziendali 2018 (1,09%) sarebbe stato a carico del bilancio regionale;
- per quanto riguarda gli investimenti le Aziende dovevano prevedere, a valere su risorse regionali, gli oneri conseguenti all'attivazione del nuovo applicativo per la gestione delle risorse umane (GRU);

- Considerato che gli allegati **A e B**, piu' sopra citati, costituivano il quadro degli obiettivi economici e di attivita' su cui impegnare le Direzioni aziendali per l'anno 2018 e sul cui rispetto sarebbero state operate le valutazioni e assunti i conseguenti provvedimenti regionali nei confronti delle Direzioni Generali delle Aziende Sanitarie;

- Preso atto che il pareggio di bilancio costituiva obiettivo prioritario e che il mancato conseguimento dello stesso avrebbe comportato la risoluzione del rapporto contrattuale dei Direttori Generali;

- Dato atto, quindi, che le risultanze del Bilancio Economico Preventivo 2018 evidenziavano un utile d'esercizio di euro 20.344, in linea con l'obiettivo regionale di rispetto del vincolo di equilibrio economico-finanziario del bilancio;

- Visto:

- la deliberazione della Giunta Regionale n. 1095 del 09/07/2018 "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2018 – Assegnazione a favore di Aziende ed Enti del SSR per funzioni e progetti", con la quale vengono assegnate risorse per specifiche funzioni sovra-aziendali e progetti a valenza regionale;
- la deliberazione della Giunta Regionale n. 1411 del 03/09/2018 "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2018 – Assegnazioni a favore di Aziende ed Enti del SSR per rinnovo contrattuale del comparto sanit ";
- la deliberazione della Giunta Regionale n. 2181 del 17/12/2018 "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2018 - riparti e assegnazioni a favore di Aziende Sanitarie del SSR" che integra i riparti e le assegnazioni di cui alle delibere 919 e 1095;
- la deliberazione della Giunta Regionale n. 2268 del 27/12/2018 "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2018 – Assegnazioni a favore di Aziende ed Enti del SSR per i corsi universitari delle professioni sanitarie e la valorizzazione delle funzioni di tutoraggio";
- la deliberazione della Giunta Regionale n. 248 del 18/02/2019 "Assegnazioni a favore di Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'esercizio 2018", che attribuisce alle Aziende Sanitarie un





finanziamento a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario, in conseguenza dei minori ricavi per mobilità' extraregionale iscritti al bilancio d'esercizio per flessione della produzione effettiva rispetto al dato di preventivo fissato ai valori 2016;

- la Determina Dirigenziale 21828/2018 con la quale sono state assegnate le risorse per gli interventi umanitari;

- Preso atto, quindi, dei finanziamenti assegnati con le deliberazioni e determine regionali fin qui citate, di seguito riepilogati:

€ 9.168.065,00	contributi da FSR indistinti AOSP a carico AUSL- DGR 919/2018
€ 23.549.873,00	finanziamento per funzioni- DGR 919/2018
€ 53.818,00	ammortamenti netti ante 2009 – DGR 919/2018
€ 32.133.489,00	equilibrio economico-finanziario di bilancio -DGR 919/2018
€ 10.936,43	finanziamento software gestionale GRU – DGR 919/2018
€ 4.918.553,00	finanziamento farmaci innovativi oncologici- DGR n. 2181/2018
€ 2.469.327,00	finanziamento farmaci innovativi non oncologici – DGR 2181/2018
€ 500.000,00	funzioni hub di rilievo regionale – DGR 1095/2018
€ 1.500.000,00	finanziamento Talassemia - DGR n. 1095/2018
€ 180.000,00	registri regionali malattie rare e IMER- DGR n. 1095/2018
€ 97.843,06	progetti obiettivo 2018-personale in collaborazione - DGR 2181/2018
€ 470,72	rimborso valutatori per accreditamento istituzionale - DRG 2181/2018
€ 1.743.031,00	corsi Universitari Professioni Sanitarie – DGR 2268/2018
€ 1.754.517,00	rinnovi contrattuali personale dipendente area comparto - DGR 1411/2018
€ 60.562,31	finanziamento interventi umanitari – D.D. 21828/2018
€ 900.000,00	finanziamento adeguamento mobilità extra-regionale- D.G.R.248/2018
€ 79.040.485,52	

- Vista la nota del Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, Sociale e Socio-Sanitario della Regione Emilia Romagna P.G./2019/0300615 del 27/03/2019 “Indicazioni per la chiusura dei Bilanci d'esercizio 2018 ed invio al controllo regionale”;

- Visto:

- la propria delibera n. 229 del 28/09/2018 “Determinazione in ordine all'Accordo di fornitura tra l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara e l'Azienda USL di Ferrara per l'anno 2018”, da cui scaturiscono i criteri e la metodologia da applicare per la quantificazione dei rapporti economici tra le due Aziende, che si sono consuntivati in:





MOBILITA' SANITARIA

- Degenza	€	102.468.000,00
- Specialistica ambulatoriale	€	42.758.792,00
- Farmaci	€	27.804.578,52
Totale Mobilità	€	173.031.370,52

Le prestazioni erogate a latere della "mobilità" sono state addebitate sulla base dell'effettiva erogazione a consuntivo;

- le tabelle relative alla "Mobilità sanitaria infraregionale" 2018 inviate dal Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale Sociale e Socio-Sanitario con nota P.G./2019/0290150, che definiscono i relativi ricavi complessivi di questa Azienda, confermando quelli di cui al Patto di Fornitura sopra citato e indicando nei seguenti importi quelli relativi alle altre Aziende Sanitarie regionali:

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

- Degenza	€	7.999.235,66
- Specialistica	€	2.156.272,48
- Somministrazione farmaci	€	1.936.435,48
	€	12.091.943,62

- le tabelle relative alla compensazione infraregionale di sangue, emocomponenti e plasmaderivati 2018, inviate dal Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale Sociale e Socio-Sanitario con nota P.G./2019/0250458, che per questa Azienda evidenziano:

- Valori a credito	€	1.376.713,83
- Valori a debito	€	3.239.681,11
- Saldo negativo	€	1.862.967,28





- le tabelle relative alla "Mobilità sanitaria attiva interregionale" 2018 redatte dall'Ufficio Gestione Prestazioni Specialistiche, Estero e Mobilità di questa Azienda, che evidenziano:

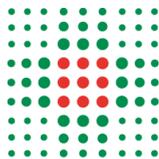
Mobilità attiva interregionale

- Degenza	€	12.980.901,84
- Specialistica	€	2.520.752,53
- Somministrazione farmaci	€	2.632.858,42
	€	18.534.512,79

- le tabelle contenenti i dati definitivi della "Mobilità sanitaria infraregionale 2017", inviate dal Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale Sociale e Socio-Sanitario con nota regionale PG/2018/761097, che per questa Azienda hanno determinato un'insussistenza passiva di euro 1.010,10 sulla somministrazione farmaci;
- gli inventari valorizzati delle rimanenze finali di beni di consumo al 31/12/2018 dei Magazzini Economale e Farmacia, rilevati dalla procedura informatica aziendale integrata di logistica/contabilità;
- gli inventari valorizzati delle rimanenze finali di beni di consumo giacenti presso i Reparti e i Servizi dell'Azienda al 31/12/2018, rilevati dalla procedura informatica aziendale integrata di logistica/contabilità;
- il registro cespiti, scaturente dalla procedura informatica aziendale integrata di logistica/contabilità;
- i prospetti contenenti gli incassi e i pagamenti per codifica SIOPE al 31/12/2018, scaricati dall'archivio web gestito dalla Banca d'Italia e inseriti nella "Relazione del Direttore Generale sulla Gestione", parti integranti del presente atto ai sensi del D.M. 23/12/2009 del Ministero dell'economia;
- i modelli SP – CE allegati alla Nota Integrativa e il modello LA inserito nella Relazione del Direttore Generale sulla Gestione";
- il prospetto previsto dall'art.41 del D.L. n. 66/2014 attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini di cui al D.Lgs. 231/2002, nonché i relativi tempi medi di pagamento, inserito nella Relazione del Direttore Generale sulla Gestione";

- Dato atto che sulla base della documentazione e delle evidenze in precedenza elencate, nonché di altre agli atti della Direzione Risorse Economiche Finanziarie, si è provveduto ad effettuare le opportune scritture di assestamento, rettifica ed integrazione al fine di redigere il Bilancio d'esercizio 2018, il tutto meglio specificato nella "Nota Integrativa" e nella "Relazione del Direttore Generale sulla gestione" allegate, parti integranti, al presente provvedimento;





- Richiamati:

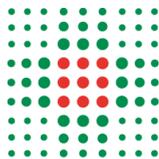
- l'art. 1, comma 524 della legge 28/12/2015 n. 208 (legge di stabilità 2016) che prevede che entro il 30 giugno di ogni anno ogni Regione individui le Aziende Ospedaliere, le Aziende Ospedaliere Universitarie, gli Istituti di Ricovero e Cura a carattere scientifico o altri Enti Pubblici che erogano prestazioni di ricovero e cura, i quali presentano:
 1. uno scostamento tra costi rilevati dal modello di rilevazione del conto economico (CE) consuntivo e ricavi determinati come remunerazione dell'attività, ai sensi dell'art. 8-sexies del Decreto legislativo 502/92 e s.m.i. pari o superiore al 10% dei suddetti ricavi o in valore assoluto pari ad almeno 10 milioni di euro;
 2. il mancato rispetto dei parametri relativi a volumi, qualità ed esiti delle cure;
- l'art. 1, comma 528 della legge di stabilità 2016 che prevede che gli enti che si trovino in una o in entrambe le situazioni di cui sopra presentino alla Regione il piano di rientro di durata non superiore al triennio, contenente le misure atte al raggiungimento dell'equilibrio economico-finanziario e patrimoniale e al miglioramento della qualità delle cure o all'adeguamento dell'offerta al fine di superare i disallineamenti rilevati;
- il D.M. 21 giugno 2016 con cui si individuano, sia la metodologia per la determinazione dello scostamento previsto dall'art.1, comma 524, della Legge n. 208/2015, sia le linee guida per la predisposizione del piano di rientro previsto dall'art. 1, comma 528, della medesima legge;
- l'art.1, comma 390, della Legge 11 dicembre 2016 n. 232 (Legge di stabilità 2017), che ridetermina nel 7% e in 7 milioni di euro i parametri di scostamento previsti dall'art.1, comma 524, della Legge n. 208/2015;

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

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

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





- Dato atto, inoltre, che nella "Relazione del Direttore Generale sulla Gestione" viene illustrato lo stato d'avanzamento del predetto Piano di Rientro, evidenziando i recuperi strutturali raggiunti e il rientro, già evidenziato anche in sede di chiusura dell'esercizio 2017, sia nel limite stabilito dal DM 21 giugno 2016 che in quello più stringente previsto dalla legge di stabilità 2017;

- Preso atto che la Giunta Regionale con delibera n. 2271 del 27/12/2018 "Piani di cui all'art. 1, comma 528, della Legge 28 dicembre 2015 n. 208 – provvedimenti" ha deliberato di ritenere concluso, a far tempo dal 1° gennaio 2019, il Piano deliberato dall'Azienda con il su citato provvedimento n. 45/2017, impegnando la Direzione Generale dell'Azienda alla prosecuzione delle azioni che erano previste nel Piano al fine di stabilizzare i risultati ottenuti;

- Visto il Decreto Legislativo n. 118/2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n. 42" e successive modificazioni ed integrazioni, che, tra l'altro, ha definito i principi contabili generali da applicare al settore sanitario, anche funzionali ad avviare le procedure per perseguire la certificabilità dei bilanci e la qualità delle procedure amministrativo-contabili;

- Visto, quindi, il "Bilancio d'esercizio 2018", allegato parte integrante e sostanziale del presente atto, articolato in:

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

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

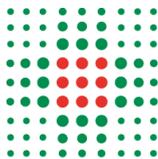
- Vista, altresì, la "Relazione del Direttore Generale sulla Gestione" (Allegato 5), anch'essa a far parte integrante del presente provvedimento, redatta ai sensi dell'art. 26 del Decreto Legislativo n. 118/2011, a cui si rimanda per l'evidenziazione dei fatti ed accadimenti gestionali rilevanti ai fini economici, nonché per la verifica delle azioni poste in essere da questa Azienda per il raggiungimento degli obiettivi assegnati dalla Regione e di quelli previsti nella programmazione aziendale;

- Dato atto che la predetta Relazione comprende anche la verifica dello scostamento previsto dall'art. 1, comma 524, della Legge n. 208/2015, calcolato secondo la metodologia per la determinazione individuata dal D.M. 21 giugno 2016 e tenuto conto delle modifiche apportate dalla Legge di stabilità 2017;

- Rilevato che il Bilancio d'esercizio 2018 evidenzia un utile di € 17.705 e che, quindi, risulta in linea con l'obiettivo di equilibrio economico-finanziario assegnato dalla Regione;

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





- Dato atto, altresì, che nel rispetto dell'art. 30 del D.Lgs. 118/2011, l'utile dell'esercizio 2017, pari ad euro 12.944, e' stato iscritto quale riserva di utili da destinare ad investimenti, con il parere positivo del Collegio Sindacale espresso nel verbale della seduta del 27/02/2019;

- Attesa la rappresentazione dei fatti e degli atti riportati dal Dirigente Responsabile della Direzione Amministrazione delle Risorse Economiche Finanziarie, Dott.ssa Anna Gualandi;

Delibera

- di approvare, per le ragioni indicate in premessa e qui integralmente confermate, il Bilancio d'esercizio 2018, allegato quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, articolato in :

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

- di allegare,altresì, a far parte integrante e sostanziale del presente atto, la "Relazione del direttore Generale sulla Gestione" (Allegato 5), redatta ai sensi dell'art. 26 del Decreto Legislativo n. 118/2011, contenente il modello LA, i prospetti SIOPE e il prospetto, previsto dall'art. 41 del D.L. n. 66/2014, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini di cui al D.Lgs. 231/2002, nonchè i relativi tempi medi di pagamento;

- di dare atto che il Bilancio d'esercizio 2018 evidenzia un utile di € 17.705, in linea con l'obiettivo di equilibrio economico-finanziario assegnato dalla Regione e che, dopo l'approvazione del presente bilancio da parte della Giunta Regionale, ne verrà decisa la destinazione nel rispetto dell'art. 30 del Decreto Legislativo n. 118/2011;

- di dare atto, altresì, che nel rispetto dell'art. 30 del D.Lgs. 118/2011, l'utile dell'esercizio 2017, pari ad euro 12.944 e' stato iscritto quale riserva di utili da destinare ad investimenti, con il parere positivo del Collegio Sindacale espresso nel verbale della seduta del 27/02/2019;

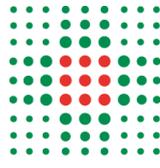
- di dare atto che tutta la documentazione allegata, parte integrante e sostanziale, al presente provvedimento, e' conservata agli atti dell'Azienda;

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

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



REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2019/04-14764 del 30/04/2019 10:45:23



**STATO PATRIMONIALE
ATTIVO**
Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013		Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
				Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali					
		1.033.867	1.037.673	-3.806	-0,4%
1) Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		721.499	1.009.396	-287.897	-28,5%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali		312.368	28.277	284.091	1004,7%
II Immobilizzazioni materiali					
		298.462.617	310.909.032	-12.446.415	-4,0%
1) Terreni		11.195.284	11.595.341	-400.057	-3,5%
a) Terreni disponibili		-	-	-	-
b) Terreni indisponibili		11.195.284	11.595.341	-400.057	-3,5%
2) Fabbricati		273.231.523	257.372.531	15.858.992	6,2%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		2.597.830	2.826.650	-228.820	-8,1%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		270.633.693	254.545.881	16.087.812	6,3%
3) Impianti e macchinari		46.370	22.305.366	-22.258.995	-99,8%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		6.834.524	7.651.713	-817.189	-10,7%
5) Mobili e arredi		2.155.003	3.091.898	-936.895	-30,3%
6) Automezzi		15.598	23.112	-7.514	-32,5%
7) Oggetti d'arte		1.999.449	1.607.815	391.634	24,4%
8) Altre immobilizzazioni materiali		1.349.158	1.483.715	-134.557	-9,1%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		1.635.708	5.777.541	-4.141.833	-71,7%
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)					
1) Crediti finanziari		-	-	-	-
a) Crediti finanziari v/ Stato		-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/ Regione		-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/ partecipate		-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/ altri		-	-	-	-
2) Titoli		33.248	34.434	-1.186	-3,4%
a) Partecipazioni		7.550	7.550	-	0,0%
b) Altri titoli		25.698	26.884	-1.186	-4,4%
Totale A)		299.529.732	311.981.139	-12.451.407	-4,0%
B) ATTIVO CIRCOLANTE					
I Rimanenze					
		9.262.759	7.883.099	1.379.661	17,5%
1) Rimanenze beni sanitari		8.940.251	7.562.710	1.377.541	18,2%
2) Rimanenze beni non sanitari		234.877	232.024	2.853	1,2%
3) Acconti per acquisti beni sanitari		17.631	18.364	-733	-4,0%
4) Acconti per acquisti beni non sanitari		70.000	70.000	-	0,0%
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)					
1) Crediti v/Stato		36.192.255	55.972.938	-19.780.683	-35,3%
a) Crediti v/Stato - parte corrente		10.916	10.571	345	3,3%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		95	-	95	-
2) Crediti v/Stato - altro		95	95	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti		-	-	-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca		-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca		-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Ministero Salute 20-03-2013</i>			Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
					Importo	%
d) Crediti v/ prefetture	10.821		10.821	10.571	250	2,4%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma	21.652.946	-	21.652.946	39.320.860	-17.667.913	-44,9%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	6.158.384	-	6.158.384	22.212.421	-16.054.037	-72,3%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	4.005.943	-	4.005.943	20.524.876	-16.518.933	-80,5%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	1.434.515		1.434.515	10.561.639	-9.127.124	-86,4%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A	85.000		85.000	7.685.000	-7.600.000	-98,9%
c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A					-	-
d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	2.486.428		2.486.428	2.278.237	208.191	9,1%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca	2.152.442		2.152.442	1.687.545	464.897	27,5%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	15.494.562	-	15.494.562	17.108.439	-1.613.876	-9,4%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	15.494.562		15.494.562	17.108.439	-1.613.876	-9,4%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-		-	-	-	-
3) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-		-	-	-	-
4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-		-	-	-	-
3) Crediti v/ Comuni	3.504		3.504	2.792	712	25,5%
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	10.055.453	-	10.055.453	12.309.351	-2.253.898	-18,3%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.789.728		9.789.728	11.948.742	-2.159.014	-18,1%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	265.725		265.725	360.608	-94.883	-26,3%
5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-		-	-	-	-
6) Crediti v/ Erario	48.209		48.209	24.325	23.884	98,2%
7) Crediti v/ altri	4.421.227		4.421.227	4.305.040	116.187	2,7%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			32.290.249	20.571.039	11.719.210	57,0%
1) Cassa			30.221	32.659	-2.438	-7,5%
2) Istituto Tesoriere			32.165.010	20.479.726	11.685.284	57,1%
3) Tesoreria Unica					-	-
4) Conto corrente postale			95.017	58.654	36.364	62,0%
Totale B)			77.745.263	84.427.076	-6.681.813	-7,9%
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI						
I Ratei attivi			-	-	-	-
II Riscointi attivi			-	60.692	-60.692	-100,0%
Totale C)			-	60.692	-60.692	-100,0%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			377.274.995	396.468.907	-19.193.911	-4,8%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			1.066.938	2.029.247	-962.309	-47,4%
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			644.413	634.907	9.506	1,5%
4) Altri conti d'ordine			862.231	-	862.231	-
Totale D)			2.573.582	2.664.155	-90.572	-3,4%

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

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017			
			Importo	%		
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione	1.809.215	1.417.581	391.634	27,6%		
II Finanziamenti per investimenti	133.018.275	143.026.253	-10.007.977	-7,0%		
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	40.861.938	44.412.176	-3.550.238	-8,0%		
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	51.993.148	55.377.108	-3.383.960	-6,1%		
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	51.075.546	54.423.202	-3.347.656	-6,2%		
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			-	-		
c) Finanziamenti da Stato - altro	917.602	953.906	-36.304	-3,8%		
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	36.671.518	39.335.264	-2.663.746	-6,8%		
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.629.219	1.903.141	-273.922	-14,4%		
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	1.862.453	1.998.564	-136.111	-6,8%		
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	37.305.334	38.674.277	-1.368.943	-3,5%		
IV Altre riserve	106.855	93.911	12.944	13,8%		
V Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-		
VI Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	-		
VII Utile (perdita) dell'esercizio	17.705	12.944	4.761	36,8%		
Totale A)	172.257.384	183.224.966	-10.967.582	-6,0%		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-		
2) Fondi per rischi	5.521.574	3.784.430	1.737.144	45,9%		
3) Fondi da distribuire			-	-		
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	3.399.715	3.253.164	146.550	4,5%		
5) Altri fondi oneri	6.498.459	7.465.139	-966.680	-12,9%		
Totale B)	15.419.748	14.502.733	917.015	6,3%		
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità	-	-	-	-		
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-		
Totale C)	-	-	-	-		
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	5.883.243	41.682.960	47.566.203	53.373.340	-5.807.137	-10,9%
2) Debiti v/Stato	7.263		7.263	-	7.263	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	65.245.150		65.245.150	64.513.310	731.841	1,1%
4) Debiti v/Comuni	1.243		1.243	5.243	-4.000	-76,3%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	12.960.750		12.960.750	12.159.528	801.222	6,6%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	10.048.681		10.048.681	9.461.300	587.380	6,2%
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A					-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A					-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	2.841.074		2.841.074	2.557.847	283.227	11,1%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto					-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	70.996		70.996	140.381	-69.385	-49,4%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	234.598		234.598	135.895	98.703	72,6%
7) Debiti v/fornitori	41.341.868		41.341.868	45.548.340	-4.206.472	-9,2%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-		-	1.389	-1.389	-100,0%
9) Debiti tributari	9.516.600		9.516.600	6.459.094	3.057.506	47,3%
10) Debiti v/altri finanziatori					-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	3.448.271		3.448.271	8.471.212	-5.022.941	-59,3%
12) Debiti v/altri	9.275.918		9.275.918	8.073.858	1.202.059	14,9%
Totale D)	147.914.903	41.682.960	189.597.863	198.741.208	-9.143.345	-4,6%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			<i>Importi: Euro</i>	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI				
1) Ratei passivi	-	-	-	-
2) Riscconti passivi	-	-	-	-
Totale E)	-	-	-	-
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	377.274.995	396.468.907	-19.193.912	-4,8%
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	1.066.938	2.029.247	-962.309	-47,4%
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	644.413	634.907	9.506	1,5%
4) Altri conti d'ordine	862.231	-	862.231	-
Totale F)	2.573.582	2.664.155	-90.572	-3,4%



CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	73.512.680	70.677.604	2.835.076	4,0%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	71.416.753	70.574.665	842.087	1,2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.176.380	97.743	1.078.637	1103,5%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati			-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A			-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A			-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	265.830		265.830	100,0%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	10.550	39.333	-28.783	-73,2%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	900.000	58.410	841.590	1440,8%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	919.547	5.195	914.352	17601,0%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	919.547	-	919.547	100,0%
3) da Regione e altri soggetti pubblici		5.195	-5.195	-100,0%
4) da privati			-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-27.445	-194.012	166.567	100,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	7.548.842	1.400.626	6.148.216	439,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	214.493.264	208.150.754	6.342.509	3,0%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	208.572.771	202.218.981	6.353.790	3,1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.370.232	4.051.193	319.038	7,9%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.550.262	1.880.580	-330.319	-17,6%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	7.247.884	14.839.277	-7.591.393	-51,2%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.396.502	5.702.652	-306.150	-5,4%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	10.665.493	10.117.549	547.944	5,4%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-
9) Altri ricavi e proventi	195.072	164.274	30.798	18,7%
Totale A)	319.032.292	310.858.724	8.173.568	2,6%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	76.848.270	69.821.602	7.026.668	10,1%
a) Acquisti di beni sanitari	75.965.717	68.882.110	7.083.606	10,3%
b) Acquisti di beni non sanitari	882.553	939.492	-56.939	-6,1%
2) Acquisti di servizi sanitari	22.204.823	27.108.021	-4.903.198	-18,1%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	183.145	204.779	-21.633	-10,6%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa			-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa			-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica			-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	12.539	17.856	-5.317	-100,0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F			-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione			-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.155.270	4.043.673	111.597	2,8%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria			-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.201.954	3.106.876	95.078	3,1%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	18.268	4.500	13.768	305,9%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	7.112.761	6.766.656	346.104	5,1%

CONTO ECONOMICO			<i>Importi: Euro</i>	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	7.520.886	12.963.680	-5.442.794	-42,0%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	46.832.004	40.816.739	6.015.265	14,7%
a) Servizi non sanitari	46.089.530	40.077.307	6.012.223	15,0%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	262.898	253.594	9.304	3,7%
c) Formazione	479.576	485.839	-6.263	-1,3%
4) Manutenzione e riparazione	15.180.935	16.699.451	-1.518.516	-9,1%
5) Godimento di beni di terzi	3.939.510	4.308.072	-368.563	-8,6%
6) Costi del personale	125.723.582	123.842.709	1.880.872	1,5%
a) Personale dirigente medico	41.612.563	42.076.675	-464.113	-1,1%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.235.122	4.248.621	-13.499	-0,3%
c) Personale comparto ruolo sanitario	58.558.511	56.933.520	1.624.990	2,9%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.654.991	1.871.357	-216.366	-11,6%
e) Personale comparto altri ruoli	19.662.396	18.712.536	949.860	5,1%
7) Oneri diversi di gestione	1.880.316	1.771.690	108.626	6,1%
8) Ammortamenti	14.461.622	14.545.795	-84.173	-0,6%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	439.187	495.119	-55.932	-11,3%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	9.706.448	8.467.629	1.238.819	14,6%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.315.987	5.583.047	-1.267.060	-22,7%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	337.460	430.362	-92.902	-21,6%
10) Variazione delle rimanenze	-1.380.394	-263.072	-1.117.322	424,7%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-1.377.541	-263.520	-1.114.021	422,7%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-2.853	448	-3.301	-737,3%
11) Accantonamenti	6.480.886	4.670.846	1.810.040	38,8%
a) Accantonamenti per rischi	3.136.300	1.585.669	1.550.631	97,8%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	911.330	91.225	820.105	899,0%
d) Altri accantonamenti	2.433.256	2.993.952	-560.696	-18,7%
Totale B)	312.509.012	303.752.215	8.756.797	2,9%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	6.523.280	7.106.509	-583.229	-8,2%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.659	2.660	-0	0,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	502.343	545.922	-43.579	-8,0%
Totale C)	-499.684	-543.262	43.578	-8,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	1.186	647	539	83,2%
Totale D)	-1.186	-647	-539	83,2%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	4.220.490	2.714.146	1.506.345	55,5%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	4.220.490	2.714.146	1.506.345	55,5%
2) Oneri straordinari	1.656.895	924.130	732.765	79,3%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	1.656.895	924.130	732.765	79,3%
Totale E)	2.563.595	1.790.015	773.580	43,2%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	8.586.005	8.352.614	233.391	2,8%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	8.447.633	8.207.379	240.255	2,9%
a) IRAP relativa a personale dipendente	8.131.098	7.964.210	166.888	2,1%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	77.117	90.269	-13.152	-14,6%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramocnia)	239.419	152.900	86.519	56,6%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	120.666	132.292	-11.626	-8,8%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	8.568.300	8.339.671	228.629	2,7%
UTILE DELL'ESERCIZIO	17.705	12.944	4.761	36,8%



Nota integrativa al BILANCIO D'ESERCIZIO 2018



1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Inoltre, sono state seguite tutte le procedure e le istruzioni operative amministrativo contabili adottate dall'Azienda ai fini del Percorso Attuativo della Certificabilità dei bilanci (P.A.C.), tenuto presente le indicazioni contenute nelle linee guida regionali per il P.A.C.

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

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

GEN03 – SI	A seguito delle attività propedeutiche alla partenza del nuovo Sistema Informatico Unico Regionale per la Gestione dell'Area Amministrativo Contabile (GAAC) delle Aziende Sanitarie della Regione Emilia-Romagna, sono state apportate modifiche al piano dei conti aziendale per allineamento al piano dei conti unico GAAC, con conseguenti contabilizzazioni, in alcuni casi, non comparabili con quelle del precedente esercizio. Dei predetti casi viene data informazione con riferimento alle relative tabelle della presente nota integrativa.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.18							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
	T1		T12		T12	T13	
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2017	di cui in part time al 31/12/2017	Personale al 31/12/18	di cui in part time al 31/12/18	Numero mensilità	Totale spese a carattere stipendiali	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	1876	84	1853	76	21982	60.375.146,00	21.891.189,00
Dirigenza	463	5	465	5	5426	20.871.579,00	14.197.337,00
- Medico - veterinaria	411	3	416	3	4849	18.754.343,00	13.242.071,00
- Sanitaria	52	2	49	2	577	2.117.236,00	955.266,00
Comparto	1413	79	1388	71	16556	39.503.567,00	7.693.852,00
- Categoria Ds	137	6	131	6	1546	3.763.091,00	892.163,00
- Categoria D	1270	72	1254	65	14965	35.644.116,00	6.792.363,00
- Categoria C	5	1	2		33	71.144,00	6.539,00
- Categoria Bs	1		1		12	25.216,00	2.787,00
RUOLO PROFESSIONALE	7	0	7	0	84	315.752,00	191.354,00
Dirigenza	7	0	7	0	84	315.752,00	191.354,00
Livello dirigenziale	7		7		84	315.752,00	191.354,00
Comparto	0	0	0	0	0	-	-
- Categoria D							
RUOLO TECNICO	419	7	419	5	4911,53	9.105.490,00	1.520.944,00
Dirigenza	3	0	2	0	28,53	105.754,00	33.753,00
Livello dirigenziale	3		2		28,53	105.754,00	33.753,00
Comparto	416	7	417	5	4883	8.999.736,00	1.487.191,00
- Categoria Ds	3		3		36	88.260,00	29.557,00
- Categoria D	15		15		180	405.437,00	96.779,00
- Categoria C	22		21		246	511.290,00	75.727,00
- Categoria Bs	309	3	316	2	3692	6.695.430,00	1.108.961,00
- Categoria B	66	4	61	3	717	1.279.610,00	173.138,00
- Categoria A	1		1		12	19.709,00	3.029,00
RUOLO AMMINISTRATIVO	156	5	171	11	2008	4.573.182,00	708.175,00
Dirigenza	11	0	7	0	102	381.327,00	185.410,00
Livello dirigenziale	11		7		102	381.327,00	185.410,00
Comparto	145	5	164	11	1906	4.191.855,00	522.765,00
- Categoria Ds	17		16		201	518.970,00	126.375,00
- Categoria D	32	2	30	2	373	847.752,00	127.380,00
- Categoria C	87	3	107	8	1164	2.506.484,00	239.756,00
- Categoria Bs					45	85.826,00	7.563,00
- Categoria B	9		11	1	123	232.823,00	21.691,00
- Categoria A							

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

Dati sull'occupazione al 31.12.18
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)

Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/12/2017 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/2017 da altri Enti	Personale in comando al 31/12/18 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/18 da altri Enti
RUOLO SANITARIO	21	22	10	21
Dirigenza	4	16	3	17
- Medico - veterinaria	3	16	3	17
- Sanitaria	1			
Comparto	17	6	7	4
- Categoria Ds	1		1	
- Categoria D	16	6	6	4
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	6	4	2	4
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	6	4	2	4
- Categoria Ds				
- Categoria D		3		2
- Categoria C				
- Categoria Bs	2	1	2	2
- Categoria B	4			
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	5	0	5	0
Dirigenza	1	0	1	0
Livello dirigenziale	1		1	
Comparto	4	0	4	0
- Categoria Ds				
- Categoria D	2		2	
- Categoria C	2		2	
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2017	di cui personale a tempo parziale al 31/12/2017	Personale al 31/12/18	di cui personale a tempo parziale al 31/12/18
RUOLO SANITARIO	118	2	106	2
Dirigenza	95		86	
Comparto	23	2	20	2
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO	3	0	2	0
Dirigenza				
Comparto	3		2	
RUOLO AMMINISTRATIVO	8	0	7	0
Dirigenza				
Comparto	8		7	

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

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

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

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

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore Netto Contabile			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati		Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento					0										0
	di cui soggetti a sterilizzazione					0										0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo					0										0
	di cui soggetti a sterilizzazione					0										0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	4.673.739	0	0	-3.664.342	1.009.398	-199.317									
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.956.066	0	0	-1.433.979	522.087	-113.153									
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					0										0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	947.038	0	0	-918.761	28.277	199.317				181.587					-96.812
	di cui soggetti a sterilizzazione	72.772			-61.242	11.530	113.153				7.137					-48.228
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					0										0
	di cui soggetti a sterilizzazione					0										0
AAA160	Migliorie su beni di terzi	591.044	0	0	-574.297	16.747	0				12.200					-8.022
	di cui soggetti a sterilizzazione	14.925			-14.925	0	0				0					0
AAA180	Pubblicità					0										0
	di cui soggetti a sterilizzazione					0										0
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali	355.993			-344.463	11.530	199.317				169.387					-88.700
	di cui soggetti a sterilizzazione	57.847			-46.317	11.530	113.153				7.137					-48.228
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.820.778	0	0	-4.583.103	1.037.673	0	0	0	0	435.382	0	0	0	0	-439.187
	di cui soggetti a sterilizzazione	2.028.836	0	0	-1.495.221	533.617	0	0	0	0	43.193	0	0	0	0	-220.205

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

A seguito dell'allineamento del piano dei conti patrimoniali aziendale al piano dei conti del nuovo sistema informatico unico regionale per la Gestione dell'Area Amministrativo Contabile (GAAC) delle Aziende Sanitarie della Regione Emilia-Romagna, è stato creato il nuovo conto "Licenze software" inserito nelle "altre immobilizzazioni immateriali". Dal conto "Software", facente parte del "Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno" sono stati, quindi, girocontati i cespiti relativi alle licenze d'uso, mantenendo nel conto "Software" quelli di cui si è acquisito il diritto di proprietà. Da un punto di vista economico non ci sono ricadute, perché l'aliquota di ammortamento è rimasta la stessa.

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

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore Netto Contabile				
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati		Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti		
AAA290	Terreni disponibili					0										0	
	di cui soggetti a sterilizzazione					0										0	
AAA300	Terreni indisponibili	11.595.341	0	0	0	11.595.341	393.002								-793.059	11.195.284	
	di cui soggetti a sterilizzazione					0										0	
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.325.241	0	0	-498.591	2.826.650	-143.316									-85.504	2.597.830
	di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0									0	
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	325.385.878	0	0	-70.839.997	254.545.881	26.498.723		265.702						-1.055.670	-9.620.944	270.633.693
	di cui soggetti a sterilizzazione	224.249.871	0	0	-65.526.062	158.723.809	11.098.001								-1.055.670	-5.867.052	162.899.089
AAA380	Impianti e macchinari	37.737.328	0	0	-15.431.962	22.305.366	-22.257.132									-1.864	46.370
	di cui soggetti a sterilizzazione	25.408.302	0	0	-13.396.280	12.012.022	-12.012.022										0
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	57.401.626	0	0	-49.749.919	7.651.713	1.390.422		564.440						-159	-2.771.895	6.834.524
	di cui soggetti a sterilizzazione	38.113.527	0	0	-31.362.674	6.750.853	878.456									-2.390.315	5.239.024
AAA440	Mobili e arredi	13.422.028	0	0	-10.330.110	3.091.918			143.894						-45	-1.080.744	2.115.003
	di cui soggetti a sterilizzazione	10.365.979	0	0	-7.729.746	2.636.233										-969.925	1.666.308
AAA470	Automezzi	270.614	0	0	-247.502	23.112										-7.514	15.598
	di cui soggetti a sterilizzazione	92.233	0	0	-84.871	7.362										-3.016	4.346
AAA500	Oggetti d'arte	1.607.815	0	0	0	1.607.815			391.634								1.999.449
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	7.339.661	0	0	-5.855.948	1.483.715			319.413							-453.970	1.349.158
	di cui soggetti a sterilizzazione	3.199.210	0	0	-2.732.647	466.363			3.688							-159.310	310.741
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e accenti	5.777.541	0	0	0	5.777.541	-5.881.899		1.172.877	566.990							1.635.708
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		463.863.053	0	0	-152.954.022	310.909.032	0	0	2.592.258	832.692	0	0	-1.848.930	-14.022.435	-3.389.618	170.119.503	
di cui soggette a sterilizzazione		301.429.122	0	0	-120.832.480	180.596.642	-35.634	0	3.688	0	0	0	-1.055.670	-3.389.618	-3.389.618	170.119.503	

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

A seguito dell'allineamento del piano dei conti patrimoniali aziendale al piano dei conti del nuovo sistema informatico unico regionale per la Gestione dell'Area Amministrativo Contabile (GAAC) delle Aziende Sanitarie della Regione Emilia-Romagna, sono stati trasferiti i cespiti degli impianti saldamente infissi dalla classe degli "Impianti" a quella dei "fabbricati strumentali" per un valore di 22.257.132. Non vi sono ricadute economiche sui costi dell'esercizio, perché l'aliquota di ammortamento di detti impianti era già al 3% come quella dei fabbricati strumentali.

Sempre alla classe dei "fabbricati strumentali" è stato girocontato, dalla classe dei "fabbricati non strumentali", il valore di locali dell'ospedale di Cona per cambio di destinazione, dovuto al trasferimento dell'Unità Operativa di Riabilitazione e Rieducazione funzionale "S.Giorgio" all'interno della struttura ospedaliera.

I restanti giroconti sono relativi a immobilizzazioni "in corso" terminate e collaudate al 31-12-2018.

Le acquisizioni di euro 391.634 nella classe "Oggetti d'arte" sono relative alla valutazione, attraverso perizia di stima, di libri antichi già appartenenti all'Azienda al 01-01-1996, con contestuale aumento del Fondo di dotazione. Detti libri antichi sono stati dati in comodato all'Università degli Studi di Ferrara.

I valori indicati nelle "dismissioni" per i "terreni" e i "fabbricati strumentali" sono conseguenti all'accordo sottoscritto con l'Università degli Studi di Ferrara per la permuta di diritti immobiliari, già prevista nell'accordo quadro Rep. N. 6680/S3 del 12/08/2011 e preventivamente autorizzata dalla Giunta Regionale con delibera n. 649 del 16/05/2011. L'atto di trasferimento è stato approvato con provvedimento del Direttore Generale n. 260 del 15/12/2017 e si è perfezionato nell'esercizio 2018. A fronte della dismissione di quota parte dei terreni del vecchio nosocomio di Corso Giovecca a Ferrara per 793.059 e' stata registrata dimunzione di pari importo dei fondi in conto capitale per beni di prima dotazione.

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia				
ATTREZZATURE NON SANITARIE		2.237.955	2.139.696	98.259
ATTREZZATURE INFORMATICHE		5.263.315	4.012.416	1.250.899
				1.349.158

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
MANUTENZIONI STRAORDINARIE OPERE EDILI ED AFFINI S.ANNA-FE	MUTUO	359.028		-359.028	0
MIGLIORAMENTO AMBIENTALE - ORIENTAMENTO OSPEDALE CONA	MUTUO	0	46.360		46.360
TRASFERIMENTO U.O. RIABILITAZIONE "S.GIORGIO"	MUTUO	3.641.037	94.086	-3.735.123	0
INTERVENTO ED.57-MAGAZZINO FARMACIA	CONTRIBUTO SISMA+FONDI RIMBORSO ASS.NI	1.467	150.672		152.139
COLLAUDO STATICO ADEGUAMENTO LOCALI RIABILITAZIONE "S. GIORGIO"	MUTUO	4.124		-4.124	0
AMPLIAMENTO PARCHEGGIO S.ANNA-CONA	MUTUO	381.463	11.539	-393.002	0
MANUTENZIONI STRAORDINARIE OSPEDALE DI CONA	MUTUO	0	264.333		264.333
ATTREZZATURE NON ANCORA COLLAUDATE	CONTRIB.RER+MUTUO	1.390.422	1.172.877	-1.390.422	1.172.877
		5.777.541	1.739.866	-5.881.699	1.635.708

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?		SI	Si e' in attesa della definizione di alcune indennità di esproprio per terreni sui quali insiste il nuovo nosocomio di Cona.
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di	NO		



<p>immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]</p>			
<p>IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?</p>		SI	<p>Si è in attesa della puntuale definizione degli immobili aziendali inseriti nel Fondo Immobiliare istituito dalla Regione per la gestione e valorizzazione del patrimonio alienabile delle Aziende Sanitarie.</p> <p>Si sono predisposti gli atti per la vendita di un appartamento ricevuto in eredità con testamento olografo di privato cittadino deceduto.</p>
<p>IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?</p>	NO		

5. Immobilizzazioni finanziarie

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

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e preced	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
	...					
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	...					
	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
	...			
	...			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:			
	...			
	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0

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

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	7.550	0	0	7.550	0	0	0	0	0	7.550
	Partecipazioni in imprese controllate				0						0
	Partecipazioni in imprese collegate				0						0
	Partecipazioni in altre imprese	7.550	0	0	7.550	0	0	0	0	0	7.550
AAA720	Altri titoli:	23.280	9.943	-6.339	26.884	0	0	-1.186	0	0	25.698
AAA730	Titoli di Stato	23.280	9.943	-6.339	26.884	0	0	-1.186	0	0	25.698
AAA740	Altre Obbligazioni				0						0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa				0						0
AAA760	Titoli diversi				0						0
	TOTALE	30.830	9.943	-6.339	34.434	0	0	-1.186	0	0	33.248

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PNI)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:										
CUP 2000	BOLOGNA	SPA	487.575	100	4.791.657	14.847.113	8.438	1	5.000	costo
LEPIDA SPA	BOLOGNA	SPA	65.526.000	100	68.351.765	88.418.516	538.915	0	1.000	costo
CONSORZIO FUTURO IN RICERCA	FERRARA	CONSORZIO	30.930		211.016	11.781.188	19.957	5	1.550	costo

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

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

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – NO	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie per euro 1.185,96 su titoli a reddito fisso BTP 01/08/21.
------------------	--

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	5.103.403		49.816.982		-48.946.166	5.974.219		357.423
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	5.055.900		49.270.301		-48.421.426	5.904.775		352.585
	Medicinali senza AIC	47.503		546.681		-524.740	69.445		4.838,03
	Emoderivati di produzione regionale	0					0		0
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0					0		0
ABA040	Dispositivi medici:	2.311.802		21.640.858		-21.179.095	2.773.565		2.191.651
	Dispositivi medici	1.897.833		15.946.333		-15.569.408	2.274.758		1.811.595
	Dispositivi medici impiantabili attivi	83.660		2.065.975		-2.030.684	118.951		118.951,38
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	330.309		3.628.549		-3.579.003	379.855		261.114,38
ABA050	Prodotti dietetici	14.977		135.152		-118.643	31.486		5.483,08
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	532		6.040		-5.802	770		198,22
ABA070	Prodotti chimici	52.620		680.805		-701.006	32.419		13.048,31
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0					0		0
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	79.375		3.685.881		-3.637.464	127.792		26.019
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	18.364				-733	17.631		0
	RIMANENZE BENI SANITARI	7.581.075		75.965.717		-74.588.909	8.957.882		2.593.822
ABA120	Prodotti alimentari	0					0		0
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	26.326		95.510		-89.278	32.559		10.226,92
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0		5.194		-5.194	0		0
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	202.580		473.279		-481.800	194.039		70.964
ABA160	Materiale per la manutenzione	1.448		187.480		-187.587	1.341		400,97
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	1.690		121.100		-115,852	6.939		715,4
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	70.000					70.000		0
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	302.024		882.553		-879.700	304.877		82.307

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

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	L'incremento delle rimanenze finali di beni rispetto alle iniziali e' stato di complessivi euro 1.380.394, di cui 1.377.541 sulle rimanenze di beni sanitari e 2.853 su quelle di beni non sanitari. Tale incremento è stato determinato sia da un incremento dei consumi di prodotti farmaceutici di scorta, che da un maggiore approvvigionamento cautelativo a fine anno in previsione della partenza dal 01-01-2019 del nuovo sistema informatico GAAC. Infatti, la comunicazione del posticipo dell'avvio del GAAC per l' Azienda è arrivata dopo che erano già stati trasmessi molti ordini ai fornitori, a causa della chiusura degli stessi per ferie Natalizie.

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	95	0	95	
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				0	0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				0	0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				0	0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				0	0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				0	0
	Crediti v/Stato - altro:	0	95	0	95	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro		95		95	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0
	.....				0	0
	.....				0	0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				0	0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0	0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0	0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	52.854	1.121	-871	53.104	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	52.854	1.216	-871	53.199	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	20.524.876	97.501.629	-114.020.562	4.005.943	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	10.561.639	97.235.798	-106.362.923	1.434.515	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0			0	0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0			0	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	10.551.957	79.101.286	-88.285.923	1.367.320	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0			0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	9.682	18.134.513	-18.077.000	67.195	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0			0	0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	7.685.000		-7.600.000	85.000	0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	2.278.237	265.830	-57.639	2.486.428	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	1.687.545	911.330	-446.433	2.152.442	0
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2012	234.000		-234.000	0	0
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2013	177.350			177.350	0
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2014	16.600			16.600	0
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI 2011-2012	317.060		-212.433	104.627	0
	RICERCA FINALIZZATA 2011-2012	505.634			505.634	0
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI 2013	210.440			210.440	0
	RICERCA FINALIZZATA 2013	226.043			226.043	0
	PROGETTO R.E.R. CLASSIFICAZIONE DEI RICOVERI	418			418	0
	RICERCA FINALIZZATA 2016	0	911.330		911.330	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	17.108.439	0	-1.613.877	15.494.562	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	17.108.439		-1.613.877	15.494.562	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0			0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0		0	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0			0	0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0			0	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	39.320.860	98.412.959	-116.080.872	21.652.947	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	2.792	3.806	-3.094	3.504	295
	UNIONE COMUNI VALLI E DELIZIE	1.192		-1.192	0	
	COPPARO	109	153	-111	151	151
	FERRARA	470	3.178	-783	2.865	
	UNIONE COMUNI TERRE E FIUMI	779	146	-436	489	144
	FISCAGLIA	87	175	-262	0	
	LAGOSANTO	156	155	-311	0	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	11.948.743	211.680.724	-213.839.738	9.789.728	
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	1.777.983	186.500.028	-188.278.011	0	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	10.170.759	25.180.696	-25.561.727	9.789.728	5.112.163
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0			0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	360.608	617.524	-691.144	286.988	136.829
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	12.309.351	212.298.248	-214.530.882	10.076.717	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0			0	
	.....	0			0	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0			0	
	.....	0			0	
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0			0	
	.....	0			0	
ABA650	CREDITI V/ERARIO	24.325	315.615	-291.732	48.209	
	IRES	20.824	237.545	-241.332	17.037	
	IVA	3.501	78.070	-50.399	31.172	
	CREDITI V/ALTRI	6.133.215	17.713.388	-17.563.209	6.283.394	
ABA670	Crediti v/clienti privati	5.686.241	15.108.541	-16.648.228	4.146.553	542.936
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0			0	
	.....	0			0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	401.862	678.724	-651.138	429.447	
	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE DIVERSE	384.356	451.862	-445.542	390.677	22.981
	ENTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	17.505	226.862	-205.597	38.770	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	
	.....	0			0	
ABA710	Altri crediti diversi	45.112	1.926.123	-263.842	1.707.394	
	CREDITI VERSO SOGGETTI ESTERI	0	1.898.617	-228.129	1.670.488	
	ANTICIPI AL PERSONALE DIPENDENTE	24.029	14.840	-14.630	24.239	
	ANTICIPI AL PERSONALE UNIVERSITARIO	21.083	12.667	-21.083	12.666	

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

A seguito dell'allineamento del piano dei conti patrimoniali aziendale al piano dei conti del nuovo sistema informatico unico regionale per la Gestione dell'Area Amministrativo Contabile (GAAC) delle Aziende Sanitarie della Regione Emilia-Romagna, i crediti verso soggetti esteri sono stati trasferiti dall'aggregato dei "Crediti vs. clienti privati" a quello degli "Altri crediti diversi". Ne consegue che all'interno degli incrementi dei crediti verso soggetti esteri (e nei decrementi dei crediti verso clienti privati) e' ricompreso il trasferimento di euro 1.525.140 relativo a crediti vs. soggetti esteri di esercizi precedenti.

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				0
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	42.283			42.283
	TOTALE CREDITI V/STATO	42.283	0	0	42.283
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	0	0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0			0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro				0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0

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

CODICE MOD. SP		Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	21.264		21.264
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	21.264	0	21.264
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/ALTRI	1.828.174	1.071.478	-1.037.485	1.862.166
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.828.174	185.281	-873.845	1.139.610
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA710	Altri crediti diversi	0	886.197	-163.641	722.557
	CREDITI VERSO SOGGETTI STRANIERI	0	886.197	-163.641	722.557
	.....				0

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

A seguito dell'allineamento del piano dei conti patrimoniali aziendale al piano dei conti del nuovo sistema informatico unico regionale per la Gestione dell'Area Amministrativo Contabile (GAAC) delle Aziende Sanitarie della Regione Emilia-Romagna, i crediti verso soggetti esteri sono stati trasferiti dall'aggregato dei "Crediti vs. clienti privati" a quello degli "Altri crediti diversi". Ne consegue che all'interno degli accantonamenti al fondo svalutazione crediti verso soggetti esteri (e negli utilizzi del fondo svalutazione crediti verso clienti privati) e' ricompreso il trasferimento di euro 755.281,38 relativo alla consistenza del fondo svalutazione vs. soggetti esteri iniziale.

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	95
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	95
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					95
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	52.854	0	0	0	250
	TOTALE CREDITI V/STATO	52.854	0	0	0	345
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	1.974.792	229.900	74.250	235.637	1.491.363
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	49.349	104.500	14.250	40.882	1.225.533
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	49.349	104.500	14.250	31.200	1.168.020
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				9.682	57.513
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			60.000	25.000	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	1.925.443	125.400	0	169.755	265.830
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	193.950	610.261	436.483	418	911.330
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI	0				
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2013	177.350				
	RICERCA FINALIZZATA 2010	0				
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2014	16.600				
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI 2011-2012		104.627			
	RICERCA FINALIZZATA 2011-2012		505.634			
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI 2013			210.440		
	RICERCA FINALIZZATA 2013			226.043		
	PROGETTO R.E.R. CLASSIFICAZIONE DEI RICOVERI				418	
	RICERCA FINALIZZATA 2016					911.330
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	15.494.562	0	0	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	15.494.562	0	0	0	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	17.663.304	840.161	510.733	236.055	2.402.693

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	344	0	3.160
	UNIONE DEI COMUNI VALLI E DELIZIE					
	COPPARO					151
	FERRARA					2.865
	UNIONE COMUNI TERRE E FIUMI			344		144
	FISCAGLIA					
	LAGOSANTO					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	223.125	36.000	190.512	664.829	8.675.262
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	223.125	36.000	190.512	664.829	8.675.262
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	22.788	263	4.132	26.830	232.976
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	245.913	36.263	194.644	691.659	8.908.238
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
	.....				0	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
	.....					0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	984	2.517	0	44.708
	IRES					17.037
	IVA		984	2.517		27.671
	CREDITI V/ALTRI	2.660.551	597.081	715.098	442.358	1.868.307
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.803.003	316.552	354.257	228.561	1.444.180
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	37.008	183.468	128.250	0	80.721
	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE DIVERSE	36.692	183.468	128.250	0	42.267
	ENTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	316	0	0	0	38.454
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
	.....	0				
ABA710	Altri crediti diversi	820.541	97.061	232.591	213.796	343.405
	CREDITI VERSO SOGGETTI ESTERI	820.541	97.061	232.591	189.767	330.529
	ANTICIPI AL PERSONALE DIPENDENTE			0	24.029	210
	ANTICIPI AL PERSONALE UNIVERSITARIO					12.666

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	95	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:	95	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	95		
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	10.821		
	TOTALE CREDITI V/STATO	10.916	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	4.005.943	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	1.434.515	0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0		
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0		
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	1.367.320		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0		
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	67.195		
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0		
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	85.000		
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	2.486.428		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	2.152.442	0	0
	<i>RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI</i>	0		
	<i>PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2013</i>	177.350		
	<i>RICERCA FINALIZZATA</i>	0	0	0
	<i>PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2014</i>	16.600		
	<i>RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI 2011-2012</i>	104.627		
	<i>RICERCA FINALIZZATA 2011-2012</i>	505.634		
	<i>RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI 2013</i>	210.440		
	<i>RICERCA FINALIZZATA 2013</i>	226.043		
	<i>PROGETTO R.E.R. CLASSIFICAZIONE DEI RICOVERI</i>	418		
	<i>RICERCA FINALIZZATA 2016</i>	911.330		
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	15.494.562		
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0		
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0		
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0		
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	21.652.947	0	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	3.504	0	0
	COPPARO	151		
	FERRARA	2.865		
	UNIONE COMUNI TERRE E FIUMI	489		
	FISCAGLIA	0		
	LAGOSANTO	0		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	9.789.728	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	9.789.728		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0		
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	265.725		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	10.055.453	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0
	.....	0		
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0
			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	48.209	0	0
	IRES	17.037		
	IVA	31.172		
	CREDITI V/ALTRI	4.421.227	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.006.943		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
			
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	429.447	0	0
	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE DIVERSE	390.677		
	ENTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	38.770		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
		0		
ABA710	Altri crediti diversi	984.837	0	0
	CREDITI VERSO SOGGETTI ESTERI	947.932		
	ANTICIPI AL PERSONALE DIPENDENTE	24.239		
	ANTICIPI AL PERSONALE UNIVERSITARIO	12.666		

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL DI FERRARA			8.561.128
AZIENDA USL DI PIACENZA			6.110
AZIENDA USL DI PARMA			
AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA			14.660
AZIENDA USL DI MODENA			67.468
AZIENDA USL DI BOLOGNA			489.128
AZIENDA USL DI IMOLA			29.496
AZIENDA USL DELLA ROMAGNA			94.953
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI PARMA			68.282
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA			4.838
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI BOLOGNA			376.506
AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO EMILIA			
ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI			77.161

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		20.804.593	-3.696.154	17.108.439	0	-1.613.877	15.494.562
	PROGRAMMA REGIONALE INVESTIMENTI IN SANITA'- ACQUISTO ATTREZZATURE E ARREDI NUOVO OSPEDALE DI CONA	ASS.LEA LEG.VA N.263/2009 E DETERMINA SERV.STRUTT.SA NIT.E SOCIO SANIT. N. 362/2011	7.000.000	0	7.000.000		0	7.000.000
	PROGRAMMA REGIONALE INVESTIMENTI IN SANITA'- ACQUISTO TENOLOGIE SANITARIE NUOVO OSPEDALE DI CONA	ASS.LEA LEG.VA N.61/2012 E DETERMINA SERV.STRUTT.SA NIT.E SOCIO SANIT. N. 1000/2012	3.000.000		3.000.000		0	3.000.000
	PROGRAMMA REGIONALE INVESTIMENTI IN SANITA'- ACQUISTO ATTREZZATURE E ARREDI NUOVO OSPEDALE DI CONA	ASS.LEA LEG.VA N.80/2012 E DETERMINA SERV.STRUTT.SA NIT.E SOCIO SANIT. N. 14072/2012	5.200.000		5.200.000		0	5.200.000
	PROGRAMMA STRAORDINARIO INVESTIMENTI ART.20 LEGGE 67/1988- COMPLETAMENTO DOTAZIONE E AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO NUOVO OSPEDALE CONA - INTERVENTO AP50BIS	ASS.LEA LEG.VA N.152/2014- DETERMINA SERV.STRUTT.SA NIT.E SOCIO SANIT. N. 9897/2014- DECRETO MINISTERO SALUTE 04-09-2014	4.000.000	-2.920.121	1.079.879		-1.079.879	0
	COMPLETAMENTO SALA SERVER NUOVO OSPEDALE DI CONA - INTERVENTO M.19	ASS.LEA LEG.VA N.115/2013- DETERMINA SERV.STRUTT.SA NIT.E SOCIO SANIT. N. 13450/2014	1.044.593	-750.031	294.562			294.562
	ORIENTAMENTO E RICONOSCIBILITA' AMBIENTALE, PARCHEGGI, ACCESSIBILITA' ESTERNA OSPEDALE DI CONA- INTERVENTO PB7	ASS.LEA LEG.VA N.42/2015- DETERMINA SERV.STRUTT.E TECOLOGIE SANIT.E SOCIO SANIT. N. 17240/2015	300.000		300.000		-300.000	0
	ACQUISTO ATTREZZATURE PER RINNOVO INFRASTRUTTURA HW E SW - INTERVENTO SZ4	ASS.LEA LEG.VA N.42/2015- DETERMINA SERV.STRUTT.E TECOLOGIE SANIT.E SOCIO SANIT. N. 18971/2015	260.000	-26.002	233.998		-233.998	0
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		0	0	0	0	0	0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.

CRED01 – SI	<p>Conformemente a quanto previsto dal Percorso Attuativo della Certificabilità, sono state ridefinite le consistenze dei fondi svalutazione crediti sia con analisi mirate su singoli crediti tese a determinarne il rischio di inesigibilità legato all’anzianità del credito e alla natura del debitore, sia con svalutazioni generiche applicando le seguenti percentuali di calcolo:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">Anzianità del credito</th> <th style="text-align: left;">%minima di svalutazione</th> <th style="text-align: left;">%massima di svalutazione</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Superiore a 12 mesi ed inferiore a 24</td> <td>10%</td> <td>20%</td> </tr> <tr> <td>Superiore a 24 mesi ed inferiore a 36</td> <td>20%</td> <td>40%</td> </tr> <tr> <td>Superiore a 36 mesi ed inferiore a 48</td> <td>40%</td> <td>60%</td> </tr> <tr> <td>Superiore a 48 mesi ed inferiore a 60</td> <td>60%</td> <td>80%</td> </tr> <tr> <td>Oltre 60 mesi</td> <td>80%</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>Per quanto riguarda i crediti verso privati (escludendo quelli per ticket sottoposti a valutazioni diverse), i crediti verso stranieri e i crediti verso Aziende Sanitarie extraregionali si e’, quindi, ritenuto di applicare la percentuale minima per ogni scaglione di vetusta’ dei crediti. L’accantonamento ai rispettivi fondi svalutazione e’ stato determinato dalla differenza tra l’importo da svalutare scaturito dai suddetti calcoli percentuali e la consistenza del fondo al 31-12-2018.</p>	Anzianità del credito	%minima di svalutazione	%massima di svalutazione	Superiore a 12 mesi ed inferiore a 24	10%	20%	Superiore a 24 mesi ed inferiore a 36	20%	40%	Superiore a 36 mesi ed inferiore a 48	40%	60%	Superiore a 48 mesi ed inferiore a 60	60%	80%	Oltre 60 mesi	80%	100%
Anzianità del credito	%minima di svalutazione	%massima di svalutazione																	
Superiore a 12 mesi ed inferiore a 24	10%	20%																	
Superiore a 24 mesi ed inferiore a 36	20%	40%																	
Superiore a 36 mesi ed inferiore a 48	40%	60%																	
Superiore a 48 mesi ed inferiore a 60	60%	80%																	
Oltre 60 mesi	80%	100%																	

Altre informazioni relative ai crediti.

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

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

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

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

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

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

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	32.659	32.050	-34.488	30.221
ABA770	Istituto Tesoriere	20.479.726	375.095.795	-363.410.511	32.165.010
ABA780	Tesoreria Unica	0			0
ABA790	Conto corrente postale	58.654	95.017	-58.654	95.017

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

Non sono presenti fondi vincolati presso l'Istituto Tesoriere e la Tesoreria Unica.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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

10. Ratei e risconti attivi

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

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
BA1740	CANONI ABBONAMENTI		

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	1.417.581				391.634		1.809.215			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	143.026.253	0	27.445	-9.242.363	-793.059	0	133.018.275			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	44.412.176	-22.497	0	-2.734.682	-793.059		40.861.938			3.497.509
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	55.377.108	0	0	-3.383.960	0	0	51.993.148			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	54.423.202	0	0	-3.347.656			51.075.546			12.202.210
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0	0		0	0	0			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	953.906	0	0	-36.304			917.602			108.873
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	39.335.264	22.497	0	-2.686.242		0	36.671.518			7.916.509
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.903.141	0	27.445	-273.922			1.629.219			827.529
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	1.998.564	0	54.186	-163.556		0	1.862.452			692.114
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	38.674.277	0	0	-1.423.130			37.305.334			4.331.307
PAA110	ALTRE RISERVE:	93.911	12.944	0	0	0	0	106.855			
PAA120	Riserve da rivalutazioni	82.426	0	0	0	0	0	82.426			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0						0			
PAA140	Contributi da reinvestire	0						0			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	11.485	12.944					24.429			
PAA160	Riserve diverse	0						0			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	0	0	0	0	0			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0	0	0			
PAA190	Contributi per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0			
PAA200	Altro	0	0	0	0	0	0	0			
PAA210	PERDITE PORTATE A NUOVO	0						0			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	12.944	-12.944				17.705	17.705			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	183.224.969	0	81.631	-10.665.493	-401.429	17.705	172.257.384			29.576.051

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

L'importo degli utilizzi per sterilizzazioni di euro 10.665.493, è relativo alla sterilizzazione degli ammortamenti per euro 9.609.823 e alla sterilizzazione di insussistenze, generatesi a seguito della dismissione di immobilizzazioni non completamente ammortizzate acquisite con contributi in conto capitale e relative all'accordo con l'Università degli Studi di Ferrara piu' sotto citato , per euro 1.055.670.

Gli importi indicati nella colonna "Altre variazioni" sono relativi :

- per euro 391.634 all'aumento del Fondo di Dotazione conseguente all'iscrizione tra le Immobilizzazioni materiali negli "Oggetti d'arte" della valutazione, attraverso perizia di stima, di libri antichi già appartenenti all'Azienda al 01-01-1996. Detti libri antichi sono stati dati in comodato all'Università degli studi di Ferrara;
- per euro 793.059 alla diminuzione dei fondi in conto capitale per beni di prima dotazione a copertura della dismissione parziale di terreni del vecchio nosocomio di Corso Giovecca a Ferrara . Tale dismissione è conseguente all'accordo sottoscritto con l'Università degli Studi di Ferrara per la permuta di diritti immobiliari, già previsto nell'accordo quadro Rep. N. 6680/S3 del 12/08/2011 e preventivamente autorizzata dalla Giunta Regionale con delibera n. 649 del 16/05/2011. L'atto di trasferimento è stato approvato con provvedimento del Direttore Generale n. 260 del 15/12/2017 e si è perfezionato nell'esercizio 2018.

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiroy)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2019/04-14764 del 30/04/2019 10:45:23

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					di cui rimborsati	di cui investiti
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale		
PAA020	Per beni di prima dotazione:					44.412.176	-22.497	0	-2.734.682	-793.059	40.861.938		
						44.412.176	-22.497		-2.734.682	-793.059	40.861.938		
PAA030	Da Stato:					55.377.108	0	0	-3.383.960	0	51.993.148	0	0
						55.377.108			-3.383.960		51.993.148		
PAA070	Da Regione:					39.335.264	22.497	0	-2.686.242	0	36.671.518	0	0
						39.335.264	22.497		-2.686.242		36.671.518		
						0	0				0		
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					1.903.141	0	27.445	-273.922	0	1.629.219	1.000.000	94.975
		1.000.000	2017	DELIBERA GIUNTA REGIONALE N°79/2017	FINANZIAMENTO A SOSTEGNO DEI PIANI DI MANTENIMENTO STRUTTURALE, IMPIANTISTICO E TECNOLOGICO	1.000.000	0	27.445	-273.922	0	1.629.219	6.750	3.564
						1.765.022			-273.091		1.491.991		
		135.000	2018	ORDINANZA COMMISSARIO ESERCIZIO n. 52/2018	MAGAZZINO ECONOMALE	135.000					135.000	6.750	0
						3.564	2017	DEPOSITI E PRESTITI R.U. 2017/18/18	CONTRIBUTO PER ACQUISTO AUTOVEICOLI ALIMENTAZIONE BIPIUEL	-891	2.228	0	3.564
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					1.998.564	0	27.445	-163.556	0	1.862.453	225.429	225.429
						1.841.759			-122.858		1.718.900		
						257			-257		0	31417	31417
						156.549			-39.360		117.389	194.073	194.073
						0		27.445	-1.281		26.164	27.445	16.509

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

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale 31/12/2018
	Valore al 31/12/2015 e precedenti	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2017 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	0	0	0	0
Incrementi	3.145.843	0	0	0
Utilizzi	-3.145.843	0	0	0
Valore finale	0	0	0	0

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/15 e precedenti	Valore al 31/12/16	Valore al 31/12/17 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	0	0	0	0
Incrementi	460.729	0	0	0
Utilizzi	-460.729	0	0	0
Valore finale	0	0	0	0

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti per complessivi euro 54.186 di cui 9.653 per donazioni di beni.

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – NO	
-------------------	--

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	1) L'incremento della voce "Finanziamento per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio" di euro 27.445 deriva da: - rettifica del contributo in conto esercizio destinato alla manutenzione evolutiva del nuovo software gestionale G.R.U. (Risorse Umane) per euro 10.936



			<ul style="list-style-type: none"> - rettifica per 9.800 euro del contributo in conto esercizio di 9.900 euro per progetto di ricerca con capofila l'I.R.C.C.S. Istituto Ortopedico Rizzoli - utilizzo di fondi accantonati in esercizi precedenti in apposite poste dei Fondi per rischi ed oneri per euro 6.708 <p>2) L'utile dell'esercizio 2017 di euro 12.944 e' stato iscritto quale riserva di utili da destinare ad investimenti con il parere positivo del Collegio Sindacale espresso nel Verbale n. 2 del 27/02/2019</p>



12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0				0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	3.784.430	3.136.300	0	-1.399.157	5.521.574
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	140.018			-80.018	60.000
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	60000		0	-48.889	11.111
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0		0		0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	915669	1.364.300		-108.365	2.171.604
PBA060	Altri fondi rischi:	2.668.743	1.772.000	0	-1.161.884	3.278.859
	Contestazione su collaudo con fornitore	13347				13.347
	Ferie non godute personale dipendente	0				0
	Fondo franchigie assicurative	2.655.396	1.772.000		-1.161.884	3.265.512
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0	0	0	0	0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0	0	0	0	0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0	0	0	0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0	0	0	0	0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0	0	0	0	0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	3.253.164	911.330	0	-764.780	3.399.715
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	127.610			-127.610	0
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	276.052			-53.198	222.854
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	2.849.502	911.330		-583.972	3.176.861
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0				0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	7.465.139	2.433.256	0	-3.399.935	6.498.459
PBA210	Fondi integrativi pensione	0	0	0	0	0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	1.843.626	517.296	0	-1.118.648	1.242.274
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0	0	0	0	0
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0	0	0	0	0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese:	5.621.513	1.915.960	0	-2.281.288	5.256.185
	ONERI CONTRATTUALI PERSONALE UNIVERSITARIO	135.535	0			135.535
	SPESE COMITATO ETICO	77.448	49.322		-39.277	87.492
	UTILIZZO QUOTE ISCRIZIONE CORSI AGGIORNAMENTO	126.282	9.143		-96.091	39.335
	FONDO INDENNITA' ORGANI ISTITUZIONALI	111.219	57.376		-80.594	88.001
	UTILIZZO QUOTA 5% ALP PER AGGIORNAMENTO	58.212	15.084		-17.747	55.548
	MANUTENZIONI CICLICHE	1.458.162	250.000		-617.471	1.090.691
	INTERVENTI DI RIPRISTINO PER EVENTI SISMICI	250.000			-250.000	0
	UTILIZZO INTROITI STUDI CLINICI	1.275.143	634.040		-345.440	1.563.743
	UTILIZZO QUOTA 5% ALP COMPARTO	482.799			-482.799	0
	UTILIZZO QUOTA 5% ALP L.189/2012- BALDUZZI	550.984	144.951		-150.250	545.685
	PERSONALE IN QUIESCENZA	560.000	230.000			790.000
	INCENTIVI PERSONALE DIPENDENTE ATTIVITA' DI PROCUREMENT ORGANI	194.134	97.322		-131.568	159.888
	FONDO SPESE LEGALI	233.171	313.989		-52.070	495.090
	FONDO INTERESSI MORATORI	108.425	57.961		-17.981	148.405
	FONDO INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE- D.LGS.50/2016	0	56.772			56.772
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	14.502.734	6.480.886	0	-5.563.872	15.419.748

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2018		
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2009 PROGETTI REGIONE UNIVERSITA', D.G.R.1181/2009e2002/2009	2.774.098	B.1) Acquisti di beni					0	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale				102.330		
			Altri costi (insussistenza)				102.330		
			Totale	2.671.768					
			B.1) Acquisti di beni	1.520					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale	1.200			2.700		
Altri costi (insussistenza)				22.580					
Totale	2.720	0	0	25.280					
FINANZIAMENTO FARMACI INNOVATIVI ONCOLOGICI E WOV ONCOLOGICI	6.784.062		B.1) Acquisti di beni				6.784.062	0	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (insussistenza)						
			Totale	0	0	0	6.784.062		
			Totale	2.802.098	2.674.488	0	0		6.911.672

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2018	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DA SOGGETTI PUBBLICI (EXTRA FONDO)	2009 FARMACOVIGILANZA- D.G.R.2350/2008	55.000	B.1) Acquisti di beni					1.571
	B.2) Acquisti di servizi sanitari							
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari		52.052					
	B.6) Costi del personale							
	Altri costi (BENI DUREVOLI)		1.377					
	Totale		53.429	0	0	0	0	
	2011 PROCREAZIONE ASISTITA- D.G.R.2152/2011	20.000	B.1) Acquisti di beni					15.601
	B.2) Acquisti di servizi sanitari							
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari		4.399					
	B.6) Costi del personale							
	Altri costi (dettagliare)							
	Totale		4.399	0	0	0	0	
2012 PROGETTO PIRP- AOSP-BO	19.805	B.1) Acquisti di beni					6.204	
B.2) Acquisti di servizi sanitari								
B.3) Acquisti di servizi non sanitari				13.406		195		
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)						0		
Totale				13.406		195		
2012 FARMACOVIGILANZA D.G.R.2093/2012	153.500	B.1) Acquisti di beni					4.023	
B.2) Acquisti di servizi sanitari								
B.3) Acquisti di servizi non sanitari		145.500	3.977					
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)								
Totale		145.500	3.977	0	0	0		
2013 PIRP- AOSP BO	23.900	B.1) Acquisti di beni					23.900	
B.2) Acquisti di servizi sanitari								
B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)								
Totale								
2013 PROGETTI RER- UNIVERSITA' GREGARI	682.673	B.1) Acquisti di beni	159.239	63.120	3.660		0	
B.2) Acquisti di servizi sanitari		318.827	42.134	1.830				
B.3) Acquisti di servizi non sanitari		447						
B.6) Costi del personale								
Altri costi (beni durevoli - overhead, insussistenza, altri costi amm. vi.)		23.272	24.912	33.698	11.534			
Totale		501.785	130.166	39.188	11.534			
2013 PROGETTO SIGN - REGIONE FRIULI VENEZIA GIULIA	57.746	B.1) Acquisti di beni					0	
B.2) Acquisti di servizi sanitari		48.720						
B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
B.6) Costi del personale								
Altri costi (beni durevoli e insussistenza)		5.916				3.110		
Totale		54.636	0	0	0	3.110		
2014 PIRP - AOSP BO	19.420	B.1) Acquisti di beni					19.420	
B.2) Acquisti di servizi sanitari								
B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)								
Totale								
2014 PROGETTI RER- UNIVERSITA' GREGARI	67.820	B.1) Acquisti di beni					1.165	
B.2) Acquisti di servizi sanitari		35.826	6.529					
B.3) Acquisti di servizi non sanitari		21.070						
B.6) Costi del personale								
Altri costi (COSTI GENERALI)		3.230						
Totale		60.126	6.529	0	0	0		
2015 ATTIVITA' FORMATIVE AIDS- D.G.R. 1698/2015	21.714	B.1) Acquisti di beni					12.684	
B.2) Acquisti di servizi sanitari								
B.3) Acquisti di servizi non sanitari			3.844					
B.6) Costi del personale								
Altri costi (beni durevoli)					5.186			
Totale			3.844		5.186	0		
2015 FARMACOVIGILANZA D.G.R. 1875/2015	75.400	B.1) Acquisti di beni					19.393	
B.2) Acquisti di servizi sanitari		55.607						
B.3) Acquisti di servizi non sanitari		400						
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)								
Totale		56.007	0	0	0	0		

2015 FARMACOVIGILANZA FONDI AIFA D.G.R. 1881/2015	50.000	B.1) Acquisti di beni					6.250
		B.2) Acquisti di servizi sanitari		18.750	25.000		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	0	18.750	25.000	0	
2015 PIRP - AOSP BO	23.080	B.1) Acquisti di beni					23.080
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	0	0	0	0	
2016 FARMACOVIGILANZA FONDI AIFA 2010-2011 - D.G.R. 1248/2016	50.000	B.1) Acquisti di beni					37.500
		B.2) Acquisti di servizi sanitari			12.500		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	0	0	12.500	0	
2016 PROGETTI RICERCA -GREGARI - IGR	58.410	B.1) Acquisti di beni		3.282	18.297	13.359	6.062
		B.2) Acquisti di servizi sanitari		12.100			
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (overhead)		5.310			
		Totale		20.692	18.297	13.359	
2017 FARMACOVIGILANZA ATTIVA-PROGETTI SOVRAREGIONALI DGR 1904/2017	25.000	B.1) Acquisti di beni					0
		B.2) Acquisti di servizi sanitari			25.000		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (overhead)					
		Totale	0	0	25.000		
2017 CONTRIBUTO PREVENZIONE NEI LUOGHI DI LAVORO DGR 1762/2017	10.000	B.1) Acquisti di beni					10.000
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (overhead)					
		Totale		0	0	0	
2017 FINANZIAMENTO PROGRAMMA REGIONALE AUTOSUFFICIENZA SANGUE- CRS-AUSLBO	36.000	B.1) Acquisti di beni					36.000
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (overhead)					
		Totale		0	0	0	
TOTALE	1.449.468	TOTALE	875.882	183.958	113.576	53.198	222.854

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2018	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018
DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI PER RICERCA	2011-RICERCA CCSVI - BRAVE DREAMS - D.G.R.127/2012	2.742.405	B.1) Acquisti di beni	204.635				1.374.606
	B.2) Acquisti di servizi sanitari	570.022	94.162					
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	297.949	119.124	1.955	4.412			
	B.6) Costi del personale							
	Altri costi (BENI DUREVOLI)	75.540						
	Totale		1.148.146	213.286	1.955	4.412		
	2012 - PROGRAMMA DI RICERCA REGIONE - UNIVERSITA' 2010/2012 - D.G.R.1982/2012	66.000	B.1) Acquisti di beni					1.222
	B.2) Acquisti di servizi sanitari							
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	36.108	8.580	264				
	B.6) Costi del personale							
	Altri costi (overhead,insussistenze,amm.vi)		1.127	18.700				
	Totale		36.108	9.707	18.964	0		
	2012 - PROGRAMMA DI RICERCA REGIONE - UNIVERSITA' 2010/2012 - D.G.R.1786/2012	1.170.000	B.1) Acquisti di beni	62.458	81.327	62.535		20.818
	B.2) Acquisti di servizi sanitari	488.234	74.001	29.118				
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	59.418		1.155	2.756			
B.6) Costi del personale								
Altri costi (beni durevoli,insussistenza e altro)	222.958	1.032	53.792	10.398				
Totale		833.068	156.360	146.600	13.154			
2012 - AIFA - STUDIO OPTIMA	183.200	B.1) Acquisti di beni					0	
B.2) Acquisti di servizi sanitari	60.760	41.811		25.974				
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	45.555							
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)				9.100				
Totale		106.315	41.811	0	35.074			
2013 INTEGRAZIONE TARIFFARIA PROGETTI DI RICERCA D.G.R. 1938/2013	998.020	B.1) Acquisti di beni	97.786	114.771	9.411		160.716	
B.2) Acquisti di servizi sanitari	237.061	22.272	73.255	8.330				
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	25.218	179.947	5.553	4.270				
B.6) Costi del personale								
Altri costi (overhead-beni durevoli+insussistenza e altro)	39.085	16.924	741	2.680				
Totale		399.150	333.914	88.960	15.280			
2013 RICERCA EUROCAT-IMER	4.440	B.1) Acquisti di beni					2.151	
B.2) Acquisti di servizi sanitari								
B.3) Acquisti di servizi non sanitari		1.289		1.000				
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)								
Totale		0	1.289	0	1.000			
2014 PROGETTO RICERCA FINALIZZATA 2009 - AZIENDA OSPEDALIERA SAN MARTINO - GENOVA	13.492	B.1) Acquisti di beni					6.611	
B.2) Acquisti di servizi sanitari								
B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)	2.248		4.633					
Totale		2.248	0	4.633	0			
2014 PROGETTI RICERCA REGIONE/UNIVERSITA' AREA 3 D.G.R.1087/2014	83.000	B.1) Acquisti di beni					71.703	
B.2) Acquisti di servizi sanitari				7.147				
B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
B.6) Costi del personale								
Altri costi (OVERHEAD)	4.150							
Totale		4.150	0	0	7.147			
2014 RICERCA EUROCAT-IMER	1.250	B.1) Acquisti di beni					1.250	
B.2) Acquisti di servizi sanitari								
B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)								
Totale		0	0	0	0			
2015 STUDIO 2PM /RCCS SAN RAFFAELE	2.000	B.1) Acquisti di beni					780	
B.2) Acquisti di servizi sanitari								
B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)				1.220				
Totale		0	0	1.220	0			
2015 - RICERCA FINALIZZATA 2011-2012 - D.G.R.1247/2015	450.000	B.1) Acquisti di beni	31.236	38.830	50.371	57.844	113.986	
B.2) Acquisti di servizi sanitari	52.700	21.167						
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	37.866							
B.6) Costi del personale								
Altri costi (overhead)	45.000							
Totale		166.802	60.997	50.371	57.844			
2015 - RICERCA FINALIZZATA 2011-2012 - D.G.R.1457/2015	342.109	B.1) Acquisti di beni	22.992	20.305	40.609	13.844	0	
B.2) Acquisti di servizi sanitari	70.500	93.740	43.240					
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1.756	37						
B.6) Costi del personale								
Altri costi (overhead, insussistenza e altro)	17.210	2.017	1.046	14.813				
Totale		112.458	116.099	84.895	28.657			
2015 - RICERCA FINALIZZATA 2011-2012 - D.G.R.1246/2015	405.109	B.1) Acquisti di beni	496			48.764	89.916	
B.2) Acquisti di servizi sanitari	128.084	50.000	65.086					
B.3) Acquisti di servizi non sanitari			2.000					
B.6) Costi del personale			293					
Altri costi (overhead, Irap)	20.300		170					
Totale		148.880	50.000	67.549	48.764			

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2019/04-14764 del 30/04/2019 10:45:23

2015 - RICERCA FINALIZZATA 2011-2012 - D.G.R.1459/2015	194.088	B.1) Acquisti di beni	11.174	10.480	38.968	0	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	53.000	65.475			
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (overhead, insussistenza e altro)	9.700	1.269	4.022		
		Totale	62.700	77.918	10.480		42.990
2015 - RICERCA FINALIZZATA PROGETTO CCM -ASL TREVISO	24.500	B.1) Acquisti di beni				6.536	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari		15.342			
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari		74			
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (overhead e altro)	2.000	548			
		Totale	2.000	15.964	0		0
2015 - PROGETTO RICERCA RF-2009-1526102 - IRCCS SAN MARTINO -GE	31.482	B.1) Acquisti di beni				31.482	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (overhead)					
		Totale	0	0	0		0
2016 - RICERCA FINALIZZATA 2013 - GIOVANI RICERCATORI - D.G.R.2422/2016	150.100	B.1) Acquisti di beni	6.320	14.275	6.449	70.337	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	12.000	12.000	20.000		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (overhead +altri costi amm.vi)	7.255	1.465			
		Totale	25.575	27.739			26.449
2016 - RICERCA FINALIZZATA 2013 - GIOVANI RICERCATORI - D.G.R.2422/2016	376.000	B.1) Acquisti di beni		2.252	125.990	166.432	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari		44.500	15.343		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (overhead, altri costi amm.vi e beni durevoli)	17.500	3.983			
		Totale	17.500	50.735			141.333
2016 - RICERCA FINALIZZATA 2013 - D.G.R.2424/2016	297.008	B.1) Acquisti di beni				49.643	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari		20.000	14.000		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	17.995				
		B.6) Costi del personale	38.000		72.913		
		Altri costi (overhead +leasing+altro)	14.500	46.725	23.233		
		Totale	70.495	66.725			110.146
2016 - RICERCA FINALIZZATA 2013 - D.G.R.2424/2016	268.100	B.1) Acquisti di beni				90.564	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	16.000	105.540	543		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (overhead, noleggi, leasing e beni durevoli)		20.000	35.453		
		Totale	16.000	125.540			35.996
2016 RICERCA EUROCAT-IMER	2.280	B.1) Acquisti di beni				2.280	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	0	0	0		0
2017 RICERCA ET-FES -OSPEDALI GALLIERA DI GENOVA	21.689	B.1) Acquisti di beni		1.464	15.725	4.500	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	0	0	1.464		15.725
2018 - RICERCA FINALIZZATA 2016- MARCHI SAVERIO - D.D. 21865/2018	367.830	B.1) Acquisti di beni				367.830	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (overhead, noleggi e beni durevoli)					
		Totale	0	0	0		0
2018 - RICERCA FINALIZZATA 2016- GIANESINI SERGIO - D.D. 21865/2018	170.000	B.1) Acquisti di beni				170.000	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	0	0	0		0
2018 - RICERCA FINALIZZATA 2016- NEGRINI MASSIMO - D.D. 21865/2018	373.500	B.1) Acquisti di beni				373.500	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	0	0	0		0
TOTALE	8.737.602	TOTALE	3.022.025	1.206.915	747.830	583.971	3.176.861

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2018	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni				
				B.2) Acquisti di servizi sanitari				
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
				B.6) Costi del personale				
				Altri costi (dettagliare)				
				Totale				
<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
TOTALE			TOTALE					

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

Criteria utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, illustrati al Collegio Sindacale come da Verbale n. 3 del 20 marzo 2019.

Sulla base delle linee guida regionali per la certificazione di bilancio (PAC) e della conseguente stesura delle procedure aziendali sui “Fondi per rischi ed oneri”, si è provveduto ad effettuare una valutazione attenta:

- degli eventi ritenuti “probabili” che determinano il relativo accantonamento di bilancio per i fondi rischi
- dei costi per obbligazioni ed eventi già assunte/verificatisi nell’esercizio, ma non definiti nell’ammontare.

In particolare, quindi, si è provveduto ad effettuare i seguenti accantonamenti:

- euro 1.364.300 al fondo per copertura diretta dei rischi-autoassicurazione. Con deliberazione di Giunta regionale n. 2311/2016 l’Azienda e’ stata ammessa al “Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilita’ civile” a far data dal 1° gennaio 2017. Conseguentemente i costi per premi assicurativi per responsabilita’ civile nel conto economico si sono azzerati;
- euro 1.772.000 al fondo franchigie assicurative per sinistri verificatisi negli esercizi precedenti all’entrata dell’Azienda in “autoassicurazione” e non ancora risolti;
- euro 911.330 per contributi in conto esercizio non utilizzati entro la chiusura dell’esercizio 2018;
- euro 144.951 quota 5% dei ricavi di Attivita’ Libero Professionale – Legge 189/2012 – Balduzzi;
- euro 15.084 quota 5% dei ricavi di Attivita’ Libero Professionale per aggiornamento professionale medici;
- euro 250.000 al fondo per manutenzioni cicliche;
- euro 57.376 al fondo Organi Istituzionali per far fronte al compenso aggiuntivo DPCM 502/95,
- euro 9.143 derivanti da quote di iscrizione a corsi di aggiornamento gestiti dall’Azienda ed accantonati, come da deliberazioni aziendali, al netto dei costi sostenuti per la gestione dei corsi;



- euro 634.040 per quota non spesa della percentuale di ricavi per l'attività di studi clinici, che il regolamento aziendale destina agli sperimentatori e all'Unità operativa;
- euro 230.000 al fondo personale in quiescenza per ruoli contributivi derivanti da applicazioni di rinnovi contrattuali del personale cessato in vacanza contrattuale;
- euro 517.296 per far fronte agli oneri conseguenti al rinnovo contrattuale del personale dipendente dirigente medico e non medico. Come da indicazioni regionali di cui alla nota PG/2019/0300615, l'accantonamento è stato effettuato, ai sensi del DPCM 27 febbraio 2017, nella misura dello 1,09% del costo del personale iscritto nel modello ministeriale CE Consuntivo 2015. Euro 451.942 per il personale dirigente medico ed euro 65.354 per il personale dirigente non medico;
- euro 97.322 per il pagamento degli incentivi al personale dedicato all'attività di "procurement" organi all'interno del progetto Trapianti;
- euro 313.989 al fondo spese legali per incarichi affidati dall'Azienda per contenziosi e cause civili e/o penali;
- euro 57.961 al fondo interessi moratori per eventuali richieste di interessi per ritardato pagamento di fornitori;
- euro 56.772 al fondo incentivi per funzioni tecniche svolte dal personale dipendente di cui all'art 113 del D.Lgs. n. 50/2016;
- euro 49.322 derivanti dalla parte non spesa dei ricavi per le valutazioni effettuate dal Comitato Etico sui protocolli sperimentali.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	SI		<p>Non sono stati effettuati accantonamenti, perché considerati eventi solamente "possibili", in relazione alle fattispecie di seguito indicate:</p> <ul style="list-style-type: none"> • euro 866.000 al fondo franchigie assicurative, di cui 490.000 per sinistri pendenti stragiudiziali e 376.000 per sinistri pendenti in giudizio • euro 1.157.000 al fondo copertura diretta dei rischi – autoassicurazione per sinistri pendenti stragiudiziali.



FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?		NO	



13. Trattamento di fine rapporto

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

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

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

Fondo	Criteri di determinazione

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	53.373.340		-5.807.137	47.566.203		
	DEBITI V/STATO	0	7.263	0	7.263		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale				0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale				0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato				0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0		
	...				0		
	...				0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	7.263	0	7.263		
	...				0		
	...				0		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	64.513.310	731.841	0	65.245.150		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	64.513.310			64.513.310		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0			0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0			0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0			0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	731.841		731.841		
	DEBITI V/COMUNI:	5.243	36.984	-40.984	1.243		
	Comune di Ferrara	5.243	36.984	-40.984	1.243		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	12.019.147	7.711.332	-6.840.724	12.889.754		
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	9.461.300	3.828.072	-3.240.691	10.048.681		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.557.847	3.883.260	-3.600.033	2.841.074	1.505.252	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	140.381	116.573	-185.958	70.996	59.729	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0			0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	12.159.528	7.827.905	-7.026.682	12.960.751		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	135.895	1.185.494	-1.086.791	234.598		
PDA250	Debiti v/enti regionali:	13.564	27.966	-34.380	7.150		
	ARPA	13.564	27.966	-34.380	7.150		
	.....	0			0		
	.....	0			0		
	.....	0			0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	122.330	1.157.528	-1.052.411	227.448		
	CUP 2000	120.590	1.072.093	-1.001.295	191.388		
	LEPIDA	0	84.435	-48.375	36.060		
	CONSORZIO FUTURO IN RICERCA	1.740	1.000	-2.740	0		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	45.548.340	420.484.934	-424.691.406	41.341.868		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	36.629			36.629		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	45.511.711	420.484.934	-424.691.406	41.305.239	9.975.807	973.477
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	1.389		-1.389	0		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	6.459.094	100.094.918	-97.037.412	9.516.600		
	IRES	0	95.566	-95.566	0		
	IRAP	925.866	8.534.847	-8.497.205	963.508		
	IRPEF	3.313.055	28.962.332	-28.673.689	3.601.698		
	IVA	2.227.437	61.946.965	-59.227.266	4.947.136		
	IMPOSTA BOLLO	-7.264	555.208	-543.686	4.258		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	8.471.212	47.469.933	-52.492.874	3.448.271		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	8.073.858	88.411.998	-87.209.939	9.275.918		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0			0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	7.527.516	78.754.160	-78.271.990	8.009.686		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0			0		
PDA380	Altri debiti diversi:	546.342	9.657.838	-8.937.949	1.266.232		
	SOGGETTI PUBBLICI	19.249	6.285.248	-5.235.654	1.068.843		
	DIVERSI	527.093	3.372.590	-3.702.295	197.389		

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

A seguito dell'allineamento del piano dei conti patrimoniali aziendale al piano dei conti del nuovo sistema informatico unico regionale per la Gestione dell'Area Amministrativo Contabile (GAAC) delle Aziende Sanitarie della Regione Emilia-Romagna, i debiti verso l'Università degli Studi di Ferrara sono stati trasferiti dall'aggregato dei "Debiti vs. Fornitori" a quello degli "Altri debiti diversi". Ne consegue che all'interno degli incrementi dei debiti verso soggetti pubblici (e nei decrementi dei debiti verso fornitori) e' ricompreso il trasferimento di euro 1.138.389,63 relativo a debiti di esercizi precedenti vs. l'Università'.

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	2.015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
PDA000	MUTUI PASSIVI	33.466.203		14.100.000		
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	7.263
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0	0
...	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	7.263
	Competenze componente Collegio Sindacale					7.263
...	...					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	64.424.913	0	0	88.397	731.841
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	64.424.913			88.397	
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					731.841
	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0	1.243	0
	Comune di Ferrara		0	0	1.243	
...	...					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	412.416	10.391	4.534.149	5.137.399	2.795.400
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			4.387.190	5.074.111	587.380
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	412.416	10.391	146.959	63.288	2.208.020
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	6.381	6.145	7.326	10.863	40.281
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	418.797	16.536	4.541.475	5.148.263	2.835.681
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	234.598
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	7.150
	ARPA	0	0	0	0	7.150
.....					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
.....					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	227.448
	CUP2000					191.388
	LEPIDA					36.060
	CONSORZIO FUTURO IN RICERCA					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	2.770.709	1.717.273	2.374.329	1.624.338	32.855.219
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	36.629				
PDA300	Debiti verso altri fornitori	2.734.080	1.717.273	2.374.329	1.624.338	32.855.219
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	0	0	0	0	9.516.600
	IRAP					963.508
	IRPEF					3.601.698
	IVA					4.947.136
	IMPOSTA BOLLO					4.258
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	1.017.938	750.943	236.023	305.426	1.137.941
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	1.802.909	789.037	1.065.109	1.250.095	4.368.768
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	1.200.252	732.450	915.465	1.063.695	4.097.824
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	602.657	56.587	149.644	186.400	270.944
	SOGGETTI PUBBLICI	586.237	56.587	149.542	185.759	90.718
	DIVERSI	16.420	0	102	642	180.226

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	5.883.243	23.521.211	18.161.750
	DEBITI V/STATO	7.263	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0
	...			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato	7.263	0	0
	...			
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	65.245.150	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	64.513.310		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	731.841		
	DEBITI V/COMUNI:	1.243	0	0
	Comune di Ferrara	1.243		
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	12.889.754	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	10.048.681		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.841.074		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	70.996		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	12.960.751	0	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	234.598	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	7.150	0	0
	ARPA	7.150		
			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	227.448	0	0
	CUP 2000	191.388		
	LEPIDA	36.060		
	CONSORZIO FUTURO IN RICERCA	0		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	41.341.868	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	36.629		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	41.305.239		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	9.516.600	0	0
	IRES	0		
	IRAP	963.508		
	IRPEF	3.601.698		
	IVA	4.947.136		
	IMPOSTA DI BOLLO	4.258		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	3.448.271	0	0
	...			
	...			
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	9.275.918	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	8.009.686		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0		
PDA380	Altri debiti diversi:	1.266.232	0	0
	SOGGETTI PUBBLICI	1.068.843		
	DIVERSI	197.389		

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
MUTUO 1	INVESTIMENTI OSPEDALE S.ANNA FERRARA E COSTRUZIONE NUOVO OSPEDALE DI CONA	DEXIACREDIOP S.P.A.	DELIBERA GIUNTA REGIONALE N.2754/09	7.746.853	31/12/2021	1.141.849	EURIBOR 6 MESI +0,26%	DELEGAZIONE DI PAGAMENTO TESORIERE CON VINCOLO ANTICIPAZIONE TESORERIA
MUTUO 2	INVESTIMENTI OSPEDALE S.ANNA FERRARA E COSTRUZIONE NUOVO OSPEDALE DI CONA	O-P-I	DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 951/2002	20.165.060	31/12/2023	5.554.495	EURIBOR 6 MESI +0,265%	DELEGAZIONE DI PAGAMENTO TESORIERE CON VINCOLO ANTICIPAZIONE TESORERIA
MUTUO 3	INVESTIMENTI OSPEDALE S.ANNA FERRARA E COSTRUZIONE NUOVO OSPEDALE DI CONA	DEXIACREDIOP S.P.A.	DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 1239/2003	23.240.560	31/12/2025	9.669.850	EURIBOR 6 MESI +0,225%	DELEGAZIONE DI PAGAMENTO TESORIERE CON VINCOLO ANTICIPAZIONE TESORERIA
MUTUO 4	INVESTIMENTI OSPEDALE S.ANNA FERRARA E COMPLETAMENTO NUOVO OSPEDALE DI CONA	DEXIACREDIOP S.P.A.	DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 1950/2006	38.000.000	31/12/2027	17.100.000	EURIBOR 6 MESI +0,0683%	DELEGAZIONE DI PAGAMENTO TESORIERE CON VINCOLO ANTICIPAZIONE TESORERIA
MUTUO 5	manutenzione straordinaria agli immobili, messa in sicurezza, miglioramento orientamento e completamento Nuovo Ospedale di Cona	RTC Intesa San Paolo Spa (mandataria) e Unicredit Spa	DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 753/2015	10.000.000	31/12/2035	8.500.000	EURIBOR 6 MESI +3,290%	DELEGAZIONE DI PAGAMENTO TESORIERE CON VINCOLO ANTICIPAZIONE TESORERIA
MUTUO 6	rinnovo parco tecnologico	RTC Intesa San Paolo Spa (mandataria) e Unicredit Spa	DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 753/2015	8.000.000	31/12/2025	5.600.000	EURIBOR 6 MESI +2,940%	DELEGAZIONE DI PAGAMENTO TESORIERE CON VINCOLO ANTICIPAZIONE TESORERIA
TOTALE MUTUI				107.152.473		47.566.203		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL DI FERRARA			2.365.083
AZIENDA USL DI PIACENZA			
AZIENDA USL DI PARMA			
AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA	522.891		1.620
AZEINDA USL DI MODENA	1.431.713		217
AZIENDA USL DI BOLOGNA	6.529.588		292.570
AZIENDA USL DI IMOLA			36.159
AZIENDA USL DELLA ROMAGNA	1.564.490		53.219
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI PARMA			5.738
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA			10.177
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI BOLOGNA			74.352
AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO EMILIA			0
ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI			1.939

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

DB01 – Transazioni

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



Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<p>DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?</p>	<p>SI</p>	<ul style="list-style-type: none"> • I debiti verso Regione sono così costituiti: <ul style="list-style-type: none"> ▪ euro 64.424.913 relativi all’anticipazione di cassa, disposta dalla Regione con atto di Giunta n. 378/2009, per far fronte alla temporanea sofferenza finanziaria conseguente alla costruzione del nuovo Ospedale di Cona e alle problematiche sorte per il finanziamento da parte dell’INAIL di quota parte del nuovo ospedale. L’importo originario dell’anticipazione di cassa e’ stato di 72.000.000 di euro, nell’esercizio 2016 si e’ ridotto di euro 6.089.256 per contestuale chiusura di un credito di FSR 2009 di pari importo e nel dicembre 2017 la Regione ha provveduto a trattenere euro 1.485.831, sull’erogazione di cassa di cui alla delibera di G.R. n. 2040/2017, ad ulteriore chiusura di parte della predetta anticipazione di cassa. ▪ euro 88.397 per maggior erogazione di cassa nel 2017 su mobilità’ interregionale 2016 ▪ euro 731.841 per maggior erogazione di cassa nel 2018 su mobilità’ interregionale 2016 • L’IVA sulle forniture di beni e servizi e’ stata rilevata fra i debiti verso Erario anziche’ fra i debiti verso Fornitori, ai sensi della Legge 190/2014 e relativo Decreto MEF 23/01/2015, per il cosiddetto meccanismo dello split-payment. <p>• NOTE DI CREDITO RIFERITE ALLA VOCE CE “BA0030-PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI</p> <p>-con riferimento al conto regionale 09.01.105 “Pay back relativo all’acquisto di medicinali innovativi non oncologici” le note di credito ammontano ad euro 317.384, tutte pervenute entro il 31.03.2019;</p>

		<p>-con riferimento al conto regionale 09.01.106 "Pay back relativo ad altri farmaci soggetti ad accordi negoziali finanziari o di condivisione del rischio" le note di credito ammontano ad euro 58.165 totalmente pervenute entro il 31-03-2019;</p> <p>- le note di credito per il farmaco EPCLUSA ammontano ad euro 5.818.303 rilevate a diretta decurtazione del costo del farmaco al conto regionale 09.01.059 Medicinali con AIC; totalmente pervenute entro il 31-03-2019.</p> <p>- sono state registrate ulteriori note di credito a diretta decurtazione del costo dei beni al conto regionale 09.01.059 Medicinali con AIC per euro 1.079.171.</p>
--	--	---

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE		

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

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

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	2.029.247		-962.309	1.066.938
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	0			0
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	634.907	9.506		644.413
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	0			0
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>	0			0
	<i>Depositi cauzionali</i>	0			0
	<i>Beni dell'Azienda presso terzi</i>	0	862.231		862.231
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	0			0
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	0			0
	<i>Beni in contenzioso</i>	0			0
	<i>Altri impegni assunti</i>	0			0

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

I beni dell'Azienda presso terzi sono così costituiti:

- euro 391.634 per libri antichi in comodato presso l'Università degli Studi di Ferrara
- euro 470.597 per beni mobili in comodato presso l'Azienda USL di Ferrara per il Centro Provinciale per la Procreazione Medicalmente Assistita

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto		70.593.729	219.205	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				71.416.753		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				70.812.935		
	FSR INDISTINTO AZIENDE OSPEDALIERE	D.G.R.919	18/06/2018	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2018	9.168.065		01.01.002
	FINANZIAMENTO PER FUNZIONI	D.G.R.919	18/06/2018	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2018	23.549.873		01.01.002
	RISORSE A GARANZIA EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO	D.G.R.919	18/06/2018	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2018	32.133.489		01.01.002
	COPERTURA AMMORTAMENTI ANTE 31-12-2009	D.G.R.919	18/06/2018	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2018	53.818		01.01.002
	FINANZIAMENTO NUOVO APPLICATIVO GESTIONALE RISORSE UMANE (GRU)	D.G.R.919	18/06/2018	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2018	10.936		01.01.002
	FINANZIAMENTO RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE DIPENDENTE COMPARTO	D.G.R.1411	03/09/2018	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2018	1.754.517		01.01.002
	SISTEMA INFORMATIVO MALATTIE RARE E REGISTRO IMER	D.G.R.1095	09/07/2018	FINANZIAMENTO DEL SISTEMA INFORMATIVO REGIONALE DELLE MALATTIE RARE	180.000		01.01.002
	FUNZIONI HUB - RIABILITAZIONE E GRAVI CEREBROLESIONI-PATOLOGIE SEVERE SISTEMA VENOSO E LINFATICO	D.G.R.1095	09/07/2018	FUNZIONI HUB - RIABILITAZIONE E GRAVI CEREBROLESIONI-PATOLOGIE SEVERE SISTEMA VENOSO E LINFATICO	500.000		01.01.002
	FUNZIONI HUB - TALASSEMIA	D.G.R.1095	09/07/2018	FINANZIAMENTO FUNZIONI HUB - TALASSEMIA	1.500.000		01.01.002
	CORSI UNIVERSITARI DELLE PROFESSIONI SANITARIE	D.G.R. 2268	27/12/2018	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2018	1.743.031		01.01.002
	CASE SALUTE- LABORATORIO REG.LE INTEGRAZIONE MULTIDISCIPLINARE	D.G.R. 2056	03/12/2018	FINANZIAMENTO PROGETTI E OBIETTIVI PER L'INNOVAZIONE 2018	30.000		01.02.001
	STAGES ESTIVI GIOVANI DIABETICI	D.D. 13083	08/08/2018	REALIZZAZIONE DI STAGE EDUCATIVO-TERAPEUTICI PER RAGAZZI CON DIABETE MELLITO	24.050		01.02.001
	PARTECIPAZIONE AL VERMONT OXFORD NETWORK	D.D. 21359	19/12/2018	FINANZIAMENTO PARTECIPAZIONE AL VERMONT OXFORD NETWORK DEI REPARTI DI TERAPIA INTENSIVA NEONATALE	6.750		01.02.001
	PROGRAMMA ASSISTENZIALE A FAVORE DI CITTADINI STRANIERI-INTERVENTI UMANITARI	D.D. 21828	31/12/2018	PROGRAMMA ASSISTENZIALE A FAVORE DI CITTADINI STRANIERI-INTERVENTI UMANITARI	60.562		01.02.001
	PERSONALE IN COLLABORAZIONE PRESSO REGIONE	D.G.R.2181	17/12/2018	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2018	97.843		01.02.001
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				603.818	603.818	
	FINANZIAMENTO FARMACI INNOVATIVI NON ONCOLOGICI	D.G.R.2181	17/12/2018	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2018	603.818	603.818	01.03.001

AA0050	EXTRA FONDO:				1.176.380	910.550	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0	0	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				265.830		
	FINANZIAMENTO STRANIERI STP 2018	DIRETTIVA MINISTERO SALUTE	20/12/2018	FINANZIAMENTO STRANIERI STP 2018	265.830		01.04.025
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				10.550	10.550	
	CONTRIBUTO CARTELLONISTICA DIVIETO FUMO - AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA	D.D. 2836	2018	CONTRIBUTO CARTELLONISTICA A DIVIETO FUMO - AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA	650	650	01.04.019
	P.R.U. Progetto Reumatoide - Rubini - IOR	CONVENZIONE		P.R.U. Progetto Reumatoide - Rubini - IOR	9.900	9.900	01.04.019
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				900.000	900.000	
	FINANZIAMENTO DIFFERENZIALE MOBILITA' EXTRARER	DGR 248	18/02/2019	FINANZIAMENTO DIFFERENZIALE MOBILITA' EXTRARER	900.000	900.000	01.04.021
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				0	0	
						
						

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0180	PER RICERCA:				919.547	8.217	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				0		
						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				0	0	
						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				919.547	8.217	
	RICERCA FINALIZZATA 2016 - EX ARTT. 12 E 12 BIS D.LGS. 502/92 E SS.MM.	D.G.R. 537/2018 E D.D. 21865	31/12/2018	RICERCA FINALIZZATA 2016	911.330	0	01.04.012
	PROGETTO DI RICERCA AIFA 2016	CONVENZIONE		PROGETTO DI RICERCA AIFA 2016	2.000	2.000	01.04.014
	STUDIO OPTIMA- AIFA	CONVENZIONE		STUDIO OPTIMA- AIFA	6.217	6.217	01.04.014
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				0	0	
						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				0	0	
						
TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO					73.512.680	1.522.585	

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	71.416.753	10.936	0%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	265.830		0%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	10.550	9.800	93%
AA0140	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	900.000		0%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	919.547		0%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	0		0%
	Totale	73.512.680	20.736	0%

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

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		I finanziamenti regionali per l'esercizio 2018, iscritti come da atti ed indicazioni regionali, hanno avuto una diversa modulazione e relativa collocazione negli aggregati di bilancio. Ne consegue che le variazioni in apparenza significative nei vari aggregati di bilancio rispetto all'esercizio precedente, considerate complessivamente si riducono di significatività. Nella Relazione del Direttore Generale sulla gestione 2018 vengono più ampiamente illustrate le assegnazioni di alcuni fondi da parte della Regione.

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl M	Azienda Ausl ROMAGNA	Totale Aziende Sanitarie Locali
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	76.906	212.621	315.276	1.915.619	176.839.527	5.715.393	625.733	4.313.267	190.014.341
AA0350	Prestazioni di ricovero	27.759	76.610	101.933	1.299.693	109.953.759	3.398.511	308.473	2.739.291	110.563.034
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	48.749	106.419	76.699	371.763	44.347.728	1.228.030	124.054	968.751	47.272.384
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									0
AA0380	Prestazioni di File F	398	30.591	46.444	274.164	27.811.167	794.740	194.840	605.250	29.747.602
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin, assistenziale									0
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									0
AA0410	Prestazioni termali									0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso					410.558				410.558
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie					1.316.276	314.111	366		1.630.753
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									
AA0450	Prestazioni di ricovero									
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale									
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									
AA0490	Prestazioni di File F									
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin, assistenziale									
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									
AA0520	Prestazioni termali									
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali									
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC									
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	76.906	212.621	315.276	1.915.619	176.839.527	5.715.393	625.733	4.313.267	190.014.341
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)									0
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									0
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	76.906	212.621	315.276	1.915.619	176.839.527	5.715.393	625.733	4.313.267	190.014.341
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									0
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									190.014.341

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda OSP-U PR	Azienda OSP-RE	Azienda OSP-U MO	Azienda OSP-U FE	Azienda OSP-BO	Istituto Ortopedico Rizzoli IRC/CS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 53 1 parte)	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	460	0	11.784		23.946	462	0	36.652	190.014.341	190.050.993
AA0350	Prestazioni di ricovero					21.011			21.011	110.953.034	110.974.045
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	460	0	11.784		2.935	312		15.491	47.272.384	47.287.885
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									0	0
AA0380	Prestazioni di File F									29.747.602	29.747.602
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin, assistenziale									0	0
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									0	0
AA0410	Prestazioni termali									0	0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									410.558	410.558
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie						150		150	1.630.753	1.630.903
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)										
AA0450	Prestazioni di ricovero									18.521.777	18.521.777
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale									12.960.902	12.960.902
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									2.897.512	2.897.512
AA0490	Prestazioni di File F									2.632.858	2.632.858
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin, assistenziale									0	0
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									0	0
AA0520	Prestazioni termali									0	0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									0	0
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									10.506	10.506
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali									0	0
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC									0	0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	460	0	11.784		23.946	462	0	18.558.429	190.014.341	208.572.771
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)									0	0
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									0	0
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	460	0	11.784		23.946	462	0	36.652	190.014.341	190.050.993
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								18.521.777	18.521.777	18.521.777
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								18.558.429	208.572.771	208.572.771

Tab. 53 - Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	516.665	266.395	250.270	94%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.853.567	3.784.799	68.768	2%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica			0	0%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)			0	0%
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro			0	0%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
TOTALE RICAVI INTRAMOENIA		4.370.232	4.051.193	319.038	8%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	429.597	313.518	116.079	37%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.655.616	2.793.358	-137.742	-5%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica			0	0%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	49.060		49.060	100%
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	67.681		67.681	100%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)		3.201.954	3.106.876	95.078	3%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	0	0	0	0%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	148.519	152.900	-4.381	-3%
	Costi diretti aziendali	372.517	314.120	58.397	19%
	Costi generali aziendali	385.677	308.157	77.520	25%
	Fondo di perequazione	132.914	114.511	18.403	16%
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA		1.039.628	889.688	149.940	17%

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

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda Ausi PC	Azienda Ausi PR	Azienda Ausi RE	Azienda Ausi MO	Azienda Ausi FE	Azienda Ausi BO	Azienda Ausi IM	Azienda Ausi ROMAGNA				Totale Aziende Sanitarie Locali
	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	2.906.406	0	0	0	0	0	0	2.906.406
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale					2.906.406							2.906.406
Medicinali senza AIC												0
Emoderivati di produzione regionale												0
Sangue ed emocomponenti												0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	92.284	0	0	0	0	0	0	92.284
Dispositivi medici					92.284							92.284
Dispositivi medici impiantabili attivi												0
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)												0
Prodotti dietetici												0
Materiali per la profilassi (vaccini)												0
Prodotti chimici												0
Materiali e prodotti per uso veterinario												0
Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...												0
Prodotti alimentari												0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere												0
Combustibili, carburanti e lubrificanti												0
Supporti informatici e cancelleria												0
Materiale per la manutenzione												0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	6.758	0	0	0	0	0	0	6.758
...												0
TOTALE	0	0	0	0	3.005.448	0	0	0	0	0	0	3.005.448

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

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda OSP- U PR	Azienda OSP- RE	Azienda OSP- U MO	Azienda OSP- U FE	Azienda OSP- BO	Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0	2.906.406	2.906.406
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale		0							2.906.406	2.906.406
Medicinali senza AIC									0	0
Emoderivati di produzione regionale									0	0
Sangue ed emocomponenti									0	0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	92.284	92.284
Dispositivi medici									0	0
Dispositivi medici impiantabili attivi									92.284	92.284
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)									0	0
Prodotti dietetici									0	0
Materiali per la profilassi (vaccini)									0	0
Prodotti chimici									0	0
Materiali e prodotti per uso veterinario									0	0
Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...									0	0
...									0	0
Prodotti alimentari									0	0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere									0	0
Combustibili, carburanti e lubrificanti									0	0
Supporti informatici e cancelleria									0	0
Materiale per la manutenzione									0	0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	6.758	6.758
...									0	0
...									0	0
TOTALE	0	0	0	0	0	0	0	0	3.005.448	3.005.448

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se si, illustrare
PRO1. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	<p>Per quanto riguarda i "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria", rispetto al 2017 si rileva un incremento di 6,343 milioni di euro dovuto principalmente a maggiori ricavi per:</p> <ul style="list-style-type: none"> - mobilità' attiva infraregionale per 6,138 milioni di euro, di cui 5.926 milioni di euro derivanti dall'"accordo di fornitura" sottoscritto con l'Azienda U.S.L. di Ferrara - attivita' libero-professionale per 0,319 milioni di euro, in particolare quella d'equipe in costanza di ricovero <p>Si evidenziano, inoltre, minori ricavi per:</p> <ul style="list-style-type: none"> - mobilità' attiva interregionale per 0,464 milioni di euro, in particolare con diminuzione dell'attivita' di degenza per 0,934 e un aumento dell'attivita' specialistica (0,218 milioni di euro) e di erogazione farmaci (0,252 milioni di euro). <p>Come da indicazioni regionali i ricavi per prestazioni a stranieri STP (0,265 milioni di euro nel 2018) sono stati registrati nei contributi in conto esercizio anziche' tra i ricavi da soggetti pubblici come invece avvenuto nel 2017.</p> <p>Sul fronte "Concorsi, recuperi e rimborsi" il decremento di 7,591 milioni di euro e' dovuto alla diversa collocazione in bilancio di una assegnazione</p>

		<p>regionale di fondi di 7,600 milioni di euro.</p> <p>Sul fronte della compartecipazione dei cittadini alla spesa sanitaria (ticket) si rileva un decremento di 0,306 milioni di euro.</p> <p>A fronte di una diminuzione degli ammortamenti (0,084 milioni di euro) si rileva un aumento della "quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio" in quanto, seppur in presenza di diminuzione di beni in ammortamento finanziati con contributi in conto capitale, si e' proceduto a sterilizzare per 1,055 milioni di euro insussistenze per dismissioni di beni immobili, a seguito di accordo sottoscritto con l'Universita' degli Studi di Ferrara per la permuta di diritti immobiliari.</p>
--	--	--



19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			0
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	24.081.037		24.081.037
Medicinali senza AIC	23.546		23.546
Emoderivati di produzione regionale			0
Prodotti dietetici			0
TOTALE	24.104.583	0	24.104.583

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl ROMAGNA				TOTALE
		BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale												0
BA0050	Medicinali senza AIC												0
BA0060	Emoderivati di produzione regionale												0
BA0070	Sangue ed emocomponenti						2.100.106						2.100.106
BA0210	Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0220	Dispositivi medici												0
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi												0
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)												0
BA0250	Prodotti dietetici												0
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)												0
BA0270	Prodotti chimici												0
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario												0
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:												0
BA0300	Altri beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie RER			1.844			1.139.575						1.141.419
...	...												0
BA0320	Prodotti alimentari												0
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere												0
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti												0
BA0350	Supporti informatici e cancelleria												0
BA0360	Materiali per la manutenzione												0
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...	...												0
...	...												0
TOTALE		0	0	0	0	0	2.100.106	0	0	0	0	0	2.100.106

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda OSP U PR	Azienda OSP RE	Azienda OSP U MO	Azienda OSP U FE	Azienda OSP BO	Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)	TOTALE
		BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale										0
BA0050	Medicinali senza AIC										0
BA0060	Emoderivati di produzione regionale										0
BA0070	Sangue ed emocomponenti									2.100.106	2.100.106
BA0210	Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0220	Dispositivi medici										0
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi										0
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)										0
BA0250	Prodotti dietetici										0
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)										0
BA0270	Prodotti chimici										0
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario										0
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	0									0
BA0300	Altri beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie RER					2.120	11.764		13.884	1.141.419	1.155.303
...	...										0
BA0320	Prodotti alimentari										0
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere										0
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti										0
BA0350	Supporti informatici e cancelleria										0
BA0360	Materiali per la manutenzione										0
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...	...										0
...	...										0
TOTALE		0	0	0	0	2.120	11.764	0	13.884	2.100.106	2.113.991

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

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?		SI	Acquisto sangue, emocomponenti ed emoderivati, tessuti ossei, altri beni sanitari.
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	<p>L'aumento dell'aggregato dell'acquisto beni rispetto al 2017 di 7,027 milioni di euro, e' dovuto in particolare modo:</p> <ul style="list-style-type: none"> - all'aumento dei farmaci, comprensivi delle note di credito per farmaci innovativi, per 5,847 milioni di euro. L'aumento e' conseguente : <ul style="list-style-type: none"> • all'incremento di farmaci innovativi con contestuale diminuzione delle note di credito emesse per accordi AIFA su risk sharing e raggiungimento prezzo-volume. Va, comunque, precisato che per i costi dei farmaci innovativi sono stati assegnati corrispondenti contributi da parte della regione • al maggior approvvigionamento di fine anno, a titolo cautelativo, in considerazione della prevista attivazione del nuovo sistema unico informatico GAAC, come già' precisato nell'analisi delle rimanenze finali che, conseguentemente, sono piu' elevate rispetto a quelle iniziali - all'aumento di 0,329 milioni di sangue in mobilita' infraregionale - all'aumento di dispositivi medici per 1,143 milioni di euro per aumento dei consumi legato a maggior attivita' prodotta

20. Acquisti di servizi

codice mod. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl ROMAGNA					Forme Aziende Sanitarie
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	0	0	0	217	0	23.576	8.015	6.938	0	0	0	0	38.745
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base													0
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica													0
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale				217		23.576	8.015	6.938					38.745
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa													0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa													0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica													0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera													0
BA0810	Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale													0
BA0970	Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F													0
BA1040	Acquisito prestazioni termali in convenzione													0
BA1100	Acquisito prestazioni trasporto sanitario													0
BA1150	Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria													0
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)													
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base													0
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica													0
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale													0
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa													0
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica													0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera													0
BA0830	Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci e File F													0
BA1060	Acquisito prestazioni termali in convenzione													0
BA1120	Acquisito prestazioni trasporto sanitario													0
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	0	0	0	217	0	23.576	8.015	6.938	0	0	0	0	38.745
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)													0
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)													0
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	0	0	0	217	0	23.576	8.015	6.938	0	0	0	0	38.745
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)													0
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)													38.745

Tab. 58 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità (parte 1)

codice mod. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda OSP- U PR	Azienda OSP- RE	Azienda OSP- U MO	Azienda OSP- U FE	Azienda OSP- BO	Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 58 1 parte)	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	4.706	0	6.619	0	86.612	0	0	97.937	38.745	136.683
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								0	0	0
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								0	0	0
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	4.706		6.619		74.073			85.398	38.745	124.144
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								0	0	0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								0	0	0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								0	0	0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								0	0	0
BA0810	Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale					12.539			12.539	0	12.539
BA0970	Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F								0	0	0
BA1040	Acquisito prestazioni termali in convenzione								0	0	0
BA1100	Acquisito prestazioni trasporto sanitario								0	0	0
BA1150	Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								0	0	0
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								41.876	41.876	41.876
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base										0
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica										0
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								41.876	41.876	41.876
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa										0
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica										0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera										0
BA0830	Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci e File F										0
BA1060	Acquisito prestazioni termali in convenzione										0
BA1120	Acquisito prestazioni trasporto sanitario										0
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	4.706	0	6.619	0	86.612	0	0	139.813	38.745	178.559
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)								0	0	0
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								45.207	45.207	45.207
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	0	0	0	0	45.207	45.207	45.207
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	4.706	0	6.619	0	86.612	0	0	97.937	38.745	136.683
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								87.083	87.083	87.083
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								185.020	38.745	223.765

Tab. 58 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	0	0	0	0%
BA0420	- da convenzione	0	0	0	0%
BA0430	Costi per assistenza MMG			0	0%
BA0440	Costi per assistenza PLS			0	0%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale			0	0%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)			0	0%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	0%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	0	0	0	0%
BA0500	- da convenzione			0	0%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale			0	0%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	183.145	204.779	-21.634	-11%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	124.144	126.654	-2.510	-2%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	41.876	37.889	3.987	11%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI			0	0%
BA0580	- da privato	17.125	40.236	-23.111	-57%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati			0	0%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati			0	0%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private			0	0%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	17.125	40.236	-23.111	-57%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	0	0	0	0%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione			0	0%
BA0680	- da privato (intraregionale)			0	0%
BA0690	- da privato (extraregionale)			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	0	0	0	0%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
BA0740	- da privato			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	0	0	0	0%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
BA0790	- da privato			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	12.539	17.856	-5.317	100%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	12.539	17.856	-5.317	100%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA0840	- da privato	0	0	0	0%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0%
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0	0%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	0%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	0	0	0	0%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	0%
BA0940	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0%
BA0950	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	0	0	0	0%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA1000	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0%
BA1010	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	0	0	0	0%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA1070	- da privato	0	0	0	0%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0%

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	4.155.270	4.043.673	111.597	3%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		0	0	0%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	0	0%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)		0	0	0%
BA1130	- da privato	4.155.270	4.043.673	111.597	3%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	0	0	0	0%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		0	0	0%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)		0	0	0%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		0	0	0%
BA1180	- da privato (intraregionale)		0	0	0%
BA1190	- da privato (extraregionale)		0	0	0%
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	3.201.954	3.106.876	95.078	3%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	18.268	4.500	13.768	306%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	804	0	804	0%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero		0	0	0%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		0	0	0%
BA1320	Contributo Legge 210/92		0	0	0%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi		0	0	0%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17.464	4.500	12.964	100%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	7.112.761	6.766.656	346.104	5%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	150.864	146.985	3.879	3%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici		0	0	0%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato:				
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	638.733	334.419	304.314	91%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	39.493	-39.493	-100%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	42.446	42.108	338	1%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	5.197.872	4.993.568	204.304	4%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria			0	0%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	652.058	835.163	-183.105	-22%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando:				
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	385.581	321.002	64.579	20%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		0	0	0%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	45.207	53.918	-8.711	-16%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	7.520.886	12.963.680	-5.442.794	-42%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	204.180	565.905	-361.725	-64%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	19.234	377.039	-357.805	-95%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	5.152	6.790	-1.637	-24%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	7.292.320	12.013.946	-4.721.627	-39%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	0%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0	0	0	0%
	TOTALE	22.204.823	27.108.021	-4.903.198	-18%

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

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

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative all'acquisto di servizi sanitari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	L'acquisto di Servizi Sanitari decrementa di 4,903 milioni di euro principalmente per lo spostamento all'aggregato dei servizi non sanitari dei costi per la sterilizzazione, come da indicazioni regionali per allineamento al piano dei conti del nuovo sistema informatico GAAC.

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

AS03 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi relativi all'indennità al personale universitario convenzionato (5,198 milioni di euro), a rapporti con libero professionisti (0,274 milioni), borse di studio (0,283 milioni), assegnisti di ricerca (0,094 milioni), a libera professione attività istituzionale (0,639 milioni), a INAIL specializzandi (0,043 milioni), a consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione (0,150 milioni) a personale in comando e/o collaborazione (0,431 milioni), ammontanti complessivamente ad euro 7,112 milioni con incremento di 0,345 milioni rispetto al 2017, principalmente dovuto all'aumento della libera professione istituzionale a riduzione delle liste d'attesa.
------------------	---

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	46.089.530	40.077.307	6.012.223	15%
BA1580	Lavanderia	4.450.492	4.223.982	226.510	5%
BA1590	Pulizia	9.201.602	9.187.391	14.210	0%
BA1600	Mensa	5.636.421	5.484.640	151.782	3%
BA1610	Riscaldamento	5.280.928	5.210.440	70.488	1%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	692.900	576.968	115.932	20%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	2.176.635	1.918.848	257.787	13%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.007.867	1.011.702	-3.835	0%
BA1650	Utenze telefoniche	210.479	323.570	-113.091	-35%
BA1660	Utenze elettricità	5.529.443	5.323.349	206.094	4%
BA1670	Altre utenze	938.106	971.984	-33.878	-3%
BA1680	Premi di assicurazione	210.217	235.945	-25.728	-11%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.146.600	1.112.290	34.310	3%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	18.300	-18.300	-100%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	9.607.841	4.477.898	5.129.943	115%
	<i>Pubblicità</i>	35.960	16.033	19.927	124%
	<i>Abbonamenti</i>	233.402	197.432	35.971	18%
	<i>Missioni e rimborsi spese al personale</i>	54.030	40.641	13.388	33%
	<i>Servizi postali e valori bollati</i>	122.886	136.811	-13.925	-10%
	<i>Vigilanza</i>	1.798.032	1.843.850	-45.818	-2%
	<i>Attività di consulenza non sanitaria personale dipendente</i>	19.506	9.425	10.081	107%
	<i>Servizi di mediazione culturale</i>	53.056			
	<i>Servizi diversi contratto di concessione e gestione (logistica-parcheggi-alte tecnologie), trasporto salme e vari</i>	7.290.969	2.233.706	5.057.263	226%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	262.898	253.594	9.304	4%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	2.500	-2.500	-100%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	18.000	0	18.000	0%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	184.298	186.667	-2.368	-1%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	0	3.211	-3.211	-100%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	1		1	0%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	29.351	36.217	-6.866	-19%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria			0	0%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	154.947	147.239	7.707	5%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	60.599	64.427	-3.827	-6%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	60.599	64.427	-3.827	-6%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		0	0	0%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		0	0	0%
	FORMAZIONE	479.576	485.839	-6.263	-1%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	28.664	20.073	8.591	43%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	450.912	465.766	-14.854	-3%
	TOTALE	46.832.004	40.816.739	6.015.265	15%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

Il rilevante incremento dei costi per servizi non sanitari (6,015 milioni di euro) e' principalmente dovuto all'inserimento in questo aggregato dei costi per il servizio di sterilizzazione (4,975 milioni di euro) nel 2017 gestito nei servizi sanitari, come da indicazioni regionali per allineamento al piano dei conti del nuovo sistema informatico GAAC.

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

AS04 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie per 0,263 milioni di euro, sostanzialmente in linea con i costi 2017, relativi soprattutto a borse di studio (0,062 milioni), personale universitario convenzionato (0,029 milioni), personale religioso convenzionato (0,051 milioni), professionisti lavoro autonomo (0,041 milioni e personale in comando e/o collaborazione (0,061 milioni).
------------------	--

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

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

L'aggregato diminuisce di € 1,519 milioni rispetto al 2017. In particolare:

- la manutenzione ai beni immobili cala di 1,378 milioni, principalmente per l'imputazione ad utilizzo del fondo manutenzioni cicliche delle manutenzioni periodiche effettuate nel 2018 e per il rinvio al 2020 di altre manutenzioni previste;
- è inferiore l'attività di manutenzione alle attrezzature sanitarie per 0,323 milioni di euro;
- incrementa di 0,108 milioni la manutenzione alle attrezzature informatiche.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.483.056	6.861.282	-1.378.226	-20%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.133.487	2.111.374	22.113	1%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.899.178	5.222.340	-323.162	-6%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	4.982	6.855	-1.873	-27%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	2.660.231	2.497.599	162.631	7%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
	TOTALE	15.180.935	16.699.451	-1.518.516	-9%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2018	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	4.450.492	0	4.223.982	0%
BA1590	Pulizia	9.201.602	0	9.187.391	0%
BA1600	Mensa	5.636.421	0	5.484.640	0%
BA1610	Riscaldamento	5.280.928	0	5.210.440	0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	692.900	0	576.968	0%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	2.176.635	0	1.918.848	0%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.007.867	0	1.011.702	0%
BA1650	Utenze telefoniche	210.479	0	323.570	0%
BA1660	Utenze elettricità	5.529.443	0	5.323.349	0%
BA1670	Altre utenze	938.106	0	971.984	0%
BA1680	Premi di assicurazione	210.217	0	235.945	0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	1.146.600	0	1.112.290	0%
	...		0		0%
	...		0		0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	0	0	18.300	0%
	...		0		0%
	...		0		0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	9.607.841	0	4.477.898	0%
	...		0		0%
	...		0		0%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	28.664	0	20.073	0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	450.912	0	465.766	0%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	15.180.935	0	16.699.451	0%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.483.056	0	6.861.282	0%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.133.487	0	2.111.374	0%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.899.178	0	5.222.340	0%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	4.982	0	6.855	0%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	2.660.231	0	2.497.599	0%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
	TOTALE	61.750.041	0	57.262.596	0%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:						
Fornitura, in locazione, di un sistema automatico di liquid handling per l'automazione dei principali processi di pcr set-up, cycle sequencing set-up, purificazione di prodotti pcr e purificazione di prodotti di sequenza per l'U.O. di Endocrinologia	686/2015	1-giu-16	165.432	31-mag-19	47.961	30.160
Procedura ristretta per la fornitura e posa in opera, in leasing finanziario, di un'apparecchiatura di diagnostica per immagini PET-TC per la funzione di Medicina Nucleare	302/2014	12-gen-15	4.075.166	11-gen-20	815.034	848.857
Recepimento determinazione dell'Azienda USL di Bologna, relativa all'acquisizione di un sistema software per la gestione del sistema informativo dell'Anatomia Patologica	143/2014	1-lug-15	419.937	30-giu-20	83.943	161.020
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:						
Acquisizione, in leasing operativo, di un sistema per linfo-angiografia a fluorescenza IC-FLOW SYSTEM - Progetto di ricerca	4500215804/17	1-ott-17	46.116	30-set-20	15.372	26.901
...						
...					962.309	1.066.938

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	104.406.195	103.258.816	1.147.379	1%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	45.847.684	46.325.296	-477.612	-1%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	41.612.562	42.076.675	-464.113	-1%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	<i>36.975.877</i>	<i>36.635.614</i>	<i>340.263</i>	<i>1%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	15.681.110	15.209.147	471.963	3%
	Ributizione di posizione	6.709.491	6.709.491	0	0%
	Indennità di risultato	1.640.632	1.716.000	-75.368	-4%
	Altro trattamento accessorio	1.060.851	1.345.000	-284.149	-21%
	Oneri sociali su retribuzione	8.120.565	8.060.199	60.366	1%
	Altri oneri per il personale	3.763.228	3.595.777	167.451	5%
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	<i>4.636.685</i>	<i>5.441.061</i>	<i>-804.376</i>	<i>-15%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.384.567	2.882.845	-498.278	-17%
	Ributizione di posizione	435.845	602.600	-166.755	-6%
	Indennità di risultato	199.278	253.832	-54.554	-9%
	Altro trattamento accessorio	151.758	257.945	-106.187	-42%
	Oneri sociali su retribuzione	1.322.198	1.287.067	35.131	14%
	Altri oneri per il personale	143.039	156.772	-13.733	-1%
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>			0	0%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	4.235.122	4.248.621	-13.499	0%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	<i>3.470.045</i>	<i>3.497.256</i>	<i>-27.211</i>	<i>-1%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.625.508	1.756.365	-130.857	-7%
	Ributizione di posizione	400.800	400.800	0	0%
	Indennità di risultato	180.000	172.500	7.500	4%
	Altro trattamento accessorio	50.000	57.383	-7.383	-13%
	Oneri sociali su retribuzione	820.992	716.059	104.933	15%
	Altri oneri per il personale	392.745	394.149	-1.404	0%
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	<i>765.077</i>	<i>751.365</i>	<i>13.712</i>	<i>2%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	447.386	488.121	-40.735	-8%
	Ributizione di posizione	5.602	8.456	-2.854	-34%
	Indennità di risultato	35.144	38.738	-3.594	-9%
	Altro trattamento accessorio	16.560	12.626	3.934	31%
	Oneri sociali su retribuzione	211.306	180.646	30.660	17%
	Altri oneri per il personale	49.079	22.778	26.301	115%
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>			0	0%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	58.558.511	56.933.520	1.624.991	3%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	<i>54.972.261</i>	<i>51.436.935</i>	<i>3.535.326</i>	<i>7%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	32.614.891	30.345.769	2.269.122	7%
	Straordinario e indennità personale	3.436.655	2.930.696	505.959	17%
	Ributizione per produttività personale	2.842.576	3.081.853	-239.277	-8%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	12.950.178	11.491.247	1.458.931	13%
	Altri oneri per il personale	3.127.961	3.587.370	-459.409	-13%
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	<i>3.586.250</i>	<i>5.496.585</i>	<i>-1.910.335</i>	<i>-35%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.146.891	3.387.830	-1.240.939	-37%
	Straordinario e indennità personale	298.613	550.195	-251.582	-46%
	Ributizione per produttività personale	162.193	180.120	-17.927	-10%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	973.087	1.309.508	-336.421	-26%
	Altri oneri per il personale	5.466	68.932	-63.466	-92%
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>			0	0%

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	624.219	616.175	8.044	1%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	624.219	616.175	8.044	1%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	624.091	615.993	8.098	1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	305.379	305.209	170	0%
	Retribuzione di posizione	150.594	153.467	-2.873	-2%
	Indennità di risultato	22.668	23.125	-457	-2%
	Altro trattamento accessorio	92	842	-750	-89%
	Oneri sociali su retribuzione	129.256	127.712	1.544	1%
	Altri oneri per il personale	16.102	5.638	10.464	100%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	128	182	-54	-30%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0%
	Retribuzione di posizione			0	0%
	Indennità di risultato			0	0%
	Altro trattamento accessorio	128	182	-54	-30%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0%
	Altri oneri per il personale			0	0%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro			0	0%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0%
	Straordinario e indennità personale			0	0%
	Retribuzione per produttività personale			0	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0%
	Altri oneri per il personale			0	0%
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0%
	Straordinario e indennità personale			0	0%
	Retribuzione per produttività personale			0	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0%
	Altri oneri per il personale			0	0%
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro			0	0%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	13.784.542	13.455.369	329.173	2%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	188.177	246.739	-58.562	-24%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	188.177	246.739	-58.562	-24%
	Voci di costo a carattere stipendiale	104.267	138.007	-33.740	-24%
	Retribuzione di posizione	25.694	45.297	-19.603	-43%
	Indennità di risultato	7.334	9.252	-1.918	-21%
	Altro trattamento accessorio	36	71	-35	-49%
	Oneri sociali su retribuzione	50.846	54.112	-3.266	-6%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0%
	Retribuzione di posizione			0	0%
	Indennità di risultato			0	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0%
	Altri oneri per il personale			0	0%
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		0	0	0%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	13.596.365	13.208.631	387.734	3%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	12.010.507	12.156.187	-145.680	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.667.370	7.696.171	-28.801	0%
	Straordinario e indennità personale	505.937	525.983	-20.046	-4%
	Retribuzione per produttività personale	663.577	732.502	-68.925	-9%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	2.705.983	2.703.919	2.064	0%
	Altri oneri per il personale	467.640	497.612	-29.972	-6%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.585.858	1.052.444	533.414	51%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.061.380	676.343	385.037	57%
	Straordinario e indennità personale	89.849	83.129	6.720	8%
	Retribuzione per produttività personale	59.587	36.251	23.336	64%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	372.234	253.585	118.649	47%
	Altri oneri per il personale	2.808	3.136	-328	-10%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		0	0	0%

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	6.908.626	6.512.349	396.277	6%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	842.595	1.008.444	-165.849	-16%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	842.467	1.008.444	-165.977	-16%
	Voci di costo a carattere stipendiale	399.308	515.450	-116.142	-23%
	Retribuzione di posizione	226.067	225.405	662	0%
	Indennità di risultato	23.942	35.724	-11.782	-33%
	Altro trattamento accessorio		18	-18	-100%
	Oneri sociali su retribuzione	173.240	195.498	-22.258	-11%
	Altri oneri per il personale	19.910	36.349	-16.439	-45%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	128	0	128	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale		0	0	0%
	Retribuzione di posizione		0	0	0%
	Indennità di risultato		0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	128	0	128	0%
	Oneri sociali su retribuzione		0	0	0%
	Altri oneri per il personale		0	0	0%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		0	0	0%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	6.066.031	5.503.905	562.126	10%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	6.066.031	5.503.905	562.126	10%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.795.044	3.420.160	374.884	11%
	Straordinario e indennità personale	54.147	40.427	13.720	34%
	Retribuzione per produttività personale	372.359	386.851	-14.492	-4%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	1.158.929	1.099.531	59.398	5%
	Altri oneri per il personale	685.552	556.936	128.616	23%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale		0	0	0%
	Straordinario e indennità personale		0	0	0%
	Retribuzione per produttività personale		0	0	0%
	Altro trattamento accessorio		0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione		0	0	0%
	Altri oneri per il personale		0	0	0%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		0	0	0%

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 –	<p>I costi del personale dipendente hanno registrato un incremento di 1,881 milioni di euro rispetto al 2017, quale somma algebrica tra l'aumento dei costi per il personale del comparto (2,575 milioni) e una diminuzione per il personale dirigente (0,694 milioni). L'aumento per il personale del comparto e' conseguente all'applicazione del C.C.N.L. 2016-2018, a fronte del quale e' stato assegnato un contributo di 1,755 milioni da parte della Regione.</p> <p>La diminuzione dei costi per il personale dirigente si è delineata soprattutto per un rinvio al prossimo esercizio di diverse assunzioni, che erano previste nel piano assunzioni 2018, ma che sono slittate per il dilatarsi dei tempi dei concorsi. Da segnalare il passaggio di due dirigenti amministrativi all'Azienda USL di Ferrara.</p>
---------------	---

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2018	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2018	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2018	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2018	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2018	IMPORTO FONDO AL 31/12/2018	VARIAZIONE FONDO ANNO 2018 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2018 VS FONDO INZIALE ANNO
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			411	41	36	416		0	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	7.372.477	7.316.746				0	7.316.746,00	-55.731	0
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	1.540.153	1.578.974				0	1.578.974,00	38.821	0
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	1.944.007	1.917.609				0	1.917.609,00	-26.398	0
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			73	4	12	65		0	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	889.543	936.973				0	896.825,00	7.282	-40.148
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	49.819	71.594				0	71.594,00	21.775	0
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	278.576	294.956				0	289.790,00	11.214	-5.166
PERSONALE NON DIRIGENTE			1.974	188	193	1.969		0	0
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	7.451.311	6.967.071				0	6.967.071,00	-484.240	0
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	4.375.009	4.046.034				0	4.046.034,00	-328.975	0
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	3.622.301	3.393.764				0	3.393.764,00	-228.537	0
TOTALE	27.523.196	26.523.721	2.458	233	241	2.450	26.478.407	-1.044.789	-45.314

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.258.194	876.715	381.479	44%
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	0%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	445.078	452.631	-7.553	-2%
	<i>DIRETTORE GENERALE</i>	148.505	145.589	2.917	2%
	<i>DIRETTORE AMMINISTRATIVO</i>	118.832	116.222	2.610	2%
	<i>DIRETTORE SANITARIO</i>	118.820	116.203	2.617	2%
	<i>COLLEGIO SINDACALE</i>	55.371	57.756	-2.385	-4%
	<i>COMITATO DI INDIRIZZO</i>	3.549	2.184	1.365	62%
	<i>ONERI SOCIALI</i>		14.677	-14.677	-100%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	177.044	442.345	-265.301	-60%
	<i>SPESE PROCESSUALI</i>	73.022	249.816	-176.795	-71%
	<i>ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI</i>	67.438	97.043	-29.605	-31%
	<i>INDENNITA' E RIMBORSO SPESE COMMISSIONI VARIE</i>	23.154	86.307	-63.154	-73%
	<i>ALTRI ONERI</i>	13.431	9.178	4.253	46%
	TOTALE	1.880.316	1.771.690	108.626	6%

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	L'incremento di 0,108 milioni di euro rispetto al 2017 è il risultato delle seguenti variazioni: <ul style="list-style-type: none"> - incremento di 0,381 milioni sulle imposte e tasse per quota parte dell'Azienda (0,459 milioni) dell'imposta di registro sugli atti relativi alla permuta di diritti immobiliari sottoscritti con l'Università degli studi di Ferrara e diminuzione della tariffa d'igiene ambientale (-0,060 milioni) - diminuzione dei costi per commissioni varie per 0,063 milioni di euro

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	3.136.300	1.585.669	1.550.631	98%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	60.000	-60.000	-100%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	60.000	-60.000	-100%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0		0	0%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.364.300	915.669	448.631	49%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	1.772.000	550.000	1.222.000	222%
				0	0%
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	0%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	911.330	91.225	820.105	899%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0	0%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	71.000	-71.000	-100%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	911.330	20.225	891.105	4406%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0%
	Altri accantonamenti:	2.433.256	2.993.952	-560.696	-19%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	57.961	108.425	-50.464	-47%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	451.942	451.942	0	0%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	65.354	65.354	0	0%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	831.397	-831.397	-100%
BA2890	Altri accantonamenti	1.857.999	1.536.834	321.164	21%
	SPESE COMITATO ETICO	49.322	0	49.322	0%
	UTILIZZO QUOTE ISCRIZIONE CORSI AGGIORNAMENTO	9.143	13.913	-4.770	-34%
	FONDO INDENNITA' ORGANI ISTITUZIONALI	57.376	56.941	435	1%
	UTILIZZO QUOTA 5% ALP PER AGGIORNAMENTO	15.084	3.193	11.891	372%
	MANUTENZIONI CICLICHE	250.000	130.000	120.000	92%
	UTILIZZO QUOTA 5% ALP COMPARTO	0	111.318	-111.318	-100%
	UTILIZZO QUOTA 5% ALP L.189/2012- BALDUZZI	144.951	136.964	7.987	6%
	UTILIZZO INTROITI STUDI CLINICI	634.040	604.175	29.865	5%
	PERSONALE IN QUIESCENZA	230.000	230.000	0	0%
	INCENTIVI PERSONALE DIPENDENTE ATTIVITA' DI PROCUREMENT ORGANI	97.322	189.090	-91.768	-49%
	FONDO SPESE LEGALI	313.989	61.241	252.748	413%
	FONDO INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE-D.LGS.50/2016	56.772	0	56.772	100%
	TOTALE	6.480.886	4.670.846	1.810.040	39%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	<ul style="list-style-type: none"> euro 1.364.300 al fondo per copertura diretta dei rischi-autoassicurazione. Con deliberazione di Giunta regionale n. 2311/2016 l’Azienda e’ stata ammessa al “Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilita’ civile” a far data dal 1° gennaio 2017. Conseguentemente i costi per premi assicurativi per responsabilita’ civile nel conto economico si sono azzerati; euro 1.772.000 al fondo franchigie assicurative per sinistri verificatisi negli esercizi precedenti

			<p>all'entrata dell'Azienda in "autoassicurazione" e non ancora risolti;</p> <ul style="list-style-type: none">• euro 911.330 per contributi in conto esercizio non utilizzati entro la chiusura dell'esercizio 2018;• euro 144.951 quota 5% dei ricavi di Attivita' Libero Professionale – Legge 189/2012 – Balduzzi;• euro 15.084 quota 5% dei ricavi di Attivita' Libero Professionale per aggiornamento professionale medici;• euro 250.000 al fondo per manutenzioni cicliche;• euro 57.376 al fondo Organi Istituzionali per far fronte al compenso aggiuntivo DPCM 502/95,• euro 9.143 derivanti da quote di iscrizione a corsi di aggiornamento gestiti dall'Azienda ed accantonati, come da deliberazioni aziendali, al netto dei costi sostenuti per la gestione dei corsi;• euro 634.040 per quota non spesa della percentuale di ricavi per l'attivita' di studi clinici, che il regolamento aziendale destina agli sperimentatori e all'Unita' operativa;• euro 230.000 al fondo personale in quiescenza per ruoli contributivi derivanti da applicazioni di rinnovi contrattuali del personale cessato in vacanza contrattuale;• euro 517.296 per far fronte agli oneri conseguenti al rinnovo contrattuale del personale dipendente dirigente medico e non medico. Come da indicazioni regionali di cui alla nota PG/2019/0300615, l'accantonamento e' stato effettuato, ai sensi del DPCM 27 febbraio 2017, nella misura dello 1,09% del costo del personale iscritto nel modello ministeriale CE Consuntivo 2015. Euro 451.942 per il personale dirigente medico ed euro 65.354 per il personale dirigente non medico;• euro 97.322 per il pagamento degli incentivi al personale dedi
--	--	--	--

		<ul style="list-style-type: none"> • cato all'attività di "procurement" organi all'interno del progetto Trapianti; • euro 313.989 al fondo spese legali per incarichi affidati dall'Azienda per contenziosi e cause civili e/o penali; • euro 57.961 al fondo interessi moratori per eventuali richieste di interessi per ritardato pagamento di fornitori; • euro 56.772 al fondo incentivi per funzioni tecniche svolte dal personale dipendente di cui all'art 113 del D.Lgs. n. 50/2016; • euro 49.322 derivanti dalla parte non spesa dei ricavi per le valutazioni effettuate dal Comitato Etico sui protocolli sperimentali.
--	--	--

24. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Si rileva una diminuzione di 0,044 milioni di euro rispetto al 2017 per calo degli interessi passivi su mutui per il buon andamento dei tassi variabili di riferimento.

CA0000	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	1872
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	1872
CA0050	C.2) Altri proventi	788
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	788
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	
CA0110	C.3) Interessi passivi	- 473.345
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	- 439.433
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	- 33.912
CA0150	C.4) Altri oneri	- 28.998
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	- 27.945
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	- 1.053
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 499.684

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?		SI	Trattasi di svalutazione di euro 1186 su titoli a reddito fisso di proprietà dell'Azienda- BTP 01/08/21

26. Proventi e oneri straordinari

I proventi straordinari aumentano di 1,506 milioni di euro, in particolare per:

- incremento di 1,616 milioni di euro della voce "altre insussistenze del passivo" per: azzeramento fondo eventi sismici (0,250 milioni - interventi coperti con altri fondi), azzeramento fondo 5% ALP area comparto (0,482milioni , già corrisposti negli anni come incentivazione senza corretto utilizzo delle somme via via accantonate), chiusura partite anni pregressi per l'attività di allineamento dei dati contabili propedeutica al passaggio al GAAC
- incremento sopravvenienze attive per 0,173 milioni di euro prevalentemente per il recupero (con dichiarazione integrativa 2013 e dichiarazione ordinaria 2017) dell'IRAP versata in eccesso ad esito delle sentenze della Corte di Cassazione n. 15036 e 15037/2017 in merito alla deducibilità dei contributi INAIL dalla base imponibile IRAP
- incremento delle note di credito a storno interessi passivi anni precedenti per 0,259 milioni di euro
- decremento delle note di credito per pay-back farmaci innovativi e accordi negoziali – 0,608 milioni.

Gli oneri straordinari aumentano di 0,733 milioni di euro, in particolare per:

- aumento delle insussistenze dell'attivo generato dalla parte non ammortizzata delle dismissioni immobiliari conseguenti all'accordo sottoscritto con l'Università degli Studi di Ferrara per la permuta di diritti immobiliari del vecchio nosocomio (1,055 milioni di euro) , già prevista nell'accordo quadro Rep. N. 6680/S3 del 12/08/2011 e preventivamente autorizzata dalla Giunta Regionale con delibera n. 649 del 16/05/2011. L'atto di trasferimento è stato approvato con provvedimento del Direttore Generale n. 260 del 15/12/2017 e si è perfezionato nell'esercizio 2018.. L'importo non impatta sul risultato di bilancio, perche' sterilizzato con quota di contributi in conto capitale per beni di prima dotazione
- diminuzione delle sopravvenienze passive verso terzi per 0,146 milioni di euro
- diminuzione di 0,163 milioni di euro di oneri processuali e per cause civili

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

PS02 –Sopravvenienze attive

PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITA' DIVERSE

2018	128.065,00	DONAZIONI/CONTRIBUTI LIBERALI IN DENARO
------	------------	---

SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE

ANNO	Importo	Incasso	Testo testata documento	DEBITORE
2016	46.086,26	SI	Rimborso trasporti ordinari anno 2016	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	80,28	SI	Farmaci a stranieri non iscritti al SSN residui 2016	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	162,79	NO	Prest. Medico-Chirurgica Oculistica 2016	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	46.329,33			AZIENDA USL DI FERRARA

2017	477,04	SI	Consulenze Dott. Cristian Succi II semestre 2017	AZIENDA USL DI FERRARA
2017	10.079,43	SI	Prest. ricovero stranieri residui anno 2017	AZIENDA USL DI FERRARA
2017	1.696,46	NO	Prest. ricovero stranieri residui anno 2017	AZIENDA USL DI FERRARA
2017	3.414,60	SI	Prestazioni ambulatoriali a stranieri non iscritti residui 2017	AZIENDA USL DI FERRARA
2017	43,85	SI	Prestazioni laboratorio analisi a stranieri non iscritti residui 2017	AZIENDA USL DI FERRARA
2017	185,20	SI	Prestazioni di P.S. a stranieri non iscritti residui 2017	AZIENDA USL DI FERRARA
2017	51.367,88	SI	Rimborso trasporti ordinari anno 2017	AZIENDA USL DI FERRARA
2017	802,90	NO	Prestazioni specialistiche - Salute Mentale - residui 2017	AZIENDA USL DI FERRARA
2017	1.198,15	NO	Prestazioni specialistiche - Ospedale di Cento - residui 2017	AZIENDA USL DI FERRARA
2017	11.242,57	NO	Erogazione diretta farmaci	AZIENDA USL DI FERRARA
2017	17.210,76	NO	Personale medico comandato 118 - competenze 2017	AZIENDA USL DI FERRARA
2017	58.114,96	NO	Ricovero stranieri non iscritti SSN-anno 2017	AZIENDA USL DI FERRARA
2017	10.208,30	NO	Farmaci a stranieri non iscritti al SSN residui 2017	AZIENDA USL DI FERRARA
2017	1.927,45	NO	Prestazioni laboratorio analisi a stranieri non iscritti residui 2017	AZIENDA USL DI FERRARA
2017	3.905,35	NO	Prestazioni di P.S. a stranieri non iscritti residui 2017	AZIENDA USL DI FERRARA
2017	14.059,45	NO	Prestazioni ambulatoriali a stranieri non iscritti residui 2017	AZIENDA USL DI FERRARA
2017	83,00	SI	Epifisi femorali anno 2017	IOR-Istituto Ortopedico Rizzoli
2017	186.017,35			
TOT	232.346,68			

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

2018	27.605,10		OMAGGI	DITTE VARIE
-------------	------------------	--	--------	-------------

EA0140 ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE VERSO TERZI

ANNO	Importo	Incasso	Testo testata documento	DEBITORE
2001	0,52	SI	Arrotond. su ricovero 2001 JENDOUBI MOHAMED	Jendoubi Mohamed
2001	0,52			
2009	36,15	NO	Ticket 2009 di GABA ARDIT rec.cred.Ag.Entrate	Gaba Ardit
2009	186,00	NO	PULIZIA PARTITE VECCHIE N.A. 207/2009	Tamassia Ugolino
2009	222,15			
2010	2,56	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti AG.ENTRATE	Grata Lorena
2010	2,57	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti AG.ENTRATE	Grata Lorena
2010	2,58	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti AG.ENTRATE	Grata Lorena
2010	2,59	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti AG.ENTRATE	Grata Lorena
2010	2,60	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti AG.ENTRATE	Grata Lorena
2010	2,61	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti AG.ENTRATE	Grata Lorena
2010	2,62	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti AG.ENTRATE	Grata Lorena
2010	2,63	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti AG.ENTRATE	Grata Lorena
2010	2,64	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti AG.ENTRATE	Grata Lorena
2010	2,65	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti AG.ENTRATE	Grata Lorena
2010	2,66	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti AG.ENTRATE	Grata Lorena
2010	2,67	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti AG.ENTRATE	Grata Lorena
2010	2.470,00	NO	Studio Prot. CSCP100F2301 UO Cardiologia Dott.Fucili	Novartis Pharma Spa
2010	2.501,38			
2011	20.840,26	NO	Rimb. spese legali Sentenza Corte Sup. Cassazione	Cantagallo Anna
2011	71,61	SI	Ulteriore somma pervenuta a sistemaz. partite	Lusofarmaco
2011	20.911,87			
2012	16.300,00	SI	SINISTRO LOCALE T.20.14 DEL 21/07/12	Unipolsai
2012	16.300,00			
2013	97.587,00	NO	RECUPERO IRAP 2013	Erario C/IRAP
2013	2.410,00	NO	GIRO C/COSTO CREDITO IRES 2013	Erario C/IRES
2013	99.997,00			

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 allegato al PG/2019/04-14764 del 30/04/2019 10:45:23

2014	2.550,07	NO	GIRO C/COSTO CREDITO IRES 2014	Erario C/IRES
2014	1.000,00	NO	Studio PRADAR UO Mal.Infett. Dott.a Sighinolfi	UNIMORE
2014	3.550,07			
2015	9.016,39	NO	II TRANCHE + SALDO PROGETTO MULTICENTRICO	S.I.F.O.
2015	2.328,00	NO	PREST.AMB. DAL 2013 AL 2018 LACI DHIMITER	Laci Dhimiter
2015	76,00	SI	Incasso assegni anno 2015 prescritti a luglio 2018	CARISBO
2015	8.402,35	NO	GIRO C/COSTO CREDITO IRES 2015	Erario C/IRES
2015	5.200,00	SI	Studio "ACROSTUDY" UO Endocrinologia Dr.ssa Zattelli	Pfizer Srl
2015	25.022,74			
2016	184,42	NO	Coordinamento e tutoraggio sanitario	Fond.S.Giuseppe CFP
2016	2.352,55	NO	Competenze e oneri 2016 comando Valenti Lydia	Arnas Civico di Palermo
2016	183,59	SI	Accertamenti medico legali residui anno 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	N. 1 CERTIFICATO DI P.S. ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	N. 1 CERTIFICATO DI P.S. ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	N. 1 CERTIFICATO DI P.S. EMESSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	27,50	SI	N. 1 CERTIFICATO DI P.S. EMESSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	N. 1 CERTIFICATO DI P.S. EMESSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICATO DI PRONTO SOCCORSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	195,00	SI	N. 6 CERTIFICATI DI P. S. ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	130,00	SI	CERTIFICATI DI PRONTO SOCCORSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	5.195,00	SI	Certificati di Pronto Soccorso ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	227,50	SI	CERTIFICATI DI P.S. EMESSI NELL'ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICATI DI P.S. EMESSI NELL'ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	65,00	SI	N. 2 CERTIFICATI DI PRONTO SOCCORSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICATO DI PRONTO SOCCORSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICAZIONI DI PS ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	137,50	SI	N. 5 CERTIFICATI DI P.S. A EURO 27,50 CAD.	I.N.A.I.L.
2016	4.062,50	SI	N.125 CERTIFICATI DI P.S. A EURO 32,50 CAD.	I.N.A.I.L.
2016	130,00	SI	N. 4 CERTIFICATI DI P.S. A EURO 32,50 CAD.	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICAZIONI DI PS ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICAZIONI DI PS ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	27,50	SI	CERTIFICAZIONI DI PS ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	195,00	SI	CERTIFICATI DI PRONTO SOCCORSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICATI DI PRONTO SOCCORSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICATO DI PRONTO SOCCORSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICAZIONI DI PS ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	162,50	SI	N. 5 CERTIFICATI DI P.S. A 32,50 CAD.	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICAZIONI DI PS ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	65,00	SI	CERTIFICATI DI PRONTO SOCCORSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	390,00	SI	CERTIFICAZIONI DI PS ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	4.210,00	SI	CERTIFICAZIONI DI PS ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICAZIONI DI PS ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	97,50	SI	CERTIFICAZIONI DI PS ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICAZIONI DI PS ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	65,00	SI	CERTIFICAZIONI DI PS ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	N. 1 CERTIFICATO DI P.S. ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICAZIONI DI PS ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	260,00	SI	n. 8 certificazioni di Pronto Soccorso 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	N. 1 CERTIFICATO DI P. S. ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	N. 1 CERTIFICATO DI P.S. ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	65,00	SI	n. 2 certificazioni di Pronto Soccorso 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	n.1 certificazione di Pronto Soccorso	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	n. 1 certificazione di Pronto Soccorso	I.N.A.I.L.
2016	162,50	SI	n.5 certificazioni di Pronto Soccorso anno 2016	I.N.A.I.L.
2016	97,50	SI	n.3 certificazioni di Pronto Soccorso anno 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	N. 1 CERTIFICAZIONE DI P.S. 2016	I.N.A.I.L.

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r. emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 allegato al PG/2019/04/14764 del 30/04/2019 10:45:23



2016	4.452,50	SI	N. 144 CERTIFICATI DI P.S. A EURO 32,50 CAD.	I.N.A.I.L.
2016	192,50	SI	N. 7 CERTIFICATI DI P.S. A EURO 27,50 CAD.	I.N.A.I.L.
2016	195,00	SI	N. 6 CERTIFICATI DI P.S. A EURO 32,50 CAD.	I.N.A.I.L.
2016	227,50	SI	N. 7 CERTIFICATI DI P.S. A EURO 32,50 CAD.	I.N.A.I.L.
2016	32,50	NO	N. 1 CERTIFICATO DI P.S. A EURO 32,50	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	N. 1 CERTIFICATO DI P.S. A EURO 32,50	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	N. 1 CERTIFICATO DI P.S. A EURO 32,50	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICATO DI PRONTO SOCCORSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICATO DI PRONTO SOCCORSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	65,00	SI	N. 2 CERTIFICATI DI P.S. A EURO 32,50 CADAUNO	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	N. 1 CERTIFICATO DI P.S. A EURO 32,50	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	n.1 certificato di Pronto soccorso 2016	I.N.A.I.L.
2016	165,00	SI	n.6 certificati di PS 2016 a Euro 27,50 cad	I.N.A.I.L.
2016	3.607,50	SI	n.111 certificati di PS 2016 a Euro 32,50 cad	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	n.1 certificato di Pronto Soccorso 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	n.1 certificato di Pronto Soccorso 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	n.1 certificato di Pronto Soccorso 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICATO DI PRONTO SOCCORSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICATO DI PRONTO SOCCORSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICATO DI PRONTO SOCCORSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	NO	n. 1 certificazione di Pronto Soccorso anno 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	NO	CERTIFICATO DI PRONTO SOCCORSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICAZIONE DI PS ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	130,00	SI	n.4 certificazioni di Pronto Soccorso 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICATO DI PRONTO SOCCORSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	97,50	SI	n.3 Certificazioni di Pronto Soccorso	I.N.A.I.L.
2016	130,00	SI	N. 4 CERTIFICATI A EURO 32,50 CADAUNO	I.N.A.I.L.
2016	4.992,50	SI	CERTIFICAZIONI DI PRONTO SOCCORSO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICAZIONI DI PRONTO SOCCORSO 2016	I.N.A.I.L.
2016	3.737,50	SI	n.115 certificazioni di PS a Euro 32,50 cad.	I.N.A.I.L.
2016	247,50	SI	n.9 certificazioni di PS a Euro 27,50 cad.	I.N.A.I.L.
2016	390,00	SI	n.12 certificazioni di Pronto Soccorso	I.N.A.I.L.
2016	260,00	SI	n.8 certificazioni di Pronto Soccorso	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	N. 1 CERTIFICATO DI P.S. ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	N. 1 CERTIFICATO DI P.S. ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	N. 1 CERTIFICATO DI P.S. ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	N. 1 CERTIFICATO DI P.S. ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	n.1 certificazione di Pronto Soccorso	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	n.1 certificazione di Pronto Soccorso	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICATO DI PRONTO SOCCORSO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	CERTIFICATO DI PRONTO SOCCORSO 2016	I.N.A.I.L.
2016	227,50	SI	N. 7 CERTIFICATI DI P.S. ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	130,00	SI	N. 4 CERTIFICATI DI P.S. ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	SI	n.1 certificazione di Pronto Soccorso	I.N.A.I.L.
2016	227,50	NO	N. 7 CERTIFICATI DI P.S. EMESSI ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	NO	N. 1 CERTIFICATO DI P.S. EMESSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	NO	CERTIFICATO DI PRONTO SOCCORSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	NO	CERTIFICATO DI PRONTO SOCCORSO ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	32,50	NO	N. 1 CERTIFICATO DI P.S. ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	292,50	NO	n.9 certificazioni di Pronto Soccorso	I.N.A.I.L.
2016	330,00	NO	N. 12 Certificati di PS Anno 2016 Euro 27,50 cad.	I.N.A.I.L.
2016	4.972,50	NO	N.153 Certificati di PS Anno 2016 Euro 32,50 cad.	I.N.A.I.L.
2016	110,00	NO	N. 5 Certificati di PS ANNO 2016 Euro 27,50 cad.	I.N.A.I.L.
2016	1.332,50	NO	N.41 Certificati di PS Anno 2016 Euro 32,50 cad.	I.N.A.I.L.
2016	32,50	NO	CERTIFICAZIONI DI PS ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	1.300,00	NO	N. 40 CERTIFICATI DI P.S. A 32,50 EURO CADAUNO	I.N.A.I.L.
2016	55,00	NO	N. 2 CERTIFICATI DI P.S. A 27,50 EURO CADAUNO	I.N.A.I.L.

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2019/04-1476# del 30/04/2019 10:45:23



2016	32,50	NO	CERTIFICAZIONI DI PS ANNO 2016	I.N.A.I.L.
2016	68,40	NO	PS.25/07/16 e 09/09/17 + AMB. 27/09/17	Veljkovic Dijana
2016	120,30	NO	PS. 27/11/16 E 26/12/16 STUPARU ALEXANDRU D.	Stuparu Alexandru D.
2016	32,50	NO	INAIL TRAPANI CERTIFICAZIONI PS 2016	I.N.A.I.L.
2016	143,00	SI	Studio MO28543 UO Ematologia Prof. Cuneo	Roche Spa
2016	2.496,00	NO	Studio BH21260 UO Nefrologia Dott.ssa Storari	Roche Spa
2016	51.235,76			
2017	102.588,00	NO	recupero IRAP 2017	Erario C/IRAP
2017	1.327,86	SI	Corso Cod. P.A. 2012-4766/RER Progetto 01	Agenfor Italia
2017	799,18	SI	Corso Cod. P.A. 2012-5112/RER Progetto 01	Agenfor Italia
2017	2.065,57	SI	Corso Cod. P.A. 2012-5599/RER	Infomedia
2017	2.065,57	NO	Coordinamento e tutoraggio sanitario	Fondaz.S.Giuseppe CFP
2017	2.508,19	NO	Corso Cod. P.A. 2012-5735/RER Progetto 01	Agenfor Italia
2017	3.670,39	NO	RIMB. PREMIO INAIL SPECIALIZZANDI SALDO 2017	Azienda USL Ferrara
2017	774,60	NO	N. 30 ore svolte nell'anno 2017 Docenza corso O.S.S.	Ist.di Istruz. Superiore Fe
2017	32,50	SI	n.1 certificazione di Pronto Soccorso	I.N.A.I.L.
2017	32,50	SI	n.1 certificazione di Pronto Soccorso	I.N.A.I.L.
2017	32,50	SI	n.1 certificazione di Pronto Soccorso	I.N.A.I.L.
2017	65,00	NO	N. 2 CERTIFICATI DI P.S. EMESSI ANNO 2017	I.N.A.I.L.
2017	260,00	NO	N. 8 CERTIFICATI DI P.S. ANNO 2017	I.N.A.I.L.
2017	137,50	NO	N.5 Certificati di PS Anno 2017 Euro 27,50 cadauno	I.N.A.I.L.
2017	3.542,50	NO	N.109 Certificati di PS anno 2017 Euro 32,50 cad.	I.N.A.I.L.
2017	205,53	SI	INAIL-ind.inf. MARANINI ROSSELLA 18/12/17-31/12/17	I.N.A.I.L.
2017	1.696,46	SI	DH. 11/17 A RAINER JULIA ELICIA e RAINER K.	International SOS Assistance
2017	840,29	SI	DH. 12/2017 A RAINER JORDAN EDWARD	International SOS Assistance
2017	816,67	SI	DH. 05-11/10/2017 A RAINER JULIA ELICIA	International SOS Assistance
2017	220,00	SI	DH. 03-04/10/2017 A RAINER JULIA ELICIA	International SOS Assistance
2017	147,40	SI	PS+PRESTAZ.AMB 2017-2018 UZUNKAYA Y.	Uzunkaya Yasemin
2017	1.696,46	SI	DH. 01-03/12/2017 UZUNKAYA+minore HAGESTEIN	Uzunkaya Yasemin
2017	1.588,75	SI	DH. 01-04/12/2017 RESO A HEWITT DON REX	International SOS Assistance
2017	46,70	NO	PS. 03/12/17 DHIMITRI EDIOLA	Dhimetri Ediola
2017	934,52	SI	DH 21-23/10/17 e 25-27/10/17 HE EMILIA (a rate)	Zheng Zhi
2017	138,45	NO	PS. 26/11/17 TOMSA MARIANA IOANA	Tomsa Marian Ioana
2017	453,40	NO	PS+PAC 2017 A IBHAGBODE SANDRA	Ibhagbode Sandra
2017	159,45	SI	PS. 22/12/2017 A ROVERSI BEATRICE	Roversi Beatrice
2017	3.759,61	NO	DH. 27/04-01/05/2017 A SIMIC DENIS	Simic Denis
2017	1.361,14	NO	DH. 04/12/17-07/12/17 JOHN BLESSING	John Blessing
2017	1.980,09	NO	DH.27-29/11/17+FARMACI 29/11/17 ABBAS BEGUM	Abbas begum Nadeem
2017	1.696,46	NO	DH.15-18/09/17 JASARI ROMINA e ASANOVSKI M.	Jasari Romina
2017	6.497,70	NO	DH.22/09/17-03/10/17 A MEREORARA JON	Mereoara Jon
2017	4.771,31	NO	DH.30/11-04/12/17+PS 09/12/17 ORIAREWO UNITY	Oriarewo Unity
2017	1.880,84	NO	DH.26/10/2017 A OMERI MATIAS	Omeri Matias
2017	2.573,76	NO	DH. 10/2017 AFSHAR SAMIRA e minore YAVARI M.	Afshar Samira
2017	177,76	SI	INAIL-ind.inf. MARANINI ROSSELLA 18/12/17-31/12/17	I.N.A.I.L.
2017	5.011,37	NO	DH+FARMACI 10/2017+PAC 20/09-15/12/17	Yovalenko Olena
2017	8.697,28	NO	DH. 26/12-30/12/2017 BURDA SVITLANA	Burda Svitlana
2017	1.350,68	NO	DH. 21/10-24/10/2017 RIZA VERONICA	Riza Veronica
2017	4.163,01	NO	DH. 08/12-15/12/2017 BADEA DUMITRU	Badea Dumitru
2017	95,53	SI	DH. 03/11/2017 A POPA EMANUELA (minore)	Popa Oana Georgiana
2017	285,20	NO	PS.10/06/17-30/09/17-06/10/17-01/11/17 DAHAK H.	Dahak Hafed
2017	25,00	NO	PS.27/12/17 e 04/01/18 CHEUZEU YIMOMIE B.	Cheuzeu Yimomie Beatrice
2017	25,00	NO	PS. 03/12/2017 DHIMITRI AUREL	Dhimetri Aurel
2017	94,10	NO	PS 26/12/17+ OBI 13/02/18 OBI KELECHI VICTOR	Obi Kelechi Victor
2017	82,00	NO	PS 24/07/2017 e 25/01/2018 GEROVA LIDA GINEVA	Gerova Lidia Gineva
2017	142,71	SI	INAIL-ind.inf. MARANINI ROSSELLA 18/12/17-31/12/17	I.N.A.I.L.
2017	6.571,92	SI	INAIL-ind.inf. SARTORI CATIA 17/07/17-20/10/17	I.N.A.I.L.

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2019/04-14764 del 30/04/2019 10:45:23



2017	167,55	NO	PS 06/08/17 e DH 03/2018 NISTOR CRISTINA ELENA	Nistor Cristina Elena
2017	145,22	SI	INAIL-ind.inf. MARANINI ROSELLA 18/12/17-31/12/17	I.N.A.I.L.
2017	68,40	NO	PS. 23/08/2017 AHMAR FATIMA	Ahmar Fatima
2017	84,05	SI	PS. 10/09/2017 RESO A HOYOS MARILYN	International SOS Assistance
2017	56,20	NO	PS. 25/08/2017 CHITANU MARIN	Chitanu Marin
2017	2.000,00	SI	SINISTRO PER FURTO QUADRO MELOTTI	QBE Insurance (Europe) LTD
2017	48,00	NO	PS.25/07/16 e 09/09/17 + AMB. 27/09/17	Katic Eduardo
2017	247,60	NO	PS. 20/12/2017 TAIP BRUNILDA	Taip Brunilda
2017	1.139,70	SI	PREST.SPECIALISTICHE ANNO 2017	S.P.A.L. Srl
2017	48,00	NO	PS. 27/04/2017 A KATIC EDUARDO	Katic Eduardo
2017	126,32	SI	INAIL-ind.inf. GREGUOLDO SILVIA 30/12/17-31/12/17	I.N.A.I.L.
2017	4.670,88	NO	PAC+FARMACI 2017 VESELI RAMAZAN	Veseli Ramazan
2017	4.329,46	SI	Rimb. assenza lavoro dal 14/07/17 al 20/10/17	Genialloyd Spa
2017	-70,00	SI	Ticket incassato da noi ma di competenza USL FE	Azienda USL Ferrara
2017	102,00	NO	PS. -2017-2018 NICHITUT ANDREI MIHAI	Nichitut Andrei Mihai
2017	18.683,12	SI	SOPRAVV.ATTIVE ANNO 2016-2017 - CASONI	Debiti vs. dipendenti
2017	4.973,00	NO	Studio AMG 423 20110203 visite anno 2017	Amgen srl
2017	7.951,00	NO	GIRO C/COSTO CREDITO IRES 2017	Erario C/IRES
2017	26.240,00	SI	Studio Clinico CLCZ696B2320 UO Cardiologia Dott.Fucili	Novartis Pharma Spa
2017	5.377,00	SI	Studio ACERTA ACE-CL-006 UO Ematologia Prof.Cuneo	Acerta Pharma B.V.
2017	600,00	SI	Studio CAMN107CIC03_Novartis UO Ematologia Prof.Cuneo	Opis Srl
2017	330,00	SI	Studio CAMN107AIC05_Novartis UO Ematologia Prof.Cuneo	Opis Srl
2017	16,00	SI	Studio NOVELTY (D2287R00103) UO Pneumologia Prof.Papi	Parexel International
2017	565,00	SI	Studio clinico CAMN10712201 UO Ematologia Prof. Cuneo	Novartis Pharma Spa
2017	9.531,96	SI	Studio ODYSSEY OUTCOMES Cardiologia Dott.Guardigli	Sanofi Spa
2017	1.000,00	SI	STUDIO MO28048- UO Oncologia Dott.Frassoldati	Roche Spa
2017	8.238,00	NO	STUDIO MO28047- UO Oncologia Dott. Frassoldati	Roche Spa
2017	2.370,00	SI	Studio Clinico MO39146 - UO Oncologia Dott. Frassoldati	Roche Spa
2017	2.805,00	SI	Studio clinico Registro Pompe -UO Neurologia Dr.a Tugnoli	Genzyme Europe B.V.
2017	907,20	SI	Studio GEMINI1-UO Mal. Infettive Dott.a Sighinolfi	PPD Global Limited
2017	1.304,62	SI	Studio IMMUNHER UO Oncologia Dott.Frassoldati	GOIRC Gruppo Onc.It.
2017	688,51	SI	Studio IMMUNHER UO Oncologia Dott.Frassoldati	GOIRC Gruppo Onc.It.
2017	4.830,00	SI	Studio Clinico ICONA -UO Mal.Infett. Dott.a Sighinolfi	Fondazione ICONA
2017	740,00	SI	Studio SIMPLICITY (CA180-339) UO Ematologia Prof.Cuneo	ICON Clinical Research
2017	7.050,00	SI	Studio LTS12551 - UO Pneumologia - Prof. A. Papi	Sanofi Spa
2017	450,08	SI	Studio MOR208C204 UO Ematologia Prof.Cuneo	MORPHOSYS AG
2017	980,00	SI	Studio CACZ885N2301 - visite effettuate anno 2017	Novartis Pharma Spa
2017	630,00	SI	Studio CLCZ696D2301	Novartis Pharma Spa
2017	1.284,00	SI	Studio AMG 145 20120138 Dott.ssa Passaro	Amgen Srl
2017	516,00	SI	Studio D5881C00004 UO Medicina Interna Dott. Vigna	IQVIA RDS Italy Srl
2017	300,00	SI	STUDIO ASCORE(BMS348) UO Reumatologia Dott.Govoni	Inventiv Health Clinical UK
2017	60,00	SI	Studio CRD_871_PREFERENCE UO Neurologia Dott. Sensi	St. Jude Medical
2017	2.900,00	SI	Studio CICLE670AIC04 DH Talassemie Dott.a Gamberini	Novartis Pharma Spa
2017	2.650,00	SI	Studio CLEE011A2404 UO Oncologia Dott.Frassoldati	Novartis Pharma Spa
2017	1.800,00	SI	Studio Vectibix 20140383 UO Oncologia Dott.Frassoldati	Amgen Srl
2017	21.000,00	NO	Studio CLEE011A2404 UO Oncologia Dott.Frassoldati	Novartis Pharma Spa
2017	1.900,00	SI	Studio BI 1160.189 UO Neurologia Dott.De Vito	Boehringer Ingelheim It.
2017	4.973,00	NO	Studio AMG 423 20110203 UO Cardiologia Dott.Fucili	Amgen Srl
2017	255,00	NO	The EXCEL Clinical Study UO Cardiologia Dott.Tumscitz	Novella Clinical
2017	510,00	NO	The EXCEL Clinical Study UO Cardiologia Dott.Tumscitz	Novella Clinical
2017	230,00	NO	The EXCEL Clinical Study UO Cardiologia Dott.Tumscitz	Novella Clinical
2017	14.550,00	NO	Studio HIDRADISK-11081- UO Dermatologia Dott. Bettoli	Abbvie Srl
2017	1.925,00	SI	Studio A-BRAVE TRIAL UO Oncologia Dott.Frassoldati	Università di Padova
2017	6.240,60	NO	STUDIO UTX-TGR-304 UO Ematologia Prof. Cuneo	TG Therapeutics, Inc.
2017	360.605,88			
2018	0,01	SI	Versamento in eccedenza del 20/06/18 Ambito 039 Fe	Agenzia Entrate-Riscossione
2018	10,00	SI	Maggior incasso fatt.del 17/08/18 DR.SSA MAZZOLI	Debitori ALP individuale

2018	0,05	SI	Versamento in eccedenza del 20/12/18 ambito 039 Fe	Agenzia Entrate-Riscossione
2018	0,02	SI	INTERVENTO PROF CARCOFORO A CHECCHI W.	Checchi Werther
2018	4,52	SI	ABBUONI E ARROTONDAMENTI ATTIVI	
2018	14,60			
TOT	580.361,97			

PS03 –Insussistenze attive

EA0240 ALTRE INSUSSISTENZE ATTIVE V/TERZI

ANNO	Importo	Testo testata documento	
1996	619,75	CHIUSURA PARTITE	PAPARELLA LAERTA
1996	8.348,01	CHIUSURA PARTITE	FAVERO HEALTH PROJECTS S.P.A
1996	427,11	CHIUSURA PARTITE	AZIENDA USL 9 TREVISO *non usare*
1996	277.137,84	SIST.PART.ANNI PREGRESSI-1996-2002	BENEFICIARI DIVERSI
1996	286.532,71		
1997	154,94	CHIUSURA PARTITE	CRISANTI,EMILIA
1997	53,49	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	FURLANI,MARCO
1997	208,43		
1998	11,62	CHIUSURA PARTITE	BALDAZZI,RICCARDO
1998	1,29	CHIUSURA PARTITE	DAMIANI,MARIO,FRANCO
1998	12.963,66	CHIUSURA PARTITE	MASTER ITALIA SPA - PROCURA FACTORI
1998	12.976,57		
1999	2.859,32	CHIUSURA PARTITE	CERUSA S.P.A.*(PROC.COLUMBUS FACT.)
1999	2.859,32		
2000	203,74	CHIUSURA PARTITE	COMPL.OSP.S.GIOVANNI ADDOLORATA
2000	203,74		
2001	3.597,02	CHIUSURA PARTITE	CIZETA SRL
2001	15.338,77	CHIUSURA PARTITE	BECKMAN COULTER SRL (EX BECKMAN ANA
2001	176,94	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	SMITH AND NEPHEW SRL
2001	3,23	CHIUSURA PARTITE	STUDIO ASSOCIATO P.PUDDU E G.M.PUDD
2001	19.115,96		
2002	147,19	CHIUSURA PARTITE	DIALEX BIOMEDICA SRL
2002	620,62	CHIUSURA PARTITE	JOHNSON & JOHNSON CONSUMER HELTHCAR
2002	160,51	CHIUSURA PARTITE	BS MEDICAL SRL EX BS EXPORT
2002	412,35	CHIUSURA PARTITE	AZIENDA USL N.8 - CAGLIARI
2002	1.268,72	CHIUSURA PARTITE	GLAXOSMITHKLINE SPA EX GLAXO W. PR.
2002	375,08	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	ZAMBON ITALIA *PROCURA FARMAFACTORI
2002	1.082,09	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	BIOMERIEUX ITALIA SPA
2002	101.189,81	SIST.PART.ANNI PREGRESSI-1996-2002	BENEFICIARI DIVERSI
2002	105.256,37		
2003	791,92	CHIUSURA PARTITE	CALTERI,DEANNA
2003	791,92	CHIUSURA PARTITE	MANDINI,ALBERTO
2003	117,76	CHIUSURA PARTITE	AZIENDA SAN.LOC. SALERNO 2
2003	177,93	CHIUSURA PARTITE	AZIENDA U.S.L. BA/2 REG.PUGLIA
2003	3.191,31	CHIUSURA PARTITE	GLAXOSMITHKLINE SPA EX GLAXO W. PR.
2003	4.016,02	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	BECKMAN COULTER SRL (EX BECKMAN ANA
2003	1.248,00	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	GEO COSTRUZIONI SRL
2003	0,01	CHIUSURA PARTITE	MILAN,GIOVANNI
2003	0,01	CHIUSURA PARTITE	PERINI,PAOLA
2003	10334,88		
2004	2.393,99	CHIUSURA PARTITE	GLAXOSMITHKLINE SPA EX GLAXO W. PR.
2004	720	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	LONGHINI LAURA

2004	1,29	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	SENSI, MARIACHIARA
2004	5.337,87	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	GLAXOSMITHKLINE SPA EX GLAXO W. PR.
2004	8.453,15		
2005	1.351,20	CHIUSURA PARTITE	ENDOCHIR UNIX MEDICA SRL
2005	111,72	CHIUSURA PARTITE	AZIENDA OSPED.DESENZANO DEL GARDA
2005	2.145,00	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	ALLIANCE MEDICAL SRL
2005	507,9	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	MORTARA INSTRUMENT EUROPE SRL
2005	4.115,82		
2006	10.270,00	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	IASON GmbH
2006	1.801,81	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	NALDI, MONICA
2006	14.665,08	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	UNICREDIT BANCA D'IMPRESA S.P.A.
2006	975,71	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	SI.R.I. S.R.L.
2006	3.068,07	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	MORTARA INSTRUMENT EUROPE SRL
2006	112.936,95	chiusura ordine aperto mai consegnato 4500024561	Ft ricevere beni non sanitari
2006	143.717,62		
2007	280,21	CHIUSURA PARTITE	AZ.PROV.LE PER I SERV.SANITARI -TRE
2007	28.793,00	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	UNIVERSITA' DEGLI STUDI - FERRARA
2007	326,83	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	GE CAPITAL FINANCE S.p.a.
2007	75,58	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	BANCA FARMAFACTORING s.p.a.
2007	5.776,29	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	LA PITAGORA
2007	5.689,86	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	BRACCO IMAGING ITALIA S.r.l.
2007	321,81	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	AZIENDA USL VITERBO
2007	242,44	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	SIGMA-TAU- **NON USARE**
2007	1.491,36	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	BAXTER SPA
2007	0,01		Ft ricevere mat. cto deposito
2007	42997,39		
2008	3.499,74	CHIUSURA PARTITE	EUROGEN
2008	143,55	CHIUSURA PARTITE	INTER FARMACI (ITALIA)
2008	68,08	CHIUSURA PARTITE	BRACCO Spa
2008	12.299,76	CHIUSURA PARTITE	GENZYME SRL
2008	3,05	CHIUSURA PARTITE	LLOYD'S ASSICURAZIONI-RAPP.GEN.ITAL
2008	5.066,97	CHIUSURA PARTITE	NOVICO S.P.A. PRODOTTI MEDICALI
2008	21.081,15		
2009	135,61	CHIUSURA PARTITE	SCHENKER ITALIANA S.P.A.
2009	9.338,97	CHIUSURA PARTITE	IDIS HOUSE
2009	121,41	CHIUSURA PARTITE	GEPa srl
2009	900	CHIUSURA PARTITE	KEY HOTELS SRL HOTEL SPORTING
2009	295,39	CHIUSURA PARTITE	FISIOPHARMA SRL
2009	38.538,41	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	QBE INSURANCE (EUROPE)LTD
2009	479,2	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	HOSPIRA Italia S.r.l
2009	512,22	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	SIGMAR ITALIA SPA
2009	19,43	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	FRESENIUS KABI ITALIA SRL
2009	30.000,00	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	E-HEART SRL
2009	80.340,64		
2010	1.330,43	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	ZURICH INSURANCE COMPANY S.A.
2010	63,81	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	MOSCHETTI, IVAN
2010	51,72	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	HYUNDAI PC ITALIA SRL
2010	840	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	EDWARDS LIFESCIENCES ITALIA SPA
2010	0,02		Ft ricevere mat. cto deposito
2010	2.285,98		
2011	18	CHIUSURA PARTITE	LONZA SALES LTD-P.I.DE813323222
2011	8,8	CHIUSURA PARTITE	ECOBI FARMACEUTICI S.A.S.
2011	730,43	NC TRANSAZ.DEL 21/06/18	SIGMA-TAU- **NON USARE**
2011	3.931,01	NC TRANSAZ.DEL 21/06/18	BANCA FARMAFACTORING s.p.a.
2011	111,19	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	VALLE S.R.L.
2011	29.279,67	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	AZIENDA SANITARIA UNICA REGIONALE
2011	3.023,85	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	MSD ITALIA SRL

2011	4.000,00	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	COMUNE DI FERRARA
2011	612,31	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	ALIFAX SRL
2011	27,08	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	EXERGIA SPA
2011	1.008,00	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	AMBU SRL EX MEDICOTEST SRL
2011	133,56	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	BIO-TECHNE S.R.L.
2011	0,01		Ft ricevere mat. cto deposito
2011	0,01		Ft ricevere mat. cto deposito
2011	42883,92		
2012	13,66	CHIUSURA PARTITE	DR.REDDY'S a socio unico
2012	22.373,14	NC TRANSAZ.DEL 21/06/18	BIOMERIEUX ITALIA SPA
2012	240,44	NC TRANSAZ.DEL 21/06/18	SMITHS MEDICAL ITALIA SRL
2012	1.578,96	NC TRANSAZ.DEL 21/06/18	ZIMMER BIOMET ITALIA S.R.L.
2012	380	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	FINSIC
2012	3.560,00	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	CARESTREAM HEALTH ITALIA SRL
2012	1.597,20	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	BAXTER SPA
2012	23,86	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	CRIMO ITALIA SRL
2012	655,03	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	ESSEX ITALIA S.P.A
2012	6,45	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	UPS UNITED PARCEL SERVICE IT. SRL
2012	0,01		Ft ricevere mat. cto deposito
2012	28,48	insussistenza debito 2012 VS. INPDAP	INPDAP/ FONDO CREDITO FIGURATIVO
2012	250.000,00	AZZERAMENTO F.DO EVENTI SISMICI	Accantonamento al fondo manutenzioni cicliche
2012	280.457,23		
2013	157,3	CHIUSURA PARTITE	KCI Medical S.r.l.
2013	65,05	CHIUSURA PARTITE	NEOMED SRL
2013	9,44	CHIUSURA PARTITE	FARMIGEIA SPA
2013	992,99	NC TRANSAZ.DEL 21/06/18	BIOFUTURA PHARMA SPA **NON USARE**
2013	520,81	CHIUSURA PARTITE	ALBER, HERBERT
2013	1.182,07	CHIUSURA PARTITE	Fondo per indennita' al Collegio Sindacale
2013	260,69	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	SANDOZ S.P.A.
2013	24,4	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	TIOZZO GIUSEPPE S.a.s. di Tiozzo R
2013	3.096,44	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	SPIENERGY SRL
2013	1.409,66	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	NEUMED S.R.L.
2013	190,75	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	EUROCLONE SPA
2013	2.351,00	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	ING LEASE (ITALIA) SPA
2013	186,58	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	JANSSEN-CILAG SPA
2013	39,96	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	CLARMED SRL
2013	3.647,13	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	SAPIO LIFE S.R.L.
2013	786,05	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	LEO PHARMA SPA
2013	1.427,03	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	ARTSANA S.P.A.
2013	2.336,32	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	MYLAN SPA
2013	2.530,32	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	ASAHI KASEI MEDICAL EUROPE
2013	0,39		Ft ricevere mat. cto deposito
2013	0,01		Ft ricevere mat. cto deposito
2013	0,01		Ft ricevere mat. cto deposito
2013	64,48	c.to dep.	Ft ricevere mat. cto deposito
2013	5,88	CHIUSURA PARTITE	AMGEN SRL
2013	177.931,43	RIDUZIONE DISPONIB.A COPERTURA ONERI QUIESCENZA 13	INPDAP c/contributi ex CPDEL-ritenu
2013	199.216,19		
2014	6,59	CHIUSURA PARTITE	G.A.M.A-H.S. SRL
2014	1.635,64	CHIUSURA PARTITE	GETINGE S.P.A.
2014	13.110,68	NC TRANSAZ.DEL 21/06/18	FARMAFACTORING SPV II S.R.L.
2014	12.672,23	NC TRANSAZ.DEL 21/06/18	TELEFLEX MEDICAL SRL EX RUSCH HOSPI
2014	4,32	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	SANOFI SPA - EX AVENTIS PHARMA
2014	638,08	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	ORPHAN EUROPE (ITALY) SRL
2014	67,75	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	TPER SPA
2014	478,05	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	MED-ITALIA BIOMEDICA SRL
2014	634,06	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	TEKMED INSTRUMENTS S.P.A.

2014	9.243,58	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	INSTRUMENTATION LABORATORY SPA
2014	2.004,00	doppi pagamenti 2014 PAREXEL	PAREXEL INTERNATIONAL S.R.L.
2014	1.004,00	doppi pagamenti 2014 ABBVIE	ABBVIE SRL
2014	22.470,76	CHIUSURA PARTITE VECCHIE	Fondo per indennita' al Direttore Generale
2014	63.969,74		
2015	1.353,03	CHIUSURA PARTITE	NUOVA APTACA S.R.L.
2015	7.730,63	NC TRANSAZ.DEL 21/06/18	FF FINANCE SRL
2015	18.646,76	CHIUSURA PARTITE	DEBITI V/S BORSISTI
2015	52,9	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	HOLLISTER S.P.A.
2015	17.982,79	chiusura ordine aperto mai consegnato 4500168036	Ft ricevere beni non sanitari
2015	45.766,11		
2016	19,8	CHIUSURA FATT.VEDI NOTA DITTA	COVIDIEN ITALIA SRL***NON USARE***
2016	173,78	CHIUSURA PARTITE	AFM (BO) SPA
2016	29,64	SIST.PARTITE ANNI PREGRESSI	TOSOH BIOSCIENZE SRL
2016	0,11		Spese di incasso
2016	0,33		Spese di incasso
2016	635,03		Ft ricevere mat. cto deposito
2016	-558		Ft ricevere mat. cto deposito
2016	300,69		
2017	153	NC ONAOSI CARRADORI	AZIENDA USL DI BOLOGNA
2017	64.647,70	INSUSSISTENZA V/S EREDI	DEBITI V/S EREDI PERS DIPENDENTE
2017	0,03	CHIUSURA PARTITE	SERVIER ITALIA S.P.A.
2017	3.314,00	STORNO ONERI SCIA 2017 X DOPPIA REGISTRAZIONE	COMANDO VIGILI DEL FUOCO
2017	4.915,38	DG.201/18-INSUSSISTENZA COMP.AGG.VO 17 - DI RUSCIO	Fondo per indennita' Organi Istituzionali
2017	4.915,38	DG.201/18-INSUSSISTENZA COMP.AGG.VO 17-IACOVIELLO	Fondo per indennita' Organi Istituzionali
2017	6.144,22	DG.201/18-INSUSSISTENZA COMP.AGG.VO 17-CARRADORI	Fondo per indennita' Organi Istituzionali
2017	326,74	DG.201/18-INSUSSISTENZA COMP.AGG.VO 17-MEDINI	Fondo per indennita' al Collegio Sindacale
2017	0,01		Fatture da ricevere
2017	0,01		Note di credito da ricevere
2017	639,28	DG.201/18-INSUSSISTENZA COMP.AGG.VO 17-COSTA	Fondo per indennita' al Collegio Sindacale
2017	537,64	DG.201/18-INSUSSISTENZA COMP.AGG.VO 2017 ZAPPIA	Fondo per indennita' al Collegio Sindacale
2017	291,54	INSUSS.COMP.AGG.VO ORSATTI-DG.201/18	Fondo per indennita' al Collegio Sindacale
2017	325,09	GIRO COMP.AGG.VO ROCCA-DG.201/18	Fondo per indennita' al Collegio Sindacale
2017	10.000,00	insussistenza acc.to causa LANZA MASSIMILIANO	Fondo contenzioso personale dipendente
2017	0,67		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	0,01		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	3,66		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	37,68		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	0,06		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	146,99		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	1,62		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	159,98		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	0,01		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	0,42		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	1,69		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	116,72		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	0,35		Ft ricevere beni sanitari
2017	2,34		Ft ricevere beni sanitari
2017	472,5		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	0,01		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	0,81		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	46,44		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	3,22		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	39,52		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	92,88		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	218,4		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	81,9		Ft ricevere mat. cto deposito

2017	0,02		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	558		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	1.732,29	insussistenza debiti vs. INAIL anni 2014/2017	INAIL c/contributi
2017	-732		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	-732		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	0,5		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	0,02		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	272,41	DG.201/18-INSUSSISTENZA COMP.AGG.VO 2017 CHIZZINI	Fondo per indennita' al Collegio Sindacale
2017	57.583,63	chiusura ordine aperto mai consegnato 4500214835	Ft ricevere beni non sanitari
2017	156.320,77		
2018	2.750,00	UTILIZZI 2018 FONDO COMITATO ETICO	FONDO SPESE COMITATO ETICO
2018	0,09		Ft ricevere beni non sanitari
2018	3,12		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	203,52		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	8,91		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	103,92		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	139,32		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	135,46		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	0,02		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	92,88		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	92,88		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	0,02		Ft ricevere beni sanitari
2018	12,00		Ft ricevere beni sanitari
2018	27,74		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	932,81		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	1,34		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	0,01		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	1,70		Ft ricevere beni sanitari
2018	5,34		Ft ricevere beni sanitari
2018	35,38		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	92,03		Ft ricevere beni sanitari
2018	1,34		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	0,01		Ft ricevere beni sanitari
2018	2,42		Ft ricevere beni sanitari
2018	44,85		Ft ricevere beni sanitari
2018	414,34		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	16,82		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	121,05		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	0,04		Ft ricevere beni sanitari
2018	29,64		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	5.269,00		
DIVV.	482.798,94	INSUSSISTENZA FONDO 5% ALP COMPARTO	FONDO UTILIZZO QUOTA 5% ALP COMPARTO
DIVV.	65.044,71	INSUSSISTENZA - MAIL FORMAZIONE 13-3-2019	FONDO UTILIZZO QUOTA 5% ALP COMPARTO
DIVV.	547.843,65		
TOT	2.082.507,03		

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 Allegato al PG/2019/04/14764 del 30/04/2019 10:45:23

PS04 –Sopravvenienze passive

EA0300 ONERI DA CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

ANNO	Importo	Testo testata documento	CREDITORE
2018	7.386,81	DG.147/18-RIMBORSO SPESE LEGALI	MELCHIORRI CARLO
2018	3.611,32	DEL. 170/18	CIACCIA MICHELE
2018	2.440,00	DG.170/18-SPESE LEGALI Dott.I.M. (decesso L.L.)	STUDIO MEDICO LEGALE BMB
2018	7.952,24	DEL.168/2018 RIMB AVV TOSCHI	BALDI RICCARDO
2018	12.351,03	SERV. ASSICURATIVO DUE SINISTRI PG.3695 MAZZOLI	FATTURE DA RICEVERE
2018	6.344,00	DG.15/19-RIMB.SPESE LEGALI BECCATI	BECCATI GIORGIO
2018	40.085,40		

EA0340 ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE

ANNO	Importo	Testo testata documento	CREDITORE
2016	114,32	Storno parziale oneri comando Sig.ra Nilo 2016	AZIENDA USL ROMAGNA
2016	114,32		
2017	3.082,62	CURCIO RUBERTINI 2017	AZIENDA USL BOLOGNA
2017	1.050,00	CESSIONE CORNEE 2017	AZIENDA USL BOLOGNA
2017	4.913,24	SPECIALISTICA 2017	AZIENDA USL FERRARA
2017	127,00	PREST.DIC.2017	AZIENDA OSPEDALIERA BOLOGNA
2017	484,80	PREST.DIC.2017	AZIENDA OSPEDALIERA BOLOGNA
2017	9.657,66		
TOT	9.771,98		

EA0380 SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE DIRIGENZA MEDICA

ANNO	Importo	Testo testata documento	CREDITORE
2012	68,94	SIST.CONTRIB. INPDAP	INPS
2017	500	BIMBI DIAB.2017	DEBITI V/S DIPENDENTI
TOT	568,94		

EA0390 SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE-DIRIGENZA NON MEDICA

ANNO	Importo	Testo testata documento	CREDITORE
2017	1.214,28	FERIE 2017 NON GODUTE E PAGATE APRILE 2018	DEBITI VS/DIPENDENTI
TOT	1.214,28		

EA0400 SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE COMPARTO

ANNO	Importo	Testo testata documento	CREDITORE
1994	281,22	SIST.CONTRIB.	INPDAP c/contributi ex CPDEL-ritenu
1994	281,22		
2010	317,37	sistemazione contributiva Cinotti	INPDAP c/contributi ex CPS-ritenute
2010	317,37		
2012	42,82	SIST.CONTRIB.	INPDAP c/contributi ex CPDEL-ritenu
2012	9,04	SIST.CONTRIB.	INPDAP c/contributi ex CPDEL-ritenu
2012	51,86		
2013	4.345,30	PG.6465/18 - sist. contrib. Battaglia - Gamberoni	INPDAP c/contributi ex CPDEL-ritenu
2013	4.345,30		
2017	650	BIMBI DIAB.2017	DEBITI V/S DIPENDENTI
2017	1.875,96		DEBITI V/S DIPENDENTI
2017	4.190,98	PG.9444/18-SIST.CONTRIB.-BORSETTI-NUNZI	INPDAP c/contributi ex CPDEL-ritenu
2017	227,85	PG.16643/18 - sist. contr. ACCORSI LORENA	INPDAP c/contributi ex CPS-ritenute

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO - EMR)
 allegato al P. 11764 del 11/04/2019
 11/04/2019 11:30/04/2019 00:45:22

2017	6.937,84		DEBITI V/S DIPENDENTI
2017	13.882,63		
TOT	18.878,38		

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

ANNO	Importo	Testo testata documento	CREDITORE
2011	79,54	SOPR.PASSIVE 2011	BANCA IFIS
2011	79,54		
2012	8.523,13	SOPR. PASSIVE 2012	JOHNSON & JOHNSON MEDICAL S.p.a
2012	1.310,06	SOPR.PASSIVE 2012	BANCA FARMAFACTORING SPA
2012	9.833,19		
2013	1.394,68	SOPR.PASSIVE 2013	JOHNSON & JOHNSON MEDICAL S.p.a
2013	346,58	SOPR.PASSIVE 2013	BANCA FARMAFACTORING SPA
2013	1.741,26		
2014	40,31	SOPR.PASSIVE 2014	BANCA FARMAFACTORING SPA
2014	6.220,53	SOPR.PASSIVE 2014	BANCA FARMAFACTORING SPA
2014	69.139,58	SOPR.PASSIVE 2014	BANCA FARMAFACTORING SPA
2014	327		MALLINCKRODT ITALIA S.P.A.
2014	382,8		MALLINCKRODT ITALIA S.P.A.
2014	76.110,22		
2015	504,65	CHIUSURA PARTITE COME MAIL DA ALLEGATI	IL SOLE 24 ORE SpA
2015	27.182,16	riemissione fattura - attesa nc	NOVARTIS FARMA S.P.A. (EX SANDOZ
2015	125,9	SOPR.PASSIVE 2015	RAYS SPA
2015	1.192,57	SOPR.PASSIVE 2015	BANCA FARMAFACTORING SPA
2015	309,9	SOPR.PASSIVE 2015	ROCHE DIAGNOSTICS SPA
2015	3.437,89	SOPR.PASSIVE 2015	BANCA FARMAFACTORING SPA
2015	101,44	SOPR.PASSIVE 2015	BANCA FARMAFACTORING SPA
2015	47.327,45	SOPR.PASSIVE 2015	BANCA FARMAFACTORING SPA
2015	11.239,97	SOPR.PASSIVE 2015	BANCA FARMAFACTORING SPA
2015	112,3	SOPR.PASSIVE 2015	SANOFI SPA - EX AVENTIS PHARMA
2015	91.534,23		
2016	484,45	SOPR.PASSIVE 2016	RAYS SPA
2016	626	SOPR.PASSIVE 2016	BANCA FARMAFACTORING SPA
2016	39,84	SOPR.PASSIVE 2016	CSL BEHRING SPA EX ZLB
2016	3.223,49	SOPR.PASSIVE 2016	BANCA FARMAFACTORING SPA
2016	3.637,24	SOPR.PASSIVE 2016	BANCA FARMAFACTORING SPA
2016	0,9	giro conto errato	Sopravvenienze passive
2016	8.011,92		
2017	55,01	SOPR.PASSIVE 2017	RAYS SPA
2017	615,82	SOPR.PASSIVE 2017	JANSSEN-CILAG SPA
2017	371,72	SOPR.PASSIVE ANNO 2017	ELI LILLY ITALIA SPA
2017	33,8	SOPR.PASSIVE 2017	GLAXOSMITHKLINE SPA EX GLAXO W. PR.
2017	147,54	SOPR.PASSIVE 2017	SHIRE ITALIA SPA EX ISTORIA FARM. S
2017	992,81	SOPR.PASSIVE 2017	BANCA FARMAFACTORING SPA
2017	1.615,15	SOPR.PASSIVE 2017	BFF SPV SRL
2017	105,75	SOPR.PASSIVE 2017	ROCHE DIAGNOSTICS SPA
2017	2.461,38	SOPR.PASSIVE 2017	BANCA IFIS
2017	122,74	SOPR.PASSIVE 2017	VIIV HEALTHCARE SRL
2017	352,83	SOPR.PASSIVE 2017	BECTON DICKINSON ITALIA S.P.A.
2017	263,28	SOPR.PASSIVE 2017	BANCA IFIS
2017	84,08	SOPR.PASSIVE 2017	BFF SPV SRL
2017	348,43	SOPR.PASSIVE 2017	BANCA FARMAFACTORING SPA
2017	40,88	SOPR.PASSIVE 2017	FARMAC-ZABBAN S.P.A.
2017	4.863,56	SOPR.PASSIVE 2017	BANCA IFIS
2017	439,12	SOPR.PASSIVE 2017	BFF SPV SRL
2017	1.853,22	SOPR.PASSIVE 2017	BANCA FARMAFACTORING SPA



2017	2.786,62	SOPR.PASSIVE 2017	BANCA FARMAFACTORING SPA
2017	210,66	SOPR.PASSIVE 2017	BANCA FARMAFACTORING SPA
2017	-17.764,40	GIRO INTERESSI 2017	FONDO INTERESSI MORATORI
2017	2.440,00	PROT.CLINICAL TRIAL	Advanced Accelerator Applications
2017	197,98	diff.za prodotto su ft.25450410 leggi wf	STRYKER ITALIA SRL
2017	1.719,48	fatt. ric. magazzino-sopravv.anno 2017 leggi wf	STRYKER ITALIA SRL
2017	704,7	fatt. ric. magazzino-sopravv.anno 2017 leggi wf	STRYKER ITALIA SRL
2017	435,65	fatt. ric. magazzino-sopravv.anno 2017 leggi wf	STRYKER ITALIA SRL
2017	512,81	giroconto 315000678 wright :70012207	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI NON ATTIVI
2017	237,95	giroconto 315000678 wright :70012208	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI NON ATTIVI
2017	605,04	giroconto 315000678 wright :70012209	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI NON ATTIVI
2017	2.151,24	vedi wf ordine 2017	ZACCANTI S.p.A
2017	0,01		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	558		Ft ricevere mat. cto deposito
2017	-1464	UTILIZZI 2018 FONDO STUDI CLINICI	Fondo STUDI CLINICI
2017	1.908,00	PG.18620/18-RIMB.DONATORI ADMO 2017	ASSOCIAZIONE DONATORI MIDOLLO OSSEO
2017	3.181,31	TRASPORTI ANNO 2017	CROCE ROSSA ITALIANA COMITATO PROV
2017	3.629,50	TELEGRAMMI MAGGIO 2017	POSTE ITALIANE S.p.A.
2017	179,99	ABBONAM. ANNO 2017	ELEMEDIA SPA
2017	875,66	TELEGRAMMI AGOSTO 2017	POSTE ITALIANE S.p.A.
2017	904,64	TELEGRAMMI SETTEMBRE 2017	POSTE ITALIANE S.p.A.
2017	100,21	LUGLIO-DICEMBRE 2017 CHIUSURA CONTRATTO	ENEL ENERGIA SPA
2017	5,44	VEDI ALLEGATI	ENEL ENERGIA SPA
2017	1.352,25	CORSI 2017	POLITO, FILOMENA
2017	1.946,97	TELEGRAMMI NOV.2017	POSTE ITALIANE S.p.A.
2017	375,63	TELEGRAMMI DIC.2017	POSTE ITALIANE S.p.A.
2017	702,94	FATT. REG. X ERRATA REG. IVA	POSTE ITALIANE S.p.A.
2017	23261,40		
2018	46,44		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	46,44		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	55,48		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	1865,6		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	2,68		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	0,02		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	70,76		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	2,68		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	828,68		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	33,64		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	-1,17		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	2,52		Ft ricevere beni sanitari
2018	1,5		Ft ricevere beni sanitari
2018	59,28		Ft ricevere mat. cto deposito
2018	3.014,55		
	213.586,31		

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Circa (ACC EMR)
 allegato al PG/2019/04-14764 del 30/04/2019 10:45:23
 TIGET

50 ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI

ANNO	Importo	Testo testata documento	CREDITORE
2012	3.114,21	Restituzione alla UsIFE errato incasso Rev.1940/12	AZIENDA USL DI FERRARA
2012	-2.045,52	PN per chiusura partite rimaste aperte errore	INTERNATIONAL SOS ASSISTANCE
2012	1.068,69		
2014	101,41	PG.3260/18-RIMB.SPESE ESECUTIVE	AGENZIA ENTRATE RISCOSSIONE
2014	101,41		
2015	1.477,01	DT.125/19-RIMBORSO CTU DR.SSA CALTERI	CALTERI,DEANNA
2015	25.851,10	DG.138/18-Calteri	DEBITI V/S DIPENDENTI
2015	6.115,36	ONERI CALTERI-DG.138/18	INPDAP c/contributi ex CPDEL-ritenu
2015	33.443,47		

2016	82,34	PG.3260/18-RIMB.SPESE ESECUTIVE	AGENZIA ENTRATE RISCOSSIONE
2016	14,64	SERV.SICUREZZA 2016	POSTE ITALIANE S.p.A.
2016	-0,02		Fatture da ricevere
2016	96,96		
2017	945,00	PG.24373/18-REST.SOMMA FATT.10000185	AZIENDA USL DI FERRARA
2017	4.202,27	DG.132/18-CAUSA AFONKINA	CIACCIA, MICHELE
2017	4.202,27	DG.132/18-CAUSA AFONKINA	MORETTI, GIUSEPPE
2017	1.373,83	DG.132/18-CAUSA AFONKINA	LINGUERRI, MARCO
2017	0,01		BIOSCIENTIFICA SRL
2017	94,00	rimborso spese CCM 2017	PAVANELLI, LINA
2017	33,7	rimborso spese CCM 2017	GAVIOLI, ODILIA
2017	784,00	BOLLO PARER 2017	AGENZIA DELLE ENTRATE BOLLO VIRTUAL
2017	1.168,00	BOLLO DOC.INF.17	AGENZIA DELLE ENTRATE BOLLO VIRTUAL
2017	35	STORNO ERRATA SCRITTURA PN 31000832 (F/26169/17)	Priv.paga.extraregione per ALP individua
2017	86,83	Rimborso quota versata in eccedenza ricovero 2017	975926
2017	6.009,72		INPDAP c/contributi ex CPDEL-ritenu
2017	18.934,63		
2018	1,32		CANON MEDICAL SYSTEMS SRL
2018	-1,31		Fatture da ricevere
2018	10,26		SAPIO LIFE S.R.L.
2018	4,96		SAPIO LIFE S.R.L.
2018	-2,01		Fatture da ricevere
2018	4,01		SAPIO LIFE S.R.L.
2018	17,23		
TOT	53.662,39		

PS05 –Insussistenze passive

EA0470 INSUSSISTENZE PASSIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE

ANNO	Importo in DI		Testo testata documento	CREDITORE
2017	27,89	NO	Consulenze chirurgia vascolare	Azienda USL di Ferrara
2017	550,00	NO	Consulenze manifestazioni spostive SPAL	Azienda USL di Ferrara
2017	607,09	NO	Consulenze di oftalmologia	Azienda USL di Ferrara
2017	45.139,49	NO	Stranieri STP	Regione Emilia-Romagna
2017	1.010,10	NO	Mobilita' infraregionale 2017	Azienda USL Romagna
2017	47.334,57			
TOT	47.334,57			

EA0550 ALTRE INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI

ANNO	Importo in DI		Testo testata documento	CREDITORE
1996	1.055.669,79		Dismissione cespiti	
1996	2.065,83	NO	Sistemazione partite anni pregressi	Avossa Francesco
1996	1.057.735,62			
1998	4.425,00	NO	Sistemazione partite anni pregressi	Studio Legale Melloni Leonardo
1998	4.425,00			
1999	433,82	NO	Sistemazione partite anni pregressi	Marchiano' Giovanna
1999	5.259,43	NO	Sistemazione partite anni pregressi	Musacci Andrea
1999	278,54	NO	Sistemazione partite anni pregressi	Az.Osp.S.Croce e Carle Cuneo
1999	5.971,79			
2000	744,73	NO	Sistemazione partite anni pregressi	Piattella Marco
2000	744,73			
2001	0,01	NO	Sistemazione partite anni pregressi	Tallarico Antonella
2001	1.305,53	NO	Sistemazione partite anni pregressi	Banca Farmafactoring Spa
2001	1.305,54			
2002	335,16	NO	Sistemazione partite anni pregressi	Marshall Thomas-Glossolalia
2002	695,35	NO	Sistemazione partite anni pregressi	Rambaldi Giorgio
2002	2.206,46	NO	Sistemazione partite anni pregressi	Bioacustics di Stavros Hatzopoulos
2002	3.236,97			
2007	5,31	NO	Sistemazione partite anni pregressi	Bon Giuseppe
2007	908,83	NO	Sistemazione partite anni pregressi	Reale Mutua Assicurazioni
2007	914,14			
2009	277,97	NO	Sistemazione partite anni pregressi	Amgen Biotec Srl
2009	122.110,00	NO	PRU 2009-DGR1181-09 - P33A	Regione Emilia-Romagna
2009	122.387,97			
2010	44,63	NO	Dismissione cespiti	
2010	44,63			
2011	22.580,22	NO	Contributo DISPLASIA ANCA 2011	Regione Emilia-Romagna
2011	22.580,22			
2012	5.626,65	NO	Contributo DGR 1786-2012 non speso	Regione Emilia-Romagna
2012	5.626,65			
2013	0,19	NO	Sistemazione partite anni pregressi	Silc SPA
2013	1.248,45	NO	Economia di spesa progetto SIGN	Regione Friuli Venezia Giulia



2013	156,29	NO	Dismissione cespite	
2013	1.404,93			
2014	86,00	NO	Sistemazione partite anni pregressi	Pocecco Mauro
2014	0,81	NO	PAREGGIO GG CON NC	Codifi Srl
2014	86,81			
2015	109,15	NO	Sistemazione partite anni pregressi	Organi Istituzionali
2015	17.283,18	NO	Contributo Malattie Rare	Regione Emilia-Romagna
2015	1.327,22	NO	Contributo DGR 1457-2015 non speso	Regione Emilia-Romagna
2015	1.286,76	NO	Contributo DGR 1459-2015 non speso	Regione Emilia-Romagna
2015	5,80	NO	Errata registrazione ticket	Cassa di Risparmio in Bologna
2015	15,40	NO	Corso Radioprotezione del 16/05/15	Zampagna Claudio
2015	20.027,51			
2016	2.653,72	NO	Sistemazione partite anni pregressi	Dima Italia Srl
2016	6,48	NO	Sistemazione partite anni pregressi	Fischer Scientific Srl
2016	2,00	NO	Bollo non riscosso corso ACLS 17-24/10/2016	Rodriguez Sandra
2016	2.662,20			
2017	9.944,18	NO	Arrotondamenti e movimentazione di conti deposito	
2017	2,00	NO	Bollo non riscosso corso EPALS del 16-17/01/2017	Croci Leonardo
2017	1.500,00	NO	Studio CINC424A2401 U.O. Ematologia	Opis srl
2017	11.192,00	NO	Studio VERCISE DBS Registry Dott. Sensi	Boston Scientific International
2017	22.638,18			
TOT	1.271.792,89			

Altre informazioni

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

Allegato 3- SP CONSUNTIVO 2018

2018

2017

ATTIVO

ATTIVO			
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	299.529.732	311.981.139
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.033.867	1.037.673
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-	0
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento		
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento		
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	0
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo		
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo		
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	721.499	1.009.396
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	4.306.935	4.673.739
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-3.585.436	-3.664.342
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	312.368	28.277
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	603.244	591.044
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	-582.320	-574.297
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità		
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità		
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	1.145.979	355.993
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-854.535	-344.463
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	0
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento		
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo		
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali		
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	298.462.617	310.909.032
AAA280	A.II.1) Terreni	11.195.284	11.595.341
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili		
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	11.195.284	11.595.341
AAA310	A.II.2) Fabbricati	273.231.523	257.372.531
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.597.830	2.826.650
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.153.605	3.325.241
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-555.775	-498.591
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	270.633.693	254.545.881
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	365.322.803	325.385.878
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-94.689.110	-70.839.997
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	46.370	22.305.366
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	59.640	37.737.328
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-13.270	-15.431.962
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	6.834.524	7.651.713
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	56.523.656	57.401.626
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-49.689.132	-49.749.913
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	2.155.003	3.091.898

AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	13.456.695	13.422.008
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-11.301.692	-10.330.110
AAA470	A.II.6) Automezzi	15.598	23.112
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	270.614	270.614
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-255.016	-247.502
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	1.999.449	1.607.815
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	1.349.158	1.483.715
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	7.501.270	7.339.661
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-6.152.111	-5.855.946
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.635.708	5.777.541
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	0
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni		
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati		
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari		
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche		
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi		
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi		
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte		
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali		
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	33.248	34.434
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-	0
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato		
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione		
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate		
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri		
AAA700	A.III.2) Titoli	33.248	34.434
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	7.550	7.550
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	25.698	26.884
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	25.698	26.884
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni		
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa		
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi		
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	77.745.263	84.427.076
ABA000	B.I) RIMANENZE	9.262.759	7.883.099
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	8.957.882	7.581.075
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	5.974.219	5.103.403
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti		
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	2.773.565	2.311.802
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	31.486	14.977
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	770	532
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	32.419	52.620
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario		
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	127.792	79.375
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	17.631	18.364
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	304.877	302.024
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari		
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	32.559	26.326
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	194.039	202.560
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	1.341	1.448
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	6.939	1.690
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	70.000	70.000
ABA190	B.II) CREDITI	36.192.255	55.972.938
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	10.916	10.571
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000		
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN		
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale		
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale		



ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard		
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	95	
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-	0
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute		
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti		
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	10.821	10.571
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	21.652.946	39.320.860
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	6.158.384	22.212.421
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP		
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF		
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	1.367.320	10.551.957
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale		
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	67.195	9.682
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR		
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	85.000	7.685.000
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	2.486.428	2.278.237
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	2.152.442	1.687.545
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	15.494.562	17.108.439
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	15.494.562	17.108.439
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	3.504	2.792
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	10.055.453	12.309.351
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.789.728	11.948.742
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione		1.777.983
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	9.789.728	10.170.759
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire		
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	265.725	360.608
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	0
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali		



ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali		
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate		
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	48.209	24.325
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	4.421.227	4.305.040
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	3.006.943	3.858.066
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie		
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	429.447	401.862
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca		
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	984.837	45.112
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	0
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	32.290.249	20.571.039
ABA760	B.IV.1) Cassa	30.221	32.659
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	32.165.010	20.479.726
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica		
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	95.017	58.654
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	-	60.692
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-	0
ACA010	C.I.1) Ratei attivi		
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	-	60.692
ACA040	C.II.1) Risconti attivi		60.692
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

TOTALE ATTIVO	377.274.995	396.468.907
----------------------	--------------------	--------------------

ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	2.573.582	2.664.155
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	1.066.938	2.029.247
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI		
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	644.413	634.907
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	862.231	

PASSIVO

PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	-172.257.384	-183.224.966
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-1.809.215	-1.417.581
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	-133.018.275	-143.026.253
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-40.861.938	-44.412.176
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-51.993.148	-55.377.108
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-51.075.546	-54.423.202
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca		
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-917.602	-953.906
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	-36.671.518	-39.335.264
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-1.629.219	-1.903.141
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-1.862.453	-1.998.564
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-37.305.334	-38.674.277
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-106.855	-93.911
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-82.426	-82.426
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire		
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire		

PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-24.429	-11.485
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse		
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	0
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005		
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		
PAA200	A.V.3) Altro		
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-17.705	-12.944
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	-15.419.748	-14.502.733
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE		
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	-5.521.574	-3.784.430
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	-60.000	-140.018
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-11.111	-60.000
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-2.171.604	-915.669
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	-3.278.859	-2.668.743
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	0
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire		
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire		
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi		
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca		
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti		
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	-3.399.715	-3.253.164
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		-127.610
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	-222.854	-276.052
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-3.176.861	-2.849.502
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati		
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	-6.498.459	-7.465.139
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione		
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	-1.242.274	-1.843.626
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-1.242.274	-1.843.626
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai		
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	-5.256.185	-5.621.513
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-	0
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI		
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI		
PDZ999	D) DEBITI	-189.597.863	-198.741.208
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-47.566.203	-53.373.340
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-7.263	0
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale		
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale		
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato		
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca		
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	-7.263	
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-65.245.150	-64.513.310
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-64.513.310	-64.513.310
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale		
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale		



PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma		
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-731.841	
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	-1.243	-5.243
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-12.960.750	-12.159.528
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-12.889.754	-12.019.147
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR		
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-10.048.681	-9.461.300
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-2.841.074	-2.557.847
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-70.996	-140.381
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto		
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-234.598	-135.895
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-7.150	-13.564
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali		
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-227.448	-122.330
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	-41.341.868	-45.548.340
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-36.629	-36.629
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	-41.305.239	-45.511.711
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE		-1.389
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	-9.516.600	-6.459.094
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-3.448.271	-8.471.212
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	-9.275.918	-8.073.858
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori		
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	-8.009.686	-7.527.516
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie		
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	-1.266.232	-546.342
PEZ999	E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	-	0
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-	0
PEA010	E.I.1) Ratei passivi		
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
PEA030	E.II) RISCOINTI PASSIVI	-	0
PEA040	E.II.1) Risconti passivi		
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

TOTALE PASSIVO	-377.274.995	-396.468.907
-----------------------	---------------------	---------------------

PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	-2.573.582	-2.664.155
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-1.066.938	-2.029.247
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI		
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-644.413	-634.907
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	-862.231	

Allegato 3 - CE Consuntivo 2018

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	2018	2017
AA0000	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	73.512.679,72	70.677.603,50
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	71.416.752,50	70.574.665,28
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	70.812.934,80	65.609.174,28
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	603.817,70	4.965.491,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.176.380,22	97.743,34
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	265.830,22	-
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	265.830,22	
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	10.550,00	39.333,30
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	10.550,00	39.333,30
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)	900.000,00	58.410,04
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	900.000,00	58.410,04
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	919.547,00	5.194,88
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	919.547,00	5.194,88
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati		
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 27.444,62	- 194.012,18
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 10.936,43	- 142.423,87
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	- 16.508,19	- 51.588,31
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	7.548.841,97	1.400.625,90
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	6.911.672,52	
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	53.197,93	114.376,71
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	583.971,52	1.286.249,19
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	214.493.263,65	208.150.754,49
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	208.614.321,97	202.485.290,08
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	190.050.993,26	183.291.093,58
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	110.974.045,42	109.544.326,37
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	47.287.884,59	43.630.917,55
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	29.747.602,27	28.601.547,79
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	410.558,08	139.596,12
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.630.902,90	1.374.705,75
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	41.551,36	266.309,09
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	18.521.777,35	18.927.887,41
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	12.980.901,84	13.914.993,97
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2.897.511,53	2.607.340,02
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	2.632.858,42	2.380.631,59
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	10.505,56	21.011,12
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	-	3.910,71
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		3.910,71
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)	-	-
A.4.B.1)	Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
A.4.B.2)	Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
A.4.B.3)	Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
A.4.B.4)	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati		1.508.710,14	1.614.271,08
A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia		4.370.231,54	4.051.193,33
A.4.D.1)	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	516.664,82	266.394,63
A.4.D.2)	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.853.566,72	3.784.798,70
A.4.D.3)	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		
A.4.D.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)		
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)		
A.4.D.6)	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		
A.4.D.7)	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi		7.247.883,65	14.839.276,55

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r. emiro)



AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	5.016,85	22.188,40
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	470,72	1.847,43
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	470,72	1.847,43
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.078.527,12	5.977.550,63
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.142.863,97	1.061.076,66
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.005.447,74	2.807.021,89
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.930.215,41	2.109.452,08
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	587.889,00	641.070,05
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	36.616,07	104.430,80
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	2.552,74	1.283,76
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	548.720,19	535.355,49
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	575.979,96	8.196.620,04
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	7.600.000,00
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		7.600.000,00
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	575.979,96	596.620,04
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.396.502,35	5.702.652,32
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.782.729,70	5.075.098,52
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	613.772,65	627.553,80
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	10.665.492,65	10.117.548,53
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	3.383.959,98	4.149.478,51
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.686.242,46	2.905.834,17
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	2.734.682,13	1.125.675,89
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	151.989,00	160.795,04
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	285.489,37	323.358,74
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.423.129,71	1.452.406,18
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	195.072,20	164.274,46
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie		6.760,00
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	8.503,20	9.963,21
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	186.569,00	147.551,25
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	319.032.291,57	310.858.723,57
BA0000	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	- 76.848.269,73	- 69.821.602,15
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	- 75.965.716,69	- 68.882.110,29
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 49.815.441,98	- 44.418.240,44
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	- 49.262.969,90	- 44.033.473,22
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	- 552.472,08	- 384.767,22
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	- 2.100.106,11	- 1.870.426,14
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	- 2.100.106,11	- 1.870.426,14
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	- 21.640.857,62	- 20.386.077,11
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	- 15.946.333,06	- 14.864.243,12
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	- 2.065.975,40	- 1.917.537,42
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	- 3.628.549,16	- 3.604.296,57
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	- 135.151,86	- 125.261,04
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	- 6.039,63	- 3.261,17
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	- 680.805,05	- 640.881,53
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 432.011,04	- 390.661,06
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 1.155.303,40	- 1.047.301,80
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	- 882.553,04	- 939.491,86
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari		
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	- 95.510,27	- 94.698,55
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	- 5.183,57	- 7.740,33
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	- 473.278,75	- 474.366,44
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	- 187.480,10	- 186.188,08
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	- 121.100,35	- 176.498,46
	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	B.2) Acquisti di servizi	- 69.036.826,48	- 67.924.759,79
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	- 22.204.822,88	- 27.108.020,80
	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base		
	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		
	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		
	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale		
	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		
	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale		
	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica		
	B.2.A.2.1) - da convenzione		
	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale		
	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)		
	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	- 183.145,06	- 204.778,54

Allegato 3 - CE Consuntivo 2018

BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	124.143,69	-	126.653,83
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-	41.875,94	-	37.888,71
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI				
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-	17.125,43	-	40.236,00
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	-	17.125,43	-	40.236,00
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa				
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)				
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)				
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa				
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)				
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato				
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica				
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)				
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato				
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera				
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	12.538,92	-	17.856,41
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	12.538,92	-	17.856,41
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)				
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato				
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private				
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale				
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)				
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)				
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F				
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)				
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)				
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)				
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione				
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)				
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato				
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario				
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)				
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-	4.155.270,11	-	4.043.672,96
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				
	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)				
	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)				
BA1180	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)				
B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	3.201.954,10	-	3.106.876,22	
B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	-	429.597,40	-	313.518,17	
B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	2.655.615,96	-	2.793.358,05	
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)	-	49.059,66			
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)					
B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	67.681,08			
B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)					
B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari					
B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	18.267,64	-	4.500,00	
B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	804,00			
B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione					
B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92					

Allegato 3 - CE Consuntivo 2018

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	-	17.463,64	-	4.500,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-	7.112.760,57	-	6.766.656,28
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	150.863,72	-	146.984,93
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-		-	
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-	6.531.109,17	-	6.244.751,23
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	638.733,05	-	334.418,86
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-		-	39.493,21
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	42.445,56	-	42.107,77
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	5.197.872,36	-	4.993.568,10
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-		-	
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	652.058,20	-	835.163,29
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	430.787,68	-	374.920,12
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	385.581,10	-	321.002,25
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)	-	45.206,58	-	53.917,87
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-	7.520.886,48	-	12.963.680,39
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	204.180,38	-	565.905,13
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	19.234,18	-	377.039,15
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	5.152,38	-	6.789,87
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-	7.292.319,54	-	12.013.946,24
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	-	46.832.003,60	-	40.816.738,99
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	-	46.089.530,45	-	40.077.306,99
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-	4.450.491,95	-	4.223.982,06
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-	9.201.601,89	-	9.187.391,41
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-	5.636.421,47	-	5.484.639,90
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-	5.280.928,14	-	5.210.440,21
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	692.900,19	-	576.968,45
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	2.176.635,04	-	1.918.847,61
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-	1.007.866,80	-	1.011.701,94
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-	210.479,15	-	323.570,03
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-	5.529.442,57	-	5.323.348,91
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	-	938.105,89	-	971.984,16
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-	210.216,84	-	235.944,62
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-		-	
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-	210.216,84	-	235.944,62
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-	10.754.440,52	-	5.608.487,69
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	1.146.599,79	-	1.112.289,71
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-		-	18.300,00
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-	9.607.840,73	-	4.477.897,98
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-	262.897,60	-	253.593,50
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-		-	2.500,00
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	18.000,00	-	
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-	184.298,36	-	186.666,77
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-		-	3.210,82
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	1,00	-	
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	29.350,76	-	36.216,82
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-		-	
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	154.946,60	-	147.239,13
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	60.599,24	-	64.426,73
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-		-	
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	60.599,24	-	64.426,73
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)	-	479.575,55	-	485.838,50
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	28.664,00	-	20.073,00
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-	450.911,55	-	465.765,50
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-	15.180.934,67	-	16.699.450,54
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-	5.483.056,28	-	6.861.281,91
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	2.133.486,57	-	2.111.373,75
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-	4.899.178,47	-	5.222.340,10
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-		-	
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-	4.982,47	-	6.855,38
	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-	2.660.230,88	-	2.497.599,40
	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-		-	
	B.4) Godimento di beni di terzi	-	3.939.509,71	-	4.308.072,34
	B.4.A) Fitti passivi	-	42.700,00	-	460.816,00
	B.4.B) Canoni di noleggio	-	2.934.500,53	-	2.878.739,10
	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-	2.572.088,42	-	2.512.714,53
	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-	362.412,11	-	366.024,57
	B.4.C) Canoni di leasing	-	962.309,18	-	968.517,24
	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	878.366,60	-	879.394,69
	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	83.942,58	-	89.122,55
	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-		-	
	Totale Costo del personale	-	125.723.581,91	-	123.842.709,38
	B.5) Personale del ruolo sanitario	-	104.406.194,69	-	103.258.816,12
	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-	45.847.684,11	-	46.325.295,99
	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-	41.612.562,56	-	42.076.675,13

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r. emiro)

Allegato 3 - CE Consuntivo 2018

BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-	36.975.877,40	-	36.635.614,19
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-	4.636.685,16	-	5.441.060,94
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro				
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-	4.235.121,55	-	4.248.620,86
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-	3.470.044,73	-	3.497.255,91
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	765.076,82	-	751.364,95
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro				
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-	58.558.510,58	-	56.933.520,13
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-	54.972.260,30	-	51.436.935,01
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-	3.586.250,28	-	5.496.585,12
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro				
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-	624.218,99	-	616.175,02
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	624.218,99	-	616.175,02
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	624.091,12	-	615.992,75
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	127,87	-	182,27
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro				
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato				
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato				
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro				
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	-	13.784.541,81	-	13.455.369,40
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	188.176,83	-	246.738,51
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	188.176,83	-	246.738,51
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	-	13.596.364,98	-	13.208.630,89
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	12.010.506,92	-	12.156.187,23
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-	1.585.858,06	-	1.052.443,66
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro				
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	-	6.908.626,42	-	6.512.348,84
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-	842.595,19	-	1.008.443,62
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	842.467,31	-	1.008.443,62
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	127,88		
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro				
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-	6.066.031,23	-	5.503.905,22
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	6.066.031,23	-	5.503.905,22
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato				
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro				
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	-	1.880.315,75	-	1.771.689,98
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-	1.258.194,02	-	876.714,55
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti				
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-	622.121,73	-	894.975,43
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-	445.077,61	-	452.630,54
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-	177.044,12	-	442.344,89
BA2560	Totale Ammortamenti	-	14.461.622,22	-	14.545.794,97
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-	439.187,43	-	495.119,05
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	14.022.434,79	-	14.050.675,92
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	-	9.706.447,96	-	8.467.629,02
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	85.503,84	-	90.652,93
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-	9.620.944,12	-	8.376.976,09
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-	4.315.986,83	-	5.583.046,90
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	337.460,07	-	430.361,76
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali				
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	337.460,07	-	430.361,76
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-	1.380.394,15	-	263.071,88
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	1.377.540,84	-	263.519,59
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	2.853,31	-	447,71
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	-	6.480.885,71	-	4.670.845,86
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	3.136.300,00	-	1.585.669,00
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali				60.000,00
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente				60.000,00
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)	-	1.364.300,00	-	915.669,00
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	1.772.000,00	-	550.000,00
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	911.330,00	-	91.225,00
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	911.330,00	-	91.225,00
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato				71.000,00
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				20.225,00
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	911.330,00	-	20.225,00
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati				
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	-	2.433.255,71	-	2.993.951,86
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	57.961,22	-	108.424,98
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	-	451.941,69	-	451.941,69
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	65.354,10	-	65.354,10
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto				831.396,86
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	-	1.857.998,70	-	1.536.834,23
BA2900	Totale costi della produzione (B)	-	312.509.012,10	-	303.752.214,89

CA0000	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	1.871,85	2.051,83
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,27	0,47
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari		
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	1.871,58	2.051,36
CA0050	C.2) Altri proventi	787,50	607,89
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni		
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	787,50	393,75
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		
CA0100	C.2.E) Utili su cambi		214,14
CA0110	C.3) Interessi passivi	- 473.345,05	- 516.957,31
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa		- 1.389,17
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	- 439.433,35	- 482.869,70
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	- 33.911,70	- 32.698,44
CA0150	C.4) Altri oneri	- 28.998,16	- 28.964,69
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	- 27.945,17	- 27.522,44
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	- 1.052,99	- 1.442,25
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 499.683,86	- 543.262,28
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni		
DA0020	D.2) Svalutazioni	- 1.185,96	- 647,40
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	- 1.185,96	- 647,40
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari		
EA0010	E.1) Proventi straordinari	4.220.490,44	2.714.145,62
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	4.220.490,44	2.714.145,62
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	128.065,00	87.510,00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	840.313,75	654.008,79
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	232.346,68	81.207,63
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	607.967,07	572.801,16
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	27.605,10	38.905,90
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	580.361,97	533.895,26
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	3.252.111,69	1.972.626,83
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		3.343,96
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	3.252.111,69	1.969.282,87
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.169.604,66	1.503.749,77
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	2.082.507,03	465.533,10
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		
EA0260	E.2) Oneri straordinari	- 1.656.895,14	- 924.130,29
EA0270	E.2.A) Minusvalenze		
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	- 1.656.895,14	- 924.130,29
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	- 40.085,40	- 203.331,00
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	- 297.682,28	- 444.521,43
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 9.771,98	- 29.421,15
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	- 9.771,98	- 29.421,15
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	- 287.910,30	- 415.100,28
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	- 20.661,60	- 119.515,89
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	- 568,94	- 53.227,46
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	- 1.214,28	- 66,22
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	- 18.878,38	- 66.222,21
	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	- 213.586,31	- 230.406,51
	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	- 53.662,39	- 65.177,88
	E.2.B.4) Insussistenze passive	- 1.319.127,46	- 276.277,86
	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 47.334,57	- 42.968,99
	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	- 1.271.792,89	- 233.308,87
	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		
	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	- 1.271.792,89	- 233.308,87

EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	2.563.595,30	1.790.015,33
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	8.586.004,95	8.352.614,33
YA0000	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	- 8.447.633,27	- 8.207.378,54
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	- 8.131.097,61	- 7.964.210,07
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	- 77.116,50	- 90.268,60
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	- 239.419,16	- 152.899,87
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		
YA0060	Y.2) IRES	- 120.666,42	- 132.292,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	- 120.666,42	- 132.292,00
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
YZ9999	Totale imposte e tasse	- 8.568.299,69	- 8.339.670,54
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	17.705,26	12.943,79



	A	B	C	E
1	ALLEGATO 4-SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		31/12/2018	31/12/2017
2		Valori in euro		
3	OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
4	(+)	risultato di esercizio	17.705	12.944
5		- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
6	(+)	ammortamenti fabbricati	9.706.448	8.467.629
7	(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.315.987	5.583.047
8	(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	439.187	495.119
9		Ammortamenti	14.461.622	14.545.795
10	(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-9.242.363	-8.665.143
11	(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-1.423.130	-1.452.406
12		utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-10.665.493	-10.117.549
13	(+)	accantonamenti SUMAI		
14	(-)	pagamenti SUMAI		
15	(+)	accantonamenti TFR		
16	(-)	pagamenti TFR		
17		- Premio operosità medici SUMAI + TFR	0	0
18	(/+)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	1.186	647
19	(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	337.460	430.362
20	(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-282.204	-470.701
21		- Fondi svalutazione di attività	56.442	-39.692
22	(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	6.480.886	4.670.846
23	(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-5.563.872	-2.754.870
24		- Fondo per rischi ed oneri futuri	917.014	1.915.976
25		TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	4.787.291	6.317.474
26				
27	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	731.841	-2.217.671
28	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-4.000	1.243
29	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	801.222	2.141.474
30	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-6.414	-1.233
31	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-3.572.422	6.323.139
32	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	3.057.506	-1.702.197
33	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-5.022.941	294.675
34	(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	1.314.439	628.283
35	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-2.700.769	5.467.713
36	(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0	0
37	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-345	0
38	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0	0
39	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0	0
40	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
41	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
42	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	0	0
43	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0	0
44	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	16.054.037	9.217.879
45	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-712	5.648
46	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	2.232.634	1.923.650
47	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0	0
48	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-23.884	-1.594
49	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-150.180	316.128
50	(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	18.111.551	11.461.711
51	(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-1.380.394	-263.072
52	(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	733	498.497
53	(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-1.379.661	235.425
54	(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	60.692	-60.356
55		A - Totale operazioni di gestione reddituale	18.879.104	23.421.967
56				
57	ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
58	(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		0
59	(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		0
60	(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-253.795	-346.215
61	(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		0
62	(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-181.587	0
63	(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-435.382	-346.215
64	(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
65	(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
66	(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	0
67	(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
68	(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
69	(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0

	A	B	C	E
70	(-)	Acquisto terreni		
71	(-)	Acquisto fabbricati	-265.702	-395.346
72	(-)	Acquisto impianti e macchinari	0	0
73	(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-564.440	-1.587.654
74	(-)	Acquisto mobili e arredi	-143.894	-399.430
75	(-)	Acquisto automezzi	0	-21.557
76	(-)	Acquisto altri beni materiali	-2.450.914	-5.984.011
77	(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-3.424.950	-8.387.998
78	(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	793.059	0
79	(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	1.055.670	0
80	(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
81	(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	156	3.280
82	(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	45	659
83	(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		0
84	(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		5.513
85	(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	1.848.930	9.452
86	(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
87	(-)	Acquisto titoli	0	0
88	(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
89	(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
90	(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
91	(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
92	(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-634.049	-467.990
93		B - Totale attività di investimento	-2.645.451	-9.192.751
94				
95		ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
96	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
97	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	1.613.876	3.498.424
98	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
99	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	0	0
100	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
101	(+)	aumento fondo di dotazione	391.634	0
102	(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	81.631	1.335.464
103	(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-793.059	-2
104	(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-319.794	1.335.462
105	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-1.389	344
106	(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
107	(-)	mutui quota capitale rimborsata	-5.807.137	-5.733.189
108		C - Totale attività di finanziamento	-4.514.444	-898.959
109				
110		FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	11.719.210	13.330.257
111		Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-11.719.210	-13.330.257
112				
113		Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0	0





ALLEGATO 5

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, corredata il bilancio d'esercizio 2018 secondo le disposizioni dell'art. 26 del D.Lgs.118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/2011.

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



Sommario:

- 1. VERIFICA DEGLI OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO**
- 2. RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO FINANZIARI**
- 3. SITUAZIONE FINANZIARIA AL 31.12.2018 –CONTO ECONOMICO DELL'ATTIVITA' COMMERCIALE – MISURE ADOTTATE PER CONSENTIRE LA TEMPESTIVA EFFETTUAZIONE DEI PAGAMENTI - PROSPETTO ATTESTANTE L'IMPORTO DEI PAGAMENTI RELATIVI A TRANSAZIONI COMMERCIALI EFFETTUATI DOPO LA SCADENZA DEI TERMINI PREVISTI E TEMPO MEDIO DEI PAGAMENTI EFFETTUATI (D.L. 66/2014-art.41, comma 1 e s.m.i.) - BREVE COMMENTO AL RENDICONTO FINANZIARIO**
- 4. RELAZIONE SUL CONTROLLO DI GESTIONE**
- 5. RELAZIONE SULL'ATTIVITA' DI FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO**
- 6. SOCIETA' PARTECIPATE : CUP 2000 SPA, LEPIDA SPA, CONSORZIO FUTURO IN RICERCA**
- 7. SIOPE**
- 8. INCARICHI LIBERO PROFESSIONALI-COLLABORAZIONI –ASSEGNISTI DI RICERCA**
- 9. PIANO INVESTIMENTI E RELATIVE FONTI DI FINANZIAMENTO**
- 10. RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI 2017/2018**
- 11. ORGANIGRAMMA AZIENDALE**
- 12. RENDICONTAZIONE AVEC ANNO 2018- SOLO RELAZIONE**



1. VERIFICA DEGLI OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO

Applicazione delle Linee di Programmazione Regionali per il 2018



Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro

Piano Regionale della Prevenzione 2015-2018

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara partecipa all'implementazione del PRP, attuando le azioni di competenza previste e collaborando in tal modo con le Aziende USL al raggiungimento degli indicatori.

Rispetto degli indicatori assegnati alle Aziende ospedaliere nei progetti del PRP: obiettivo $\geq 95\%$.

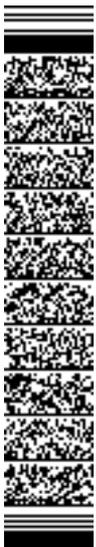
Tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori nelle strutture sanitarie

> Indicatori e target:

- copertura vaccinale antinfluenzale operatori sanitari; obiettivo: $\geq 34\%$, o comunque con evidenza di incremento rispetto all'anno precedente o mantenimento per chi ha già conseguito il 34% di copertura;
- operatori adibiti a reparti ad alto rischio vaccinati/immuni in base alle indicazioni regionali/totale operatori adibiti a reparti ad alto rischio $\geq 95\%$;
- realizzazione di programmi di promozione della salute nelle Aziende Sanitarie, attuati attraverso i medici competenti e gli strumenti messi a punto a livello regionale: % schede individuali dei lavoratori compilate dai medici competenti: $\Rightarrow 5\%$ dei lavoratori per ogni Azienda Sanitaria.
- produzione documento di sintesi aziendale su dati relativi a molestie ed aggressioni al personale sanitario, comprensivo di analisi e proposte per la riduzione del fenomeno.

> Azioni compiute:

- Il dato sulla percentuale di raggiungimento della copertura vaccinale antinfluenzale agli operatori sanitari non è ancora disponibile ma sono intervenute azioni di miglioramento rispetto all'anno precedente. Sono aumentati i punti erogativi, con intervento diretto da parte del personale della Medicina del Lavoro presso le UU.OO. ai fini della vaccinazione presso le UUO stesse.
- Per quanto riguarda la copertura agli operatori immunizzati/ vaccinati delle uuoo ad alto rischio, per l'anno 2018, si sono riscontrate le seguenti adesioni:
Morbillo: 95,3%
Rosolia: 92,0%
Varicella: 94,4
Parotite: 53,7%
La determinazione dell'immunità per Parotite è stata introdotta nella sorveglianza sanitaria successivamente all'approvazione da parte della Regione del documento relativo al rischio biologico in ambito sanitario, questo spiega il minor numero di Operatori testati.
- Riguardo la realizzazione di programmi di promozione della salute nelle Aziende Sanitarie, le schede inserite nel programma regionale sono state 42, pari al 5,0 % rispetto alle visite periodiche eseguite (n° 837)
- Il documento di sintesi aziendale sui dati relativi a molestie ed aggressioni al personale sanitario è stato elaborato nel 2018, rilasciato nel 2019 ed è quello di seguito riportato:



Azienda Ospedaliero-Universitaria S. Anna di Ferrara
Piano Prevenzione Violenza a danno degli Operatori Sanitari - Anno 2019

Premessa

L'OMS e l'Organizzazione Internazionale del Lavoro (ILO) hanno convenuto su una definizione generale di violenza sul luogo di lavoro: "Incidenti in cui i lavoratori sono abusati, minacciati o aggrediti in situazioni correlate al lavoro, incluso il trasferimento, e che comportano un rischio implicito o esplicito per la loro sicurezza, benessere o salute"

Il National Institute of Occupational Safety and Health (NIOSH) definisce la violenza nel posto di lavoro come "ogni aggressione fisica, comportamento minaccioso o abuso verbale che si verifica nel posto di lavoro".

Gli atti di violenza consistono nella maggior parte dei casi in eventi con esito non mortale, ossia aggressione o tentativo di aggressione, fisica o verbale, quale quella realizzata con uso di un linguaggio offensivo.

Le vittime della violenza sul luogo di lavoro possono presentare, oltre a lesioni fisiche, una varietà di situazioni cliniche tra cui trauma psicologico di breve o lunga durata, timore di rientro al lavoro, cambiamento nei rapporti con colleghi e familiari.

Pertanto, è necessario assicurare un trattamento appropriato per aiutare le vittime a superare il trauma subito e per prevenire futuri episodi.

Gli episodi di violenza sono il segnale di un malessere organizzativo che deve essere affrontato con approccio sistemico. Partendo dalla conoscenza della progressione dei comportamenti violenti, da un'analisi accurata della storia e del contesto devono essere progettate soluzioni che comprendano tutti i fattori implicati. E' necessario fissare obiettivi a breve, medio e lungo termine ed identificare le azioni coerenti coinvolgendo tutti i soggetti interessati.

Finalità e obiettivi generali

- Raccolta ed analisi delle segnalazioni aziendali di violenza
- Sopralluoghi nelle UU.OO. con compilazione di specifiche check list al fine di valutare il diverso livello di rischio di accadimento di eventi aggressivi
- Sulla base delle precedenti analisi, nelle aree a maggior rischio, programmazione e implementazione di misure (strutturali e organizzative) che consentano la riduzione del rischio di comportamenti aggressivi e di atti di violenza contro gli operatori sanitari.
- Acquisizione di conoscenze e competenze da parte degli operatori per valutare, prevenire e gestire tali eventi tramite un percorso specifico di formazione

Gruppo di Redazione

Questo piano è stato elaborato con il contributo di:

- Direzione Medica – Gestione del Rischio
- Direzione delle Professioni
- Servizio Tecnico
- Servizio Prevenzione e Protezione
- Acquari
- Medicina Legale
- Comitato Unico di Garanzia

Le stesse funzioni sono anche componenti del **Gruppo Operativo multidisciplinare** responsabile delle finalità elencate.



Flusso Informativo sugli eventi di violenza a danno degli operatori

Come da procedura Aziendale (P-094-AZ), A prescindere dalla natura e gravità del danno, l'operatore vittima di episodio aggressivo deve tempestivamente segnalare l'evento al Coordinatore e Direttore della propria U.O./M.O. tramite la compilazione, in tutte le sue parti, dell'apposita scheda di segnalazione

Il Coordinatore, informato dell'evento, comunica tempestivamente l'accaduto e trasmette la scheda di segnalazione, già compilata dall'operatore che ha subito un'aggressione, unitamente all'eventuale referto di PS e al primo certificato medico di infortunio sul lavoro alla Direzione Medica.

La scheda di segnalazione, una volta protocollata, viene inviata anche via mail alla Dipartimento Interaziendale di Prevenzione e Protezione.

Il Dipartimento interaziendale di Prevenzione e Protezione, destinatario di tutte le segnalazioni di eventi aggressivi, a prescindere dalla loro tipologia o gravità, effettua la registrazione dei singoli eventi in uno specifico data base definito "Registro eventi aggressivi a danno operatori" contenente campi prestabiliti.

Deve inoltre essere garantita la registrazione dell'evento entro il mese di accadimento e la produzione del report semestrale di monitoraggio degli eventi che dovrà essere trasmesso al Direttore Medico di Presidio / Risk Manager da utilizzare per l'aggiornamento del Piano Programma Aziendale Sicurezza delle Cure e Gestione del Rischio.

Per la valutazione del profilo di rischio delle diverse aree ospedaliere è stato adottato come strumento una check list. Questa check list prende in esame le seguenti aree di attività:

- Ambiente di lavoro
- Contesto organizzativo
- Tipologia di utenza accolta

L'obiettivo che si pone il gruppo è quello di valutare collegialmente con la check list almeno 2 U.O. all'anno, organizzando delle visite specifiche e, sulla base dei risultati, programmare gli interventi migliorativi.

Individuazione dei contesti a maggior rischio

1) Erogazione diretta Farmaci – Cittadella san Rocco

a. L'analisi

L'analisi delle segnalazioni pervenute nell'anno 2018 ha messo in evidenza una criticità nell'Area della Erogazione Diretta Farmaci collocata nella cittadella San Rocco (Corso Giovecca – Ferrara). Si sono infatti verificati nel corso dell'anno, a breve distanza uno dall'altro, 2 eventi di violenza verbale verso l'operatore addetto alla erogazione diretta. L'analisi strutturale della sede in cui viene svolta la funzione di Erogazione Diretta ha messo in evidenza una carenza in termini di spazio, in particolare per quanto riguarda l'attesa degli utenti: questo aspetto è stato ritenuto un elemento causale estremamente rilevante nei due episodi.

2. L'intervento strutturale e logistico

E' stato redatto un progetto di ristrutturazione e di ricollocazione del Servizio in un'altra area che permetta la fruizione di spazi più ampi per gli operatori e di una attesa adeguata per gli utenti.

Responsabile intervento: Servizio Tecnico.

Tempi di attuazione: i lavori e il successivo trasferimento sono previsti nel primo semestre 2019

Indicatori: numero di segnalazioni 2019 < 2018

2) Pronto Soccorso Cona

La funzione di Pronto Soccorso è indicata in letteratura come una delle aree a maggior rischio di eventi di violenza. Nonostante non siano state riscontrate segnalazioni provenienti dal Pronto Soccorso dell'Azienda, il gruppo ha ritenuto quindi prioritario concentrarsi su quest'area. Parte delle attività fanno parte di una progettualità più ampia che ha preso avvio alla fine del 2016.

- Analisi del Rischio (check list) con sopralluogo in data 08.02.19
- Valutazione di fattibilità dell'installazione di un sistema di videosorveglianza a circuito chiuso: anno 2019. Responsabile intervento: Servizio Tecnico e Direzione Medica
- Revisione dell'organizzazione del PS, con divisione della struttura in Area a bassa intensità e Area ad Alta intensità: eseguita nel corso del 2017
- Ristrutturazione degli spazi del PS, con creazione di attese diversificate in base alla tipologia dei pazienti (codici minori, barellati, ecc. ecc.): eseguita nel corso del 2017
- Installazione di monitor riportanti il numero di persone in carico e i tempi di attesa: eseguita nel corso del 2017
- Inserimento della figura dell'infermiere "flussista" che possa, tra le altre funzioni, rivalutare i pazienti in attesa e fornire supporto informativo agli utenti: previsto nel corso del 2019. Responsabile intervento: Direzione delle Professioni
- Pronta Disponibilità di un mediatore culturale a richiesta: intervento strutturato
- Presenza in Azienda di un servizio di Vigilanza H24: intervento strutturato

3) Azienda Ospedaliera- Universitaria: Progetto Formativo in collaborazione con CUG

Il Progetto Formativo sul tema prevede:

Un corso teorico pratico, rivolto nelle prime edizioni ai componenti del CUG, al personale del PS, al Dipartimento di Emergenza e, a seguire, a tutto il personale aziendale, per la prevenzione e controllo degli episodi di violenza contro le operatrici e gli operatori sanitari, e per la loro sicurezza, con l'obiettivo di diffondere l'informazione, le normative e adottare le misure appropriate, anche di difesa personale, per affrontare e gestire il rischio

Un convegno aziendale rivolto a tutto il personale e ai portatori di interesse: "La violenza nei luoghi di cura: conoscere per proteggere e prevenire", che, partendo dall'analisi epidemiologica della violenza nei luoghi di cura, dal piano nazionale e regionale della Prevenzione del fenomeno, sviluppa il tema della sicurezza anche strutturale e dell'importanza della comunicazione, del significato e del valore da attribuire alle parole dette. Ha come obiettivo la sensibilizzazione di tutto il personale, per acquisire consapevolezza e avviare azioni positive

Un corso, in più edizioni, rivolto agli operatori sanitari, di Comunicazione e Counseling, per utilizzare un linguaggio adeguato, nel rispetto dell'Health Literacy e prevenire e superare la Violenza nei luoghi di cura

Un corso, in più edizioni, sulla Gestione dei conflitti

(fine del Piano Prevenzione Violenza a danno degli Operatori Sanitari - Anno 2019)



Assistenza Territoriale

Garanzia dell'accesso alle prestazioni di specialistica ambulatoriale

Per l'anno 2018, si considerano i seguenti obiettivi:

- Mantenimento dei tempi di attesa delle prestazioni specialistiche monitorate entro i tempi di attesa standard. Indicatore: Indice di performance per le prestazioni di primo accesso e urgenze differibili, nelle rilevazioni regionali ex ante (fonte cruscotto regionale); Target $\geq 90\%$

➤ Azioni compiute:

Riguardo questo obiettivo, le strutture aziendali Direzione amministrativa di presidio, sanitaria e medica di presidio hanno collaborato alla tempestiva segnalazione di allungamento dei tempi di attesa e alla implementazione di alcuni correttivi sulle agende di prenotazione, non solo su prestazioni rilevate dal sistema MAPS ma anche su agende specialistiche di secondo livello.

L'analisi trimestrale dei tempi di attesa per prime visite e prestazioni ambulatoriali evidenzia, per i residenti dell'AUSL di Ferrara, un valore al di sopra del 90% per tutto il 2018 e per tutte le prestazioni oggetto di monitoraggio. La fonte dei dati è <http://www.tdaer.it/tdaerpub/TableView>.

- Monitoraggio dell'applicazione della DGR 377/2016 e delle indicazioni operative; Indicatore: Numero mancate presentazioni all'appuntamento a causa dell'utente. Target: <valore 2017

➤ Azioni compiute:

La DGR 377/2016 pone l'azione in capo all'Azienda USL con la quale il Centro Servizi dell'Azienda Ospedaliera ha collaborato al fine di darne completa attuazione.

- Prescrizioni e prenotazione dei controlli – promozione della prescrizione da parte dello specialista e della prenotazione da parte della struttura che ha in carico il paziente. Indicatori: Numero di prescrizioni delle visite di controllo effettuate dal medico specialista/Totale delle prescrizioni delle visite di controllo (%) (fonte ASA/ARMP/DEMA). Target: >valore 2017 Numero di prenotazioni delle visite di controllo effettuate dal medico specialista/struttura nelle agende dedicate di prenotazione sul sistema CUP (fonte ASA/ARMP/DEMA) >valore 2017

➤ Azioni compiute:

Sia il dato delle prescrizioni delle visite di controllo che il dato delle prenotazioni delle visite di controllo nell'anno 2018 sono stati superiori a quelli registrati nell'anno 2017, periodo in cui il sistema era stato da poco implementato.

- Monitoraggio delle prestazioni disponibili in prenotazione on line sul CUPWEB regionale. Indicatore: Numero di visite e di prestazioni di diagnostica strumentale di primo accesso presenti nel catalogo di prestazioni prenotabili on line sul CUPWEB/Numero di visite e di prestazioni di diagnostica strumentale di primo accesso prenotabili agli sportelli CUP (%). Target: $\geq 80\%$

➤ Azioni compiute:

La prenotabilità on line delle prestazioni prenotabili agli sportelli è gestita dall'Azienda AUSL; comunque per le prestazioni a CUP di AUSL e AOSP è garantita la prenotabilità on line per una percentuale superiore all'80%. L'Azienda ospedaliera ha reso prenotabili on line buona parte delle prestazioni erogate in regime di libera professione.

Materno-Infantile – Percorso Nascita

Nel corso del 2018 andrà monitorata l'applicazione dei protocolli STAM e STEN attivati con il coinvolgimento sia delle Aziende Territoriali che di quelle Ospedaliere.

L'Azienda USL di Ferrara, interessata al processo di riorganizzazione dovrà mettere in atto tutte le azioni necessarie a garantire la qualità e la sicurezza del percorso nascita e la erogazione in condizioni di prossimità delle prestazioni legate alle fasi pre e post parto. L'Azienda USL di Ferrara dovrà inoltre garantire la realizzazione delle condizioni necessarie per il mantenimento dell'apertura di eventuali punti nascita in deroga, riferendo trimestralmente alla Direzione generale regionale sanità e politiche sociali lo stato di avanzamento di tali adeguamenti.

Indicatori:

- Numero gravide residenti assistite dai consultori familiari/Totale parti di residenti (%) (Fonte: banca dati CEDAP). Target: $\geq 47\%$ (media 2016) Numero donne nullipare residenti che hanno partecipato ai corsi di accompagnamento alla nascita/Numero parti di nullipare residenti (%) (Fonte: banca dati CEDAP) $\geq 56\%$ (media 2016) Percentuale di tagli cesarei primari (Fonte: banca dati CEDAP): Hub < 25%: Spoke < 15%

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

- Percentuale di parti cesarei nella classe I di Robson (Fonte: banca dati CEDAP). Hub <= 9 % (media 2016). Spoke <= 7 % (media 2016 per spoke con numero parti >=1.000)
- Percentuale di parti fortemente pre-termine avvenuti in punti nascita senza UTIN (Fonte: banca dati CEDAP) < 8%
- Percentuale di bambini per cui è stato scelto il pediatra entro 2 gg dalla nascita (Fonte: Anagrafica regionale assistiti) >= 50%
- Evidenza delle azioni introdotte per la qualità e sicurezza del percorso nascita nei distretti dove è avvenuto il superamento di punti nascita: Sì
- Evidenza della realizzazione delle condizioni necessarie per il mantenimento dell'apertura dei punti nascita in deroga: Sì

➤ Azioni compiute:

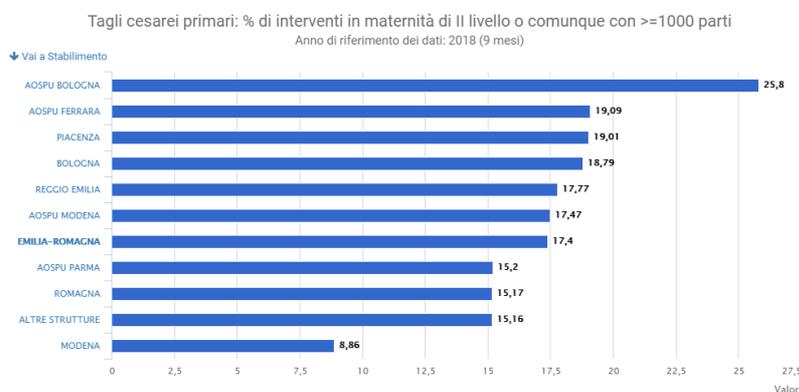
Per quanto riguarda l'attività della Direzione Aziendale dell'AOSPU Ferrara si ricorda l'attività posta in essere per consentire il mantenimento dell'assistenza neonatologica con turno H24 presso il Punto Nascita dell'Ospedale di Cento, aspetto questo essenziale per l'apertura del Punto Nascita stesso. La gestione delle presenze per garantire l'attività assistenziale al Punto Nascita di Cento ha visto il coinvolgimento della direzione medica dell'AOSPU, delle due UU.OO. di Pediatria e di Neonatologia dell'AOSPU oltre che dell'Ostetricia e Ginecologia dell'Ospedale di Cento e dei Pediatri afferenti all'Azienda USL. Sempre in merito al percorso nascita la direzione medica ha rivisto nel corso dell'anno 2018 i due protocolli per il trasporto in ambulanza dello STAM (Sistema di Trasporto Materno Assistito) e dello STEN (Sistema di Trasporto Neonatale Assistito).

Si evidenziano, di seguito, i dati relativi al 2018

Indicatore	Fonte indicatore	Valore AOUFE	Standard
IND0633 Tagli cesarei primari: % di interventi in maternità di II livello o comunque con >=1000 parti	InSiDER	19,09%	HUB<25%
IND0522 % parti cesarei nella classe 1 di Robson (Hub)	InSiDER	9,25%	HUB ≤ 9%

IND0633 Tagli cesarei primari: % di interventi in maternità di II livello o comunque con >=1000 parti

Grafico

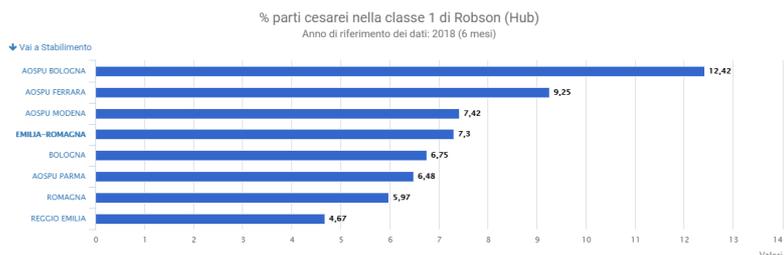


Il Decreto Ministeriale 70/2015 prevede un valore massimo pari al 25%.

IND0522 % parti cesarei nella classe 1 di Robson (Hub)

Nella valutazione del ricorso al parto cesareo, le differenti popolazioni di pazienti di cui gli specialisti si fanno carico generano una variabilità tale da rendere i dati non sempre confrontabili fra le Aziende Sanitarie.
La classificazione di Robson è raccomandata dall'OMS come forma di report standard per il monitoraggio longitudinale nel tempo e trasversale tra i punti nascita.
L'indicatore misura la frequenza di tagli cesarei in donne NTVS (donne primipare, con parto a termine, non gemellare e bambino in posizione verticale) con esordio spontaneo del travaglio. La percentuale di parti cesarei nella 1 classe di Robson rappresenta l'indicatore più appropriato per la valutazione della qualità dei servizi legati al percorso materno infantile a livello ospedaliero.

Grafico



Il governo dei farmaci e dei dispositivi medici

Obiettivi per il governo dell'assistenza farmaceutica

Per l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara è stato previsto uno specifico impegno per un uso appropriato delle classi di farmaci ed in particolare:

- contenimento del consumo territoriale dei farmaci inibitori della pompa protonica, fino ad un valore giornaliero non superiore a 48 DDD ogni 1000 abitanti e riduzione dei trattamenti in terapia per più di un anno, al netto della mobilità sanitaria
 - Azioni compiute:
Il valore giornaliero si attesta sui 53.7 DDD ogni 1000 abitanti rispetto ad una media RER di 53.13. La percentuale di prescrizioni PPI/prescrizioni in erogazione diretta è stata del +1,18% 2018 vs 2017, ma l'incidenza della prescrizione PPI solo 6,79% (2017 6,71%)
- promozione dell'uso appropriato delle risorse nella terapia topica della BPCO nel rispetto degli strumenti prescrittivi esistenti. Ciò potrà avvenire tramite l'attivazione di un percorso che consenta un'accurata diagnosi e il rispetto delle scelte terapeutiche più appropriate, associato a meccanismi di acquisto e di distribuzione che consentano per ogni classe terapeutica (LABA, LAMA, LABA/LAMA, LABA/ICS, LABA/LAMA/ICS) di utilizzare il prodotto col miglior rapporto costo/beneficio. Tale percorso dovrà coinvolgere a livello locale reti multidisciplinari di professionisti (specialisti, MMG e farmacie di comunità)
 - Azioni compiute:
Percorso attivato con Pneumologi e MMG (necessità di elaborazione costi terapia e diffusione documenti RER). Attivato Progetto presa in carico con Mdi Gruppo
- ottimizzazione delle terapie ipolipemizzanti a base di statine (ad alta, a moderata e a bassa intensità d'azione in funzione della necessità clinica), associate o meno all'ezetimibe, in prevenzione primaria e secondaria e in relazione al target da raggiungere, anche al fine di identificare i soggetti che necessitano del trattamento con i nuovi anticorpi monoclonali ipolipemizzanti, in adesione alle indicazioni regionali sul trattamento delle ipercolesterolemie nella prevenzione cardiovascolare (Doc. PTR 301, Documento regionale di indirizzo sul ruolo di alirocumab ed evolocumab nella prevenzione cardiovascolare - maggio 2017)
 - Azioni compiute:
L'azienda verifica e monitora le prescrizioni attraverso le schede di rilevazione di ogni Medico nel momento in cui avviene il colloquio con il servizio farmaceutico.
- adesione alle raccomandazioni formulate a livello regionale sui farmaci incretinomimetici e gliflozine nei pazienti affetti da diabete di tipo 2 e rispetto del tasso di utilizzo atteso secondo le indicazioni contenute nel Documento del Prontuario terapeutico regionale n. PTR 173 e suoi aggiornamenti, tenendo in particolare considerazione i farmaci che hanno dimostrato di ridurre il rischio cardiovascolare in pazienti diabetici
 - Azioni compiute:
Il dato non è ancora disponibile ma l'Azienda ha messo in atto tutte le azioni necessarie a garantire l'adesione alle raccomandazioni regionali.
- contenimento della spesa per i nuovi anticoagulanti orali (NAO) prescritti a pazienti di nuova diagnosi o in seguito a switch in modo tale da non superare complessivamente la quota derivante dalla riduzione dei prezzi in vigore dall'1.1.2018, ripartita in modo equo tra le singole realtà provinciali. La prescrizione dovrà avvenire considerando, nella scelta del farmaco, anche il rapporto costo/opportunità, nel rispetto delle raccomandazioni contenute nei documenti regionali Doc PTR 182 - Documento regionale di indirizzo sul ruolo dei nuovi anticoagulanti orali (NAO) nella prevenzione del cardioembolismo nel paziente con fibrillazione atriale non valvolare e Doc PTR 303 - I nuovi anticoagulanti orali (NAO) nel trattamento del tromboembolismo venoso e nella prevenzione delle recidive. Indicatore: Incidenza dei pazienti in trattamento con NAO (naive + switch da AVK). Target: 2,2 pazienti su 1000 residenti (+/- 0,5%)
 - Azioni compiute:
Il valore dei 12 mesi della provincia di Ferrara è di 5 pazienti su 1000 residenti (media RER 4.6). Ferrara ha attivato da inizio anno un tavolo tecnico interaziendale con MMG e Centri prescrittori. Sono stati diffusi i costi delle molecole disponibili e assegnati gli obiettivi di prescrizione molecole a miglior rapporto costo/opportunità ma non sono stati raggiunti.
- in relazione al farmaco sacubitril+valsartan per il trattamento dell'insufficienza cardiaca cronica, la prescrizione dovrà avvenire da parte degli specialisti dei centri autorizzati, attraverso la compilazione del piano terapeutico AIFA. Nelle more dell'informatizzazione di tale piano, il prescrittore dovrà anticipare la registrazione della scheda anagrafica sulla piattaforma web di AIFA ricavandone il codice identificativo univoco del paziente; al momento della distribuzione del farmaco, dovrà essere presentato il piano terapeutico cartaceo contenente il codice identificativo del paziente e verificata l'eleggibilità al trattamento. I dati raccolti in modalità cartacea dovranno essere successivamente inseriti nella piattaforma AIFA quando

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

attivata. Dovranno essere inoltre avviati specifici progetti locali di audit clinico nell'ambito delle U.O. coinvolte nella prescrizione.

➤ Azioni compiute:

la dispensazione del farmaco in ED viene fatta solo su presentazione del piano terapeutico cartaceo AIFA con indicazione del codice identificativo del registro di monitoraggio AIFA, come richiesto da RER

- contenimento del consumo complessivo degli antibiotici sistemici attraverso la promozione dell'uso appropriato di questi farmaci. Una specifica attenzione deve essere riservata all'eccessivo ricorso ai fluorochinoloni a scopo terapeutico e profilattico e, in particolare all'uso inappropriato di questi antibiotici in ambito territoriale per il trattamento delle infezioni non complicate delle basse vie urinarie nella fascia di popolazione costituita dalle donne di età 20-59 anni. Per quanto riguarda l'uso ospedaliero degli antibiotici risulta importante implementare nuove attività di antimicrobial stewardship e promuovere quelle già in essere al fine di favorire l'uso appropriato di questi farmaci e contenere la diffusione delle resistenze batteriche. Indicatore: Consumo giornaliero di farmaci antibiotici x 1.000 residenti (Fonte: InSIDER). Target: Aziende USL con valore 2017 ≥ 16 DDD/1000 residenti: < 16 DDD/1.000 residenti. Aziende con valore 2017 < 16 DDD/1.000 residenti: \leq valore 2017

➤ Considerazione: azione posta in capo all'Azienda USL territoriale.

- Consumo giornaliero di fluorochinoloni in donne di età 20-59 anni x 1.000 residenti (Fonte: InSIDER). Aziende USL con valore 2017 $\geq 1,4$ DDD/1000 residenti: < 1,4 DDD/1.000 residenti. Aziende con valore 2017 < 1,4 DDD/1.000 residenti: \leq valore 2017
- adesione alle raccomandazioni regionali sui farmaci oncologici adottate dalla Commissione regionale del farmaco al fine di rispettare le previsioni di utilizzo in esse elaborate dal gruppo GReFO. Nell'ambito della stessa linea di trattamento e a parità di forza e verso delle raccomandazioni, in assenza di specifiche condizioni/comorbidità, nella scelta del trattamento si dovrà tener conto, per l'uso prevalente, anche del rapporto costo/opportunità.

➤ Azioni compiute:

E' stato individuato con il clinico oncologo il monitoraggio della raccomandazione sui farmaci per il trattamento dell'NSCLC (1° e 2° linea). Si è rilevato che i trattamenti effettuati con i farmaci oncologici innovativi iniettabili Nivolumab, pembrolizumab ed atezolizumab sono allineati alla relativa raccomandazione GREFO.

- Si dovranno infine adottare modelli organizzativi comuni e soluzioni condivise mirate ad ottimizzare gli allestimenti delle terapie antitumorali – esempio con la programmazione di giorni di drug day, drug month, dose banding (aggiustamento della dose) – al fine di contenere le quote di scarto di produzione dei farmaci ad alto costo.

➤ Azioni compiute:

Dal punto di vista organizzativo le soluzioni adottate per il contenimento degli scarti di produzione sono rappresentate da diversi anni dal drug day, dall'arrotondamento della dose, e dal sovrariempimento dei flaconi di alcuni farmaci. Nel 2017 la % di scarto del Lab UFA Fe era tra le più basse in RER. Dall'analisi degli scarti di produzione del 2018 si rileva che la % di scarto corrisponde al 3% del consumo, in linea con il 2017, quindi si ritiene tra le più basse.

- adesione all'impiego dei farmaci biologici, in presenza di un biosimilare nella classe, secondo i seguenti obiettivi:

- per le epoetine, impiego del biosimilare per il 90% del consumo complessivo delle epoetine

➤ Azioni compiute:

Il valore aziendale è del 97%.

- per l'ormone della crescita, la prescrizione dovrà avvenire nel rispetto dei risultati della gara in accordo quadro, che riguarda l'80% del fabbisogno:

- per i casi incidenti il risultato dovrà essere raggiunto entro il 2018
- per i casi prevalenti entro il termine di validità della gara stessa

➤ Evidenze: Dato monitorato da RER

- per gli anti TNF alfa:

- per infliximab la prescrizione dovrà avvenire nel rispetto dei risultati della gara in accordo quadro e per le quote di fabbisogno previsto;
- per etanercept la prescrizione dovrà avvenire nel rispetto dei risultati della gara in concorrenza, che riguarda il 60% del fabbisogno:
 - per i casi incidenti il risultato dovrà essere raggiunto entro il 2018
 - per i casi prevalenti entro il termine di validità della gara stessa

➤ Azioni compiute:

Infliximab stima 9 mesi RER InSIDER AOU FERRARA: 50,52%

12M AOU 56%

Etanercept stima 9 mesi RER InSIDER FERRARA: 20,82%

12M AOU 33%

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

- per la follitropina, il 60% del consumo totale della molecola dovrà essere rappresentato dal farmaco meno costoso
 - Azioni compiute:
La gara in essere era stata effettuata con le altre aziende AVEC e aveva visto come vincitrice il brand (GONAL) e non il biosimilare.
E' stata aggiudicata la gara I-ER a Novembre nessun centro prescrittore in AOU
- la prescrizione di rituximab endovena, per tutte le indicazioni registrate e gli eventuali ulteriori ambiti stabiliti da AIFA, dovrà essere nel rispetto dei risultati della gara di acquisto
 - Azioni compiute:
Il valore aziendale è del 67 % biosimilare su tot endovena, superiore ad obiettivo.
- nell'ambito delle quattro insuline basali disponibili dovrà aumentare il ricorso a quelle con il migliore costo/beneficio; in particolare l'impiego delle insuline basali meno costose dovrà raggiungere almeno il 75% dei trattamenti complessivi con tali farmaci.
- nell'ambito della terapia con farmaci antiretrovirali:
 - mantenimento di livelli di viremia <40 copie/mL in più del 90% dei pazienti trattati (<5% di fallimenti virologici/anno)
 - Evidenze: Dato monitorato da RER
 - aumento per ogni singola realtà (>10%) del ricorso al farmaco generico nel trattamento dell'HIV in seconda linea (indicatore: n° piani terapeutici con farmaco generico in seconda linea / totale piani terapeutici in seconda linea dell'ambito considerato) rispetto all'anno precedente.
 - Considerazioni:
A tal riguardo, si fa presente che l'obiettivo è stato contestato dagli infettivologi dell'AVEC, nell'ambito di un tavolo tecnico HIV su mandato CF AVEC. Le molecole genericate che dovrebbero essere utilizzate in seconda linea, secondo le linee guida italiane, che sono in linea con quanto riportato sia da quelle europee EACS che da quelle americane DHHS del 2017, non hanno un livello di evidenza 1A (classificazione GRADE), e sono da preferirsi altre molecole.
 - per i farmaci antivirali diretti per il trattamento dell'epatite C cronica per l'anno 2018 la strategia terapeutica per i nuovi trattamenti e i ritrattamenti dovrà avvenire secondo i criteri concordati nel gruppo di lavoro regionale e pubblicati nell'aggiornamento più recente del Prontuario Regionale. Fra gli schemi terapeutici disponibili dovranno inoltre essere privilegiati quelli che, a parità di efficacia, sicurezza e tollerabilità, presentano il miglior rapporto costo/opportunità;
 - Azioni compiute:
La prescrizione è stata effettuata in accordo con i criteri RER ed effettuata su SOLE ed AIFA, la dispensazione viene effettuata solo previa verifica della prescrizione su entrambe le piattaforme
 - tra i farmaci antiVEGF per uso intravitale, compresi quelli che hanno indicazioni inserite nella legge 648/96, utilizzare quelli che a parità di efficacia e sicurezza presentano il minore costo per terapia, allineando la prescrizione alla media regionale;
 - Azioni compiute:
La % di utilizzo di Avastin è pari al 57% in AOFE ed al 67,7% (ad agosto 70%) in AUSL con buon miglioramento verso il 2017 -FE ha un elevato n di pz incidenti trattati con Bevacizumab (Fe AOU + AUSL 83%; RER64 %) quindi sta utilizzando i farmaci anti VEGF a minor costo in maniera superiore a media RER
- adesione alle decisioni del gruppo di lavoro regionale "Appropriatezza terapeutica in emofilia e malattie emorragiche congenite ed acquisite" sull'uso dei fattori VIII e IX ricombinanti della coagulazione sia nella profilassi dei sanguinamenti (nei nuovi pazienti o nei soggetti già in trattamento che debbono essere sottoposti a switch prescrittivo quando clinicamente indicato) sia nell'uso "on demand";
- promuovere la diffusione e garantire l'applicazione delle Raccomandazioni d'uso elaborate dal gruppo di lavoro regionale sui farmaci neurologici (farmaci per il morbo di Parkinson e per la sclerosi multipla), utilizzando gli indicatori definiti nei relativi documenti regionali e loro aggiornamenti (Doc PTR n. 239 e 271);
 - Azioni compiute:
gli indicatori sono monitorati da RER, sono comunque stati declinati i medesimi indicatori negli obiettivi di budget per le UU.OO. In Neurologia è stato aggiunto un obiettivo specifico su utilizzo fingolimod. L'utilizzo di fingolimod ha avuto un incremento inferiore vs RER (+5,1% vs +7,2%). Il consumo rimane superiore a RER, anche se si sta riducendo il divario 4,2 DDD/pop pes Fe vs 3,2 DDD/ pop pes RER

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

- partecipare al monitoraggio dell'impiego dei farmaci (percorso prescrittivo/erogativo) per i quali esistono alternative in preparazioni farmaceutiche allestite localmente, anche destinate alla cura di malattie rare, compilando adeguatamente il flusso informativo FED nel caso di erogazione di preparati galenici o magistrali;
 - Azioni compiute:
La possibilità di inserire i farmaci in oggetto nel flusso FED è in fase di implementazione. I sistemi informatici attualmente in uso non consentono lo scarico della maggior parte dei prodotti non associati ad un codice MIN SAN, come ad esempio i galenici allestiti per malattie rare, anche a causa di problemi di aggiornamento software.
- adesione agli esiti delle gare regionali per i farmaci.
 - Azioni compiute:
All'aggiudicazione delle gare, l'adesione alle stesse è immediato. Gli acquisti al di fuori della gara sono limitati a casi particolari con richiesta personalizzata.

Rimodulazione dei canali distributivi dei farmaci – Intesa sulla distribuzione per conto

Le Aziende sanitarie dovranno proseguire nell'applicazione dei contenuti dell'Intesa sull'attività di distribuzione per conto, recepita con DGR n. 327/2017: la rimodulazione dei canali distributivi per la fornitura dei farmaci - convenzionata, distribuzione per conto e distribuzione diretta - sarà valutata monitorando il trasferimento dei farmaci dalla presa in carico alla DPC e alla convenzionata, fino al raggiungimento della quota fissata a livello regionale e per ciascuna singola realtà.

- Azioni compiute:
Sia per i farmaci in PHT che non in PHT sono state eseguite tutte le azioni necessarie (identificazioni dei pazienti da trasferire alla convenzionata, dovuta informazione medici e pazienti) che hanno permesso di essere in linea con l'obiettivo fissato dalla Regione. Infatti i target sono stati raggiunti

Adozione di strumenti di governo clinico

Al fine di consentire la programmazione e il governo della spesa, è rilevante la compilazione da parte dei medici prescrittori:

- del 100% dei piani terapeutici regionali disponibili sulla piattaforma SOLE. In particolare, per i farmaci antivirali per l'epatite C, per le Aziende che hanno già raggiunto il 100% di compilazione dei follow up relativi ai trattamenti chiusi l'obiettivo è rappresentato dal mantenimento di tale valore, mentre per le rimanenti Aziende dovrà essere raggiunto l'obiettivo del 100% di compilazione del follow up;
 - Azioni compiute:
100% compilazione
- dei registri di monitoraggio sulla piattaforma AIFA, compresi quelli relativi ai farmaci innovativi che fanno capo agli specifici fondi e che prevedono meccanismi di pay back; al fine della gestione dei rimborsi di condivisione del rischio (es. payment by results, cost sharing...) la percentuale dei trattamenti chiusi già inseriti in una richiesta di rimborso dovrà essere superiore al 95% dei trattamenti chiusi;
 - Azioni compiute:
La % di trattamenti chiusi già inseriti in una richiesta di rimborso per i farmaci iniettabili e per i farmaci orali è pari al 100%
- del data base regionale delle eccezioni prescrittive, che traccia l'uso dei farmaci off-label, farmaci Cnn e fuori prontuario;
 - Azioni compiute:
100% compilazione
- della prescrizione informatizzata dei farmaci oncologici, al fine di una corretta e completa alimentazione del database oncologico regionale, rendendo possibile il monitoraggio sia dei farmaci oncologici parenterali sia di quelli orali. I dati conferiti nel data base oncologico dovranno riguardare il 100% dei trattamenti iniettabili somministrati, mentre per le terapie orali ad alto costo si chiede una copertura del data base pari ad almeno il 50% dei trattamenti erogati. Inoltre, in linea con quanto già indicato nella circolare reg.le n.17/2016, è necessario provvedere alla compilazione di tutti i campi previsti dal tracciato del data base oncologico, con particolare riferimento a istotipo, stadio di malattia, identificazione di markers specifici per la scelta terapeutica.
 - Azioni compiute:
Il valore riportato nel report regionale per il 3° trimestre (ultimo dato disponibile ad ora), al link del data base oncologico verso il flusso ASA vede un valore corrispondente al 95,6% per AOFE. Il valore risente della criticità legata a problemi informatici di interfaccia tra LOG80 e il software di Erogazione Diretta.

L'Azienda si impegna a sostenere le attività delle Commissioni del farmaco di Area Vasta e la partecipazione alle riunioni mensili del Coordinamento regionale, quali strumenti per promuovere la diffusione, la conoscenza,

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

l'applicazione delle Raccomandazioni d'uso dei farmaci del Prontuario terapeutico regionale fra i professionisti, attraverso un confronto diretto a livello locale sulle raccomandazioni prodotte.

- Azioni compiute:
partecipazione a tutte le riunioni, ad eccezione di due a causa di carenza personale in ED e necessità di sostituzione per garantire prestazione assistenziale

Attività di informazione scientifica nell'ambito del Servizio Sanitario Regionale

Indicatore: Adozione di strumenti di trasparenza in materia di svolgimento dell'attività di informazione scientifica (Fonte: rilevazione aziendale). Target: Si

- Azioni compiute:
Rendicontazione specifica da parte delle UUOO alla Direzione Medica delle visite degli informatori scientifici del farmaco secondo schema predefinito nel rispetto del Regolamento Aziendale

Farmacovigilanza

Indicatore: Numero ADR inserite nella piattaforma web "VigiFarmaco"/Numero totale delle segnalazioni aziendali (%) (Fonte: Rete nazionale farmacovigilanza). Target: > valore 2017

- Azioni compiute:
La percentuale di segnalazioni VigiFarmaco nei 12 mesi 2018 è 70,89% AOSP (12 mesi 2017 avevamo 9,4% AOSP). Si è realizzato pertanto un consistente miglioramento.

Dispositivi medici

Indicatore: Numero di eventi formativi obbligatori (residenziali o a distanza) in tema di vigilanza sui dispositivi medici inseriti nel programma formativo 2017-2018 di ciascuna azienda sanitaria (Fonte: rilevazione aziendale). Target: >= 1 evento

- Azioni compiute:
Attivato Corso FAD che ha avuto inizio a dicembre 2016 e si è concluso a maggio 2017. Attivazione in corso di un nuovo FAD con il coinvolgimento di tutti i Responsabili di Vigilanza di entrambe le Aziende per presentare tutte le novità presenti nei nuovi Regolamenti Europei 745 e 746 del 2017, che avuto inizio nel novembre 2018 e si è concluso il 31 dicembre 2018 dal titolo "Sistema di vigilanza per i Dispositivi Medici e i Dispositivi Medico Diagnostici in vitro"(ID.2896.1)

Numero operatori che hanno partecipato all'evento formativo (nel biennio 2017-2018)/Numero totale degli operatori sanitari coinvolti nell'impiego dei dispositivi medici (Fonte: rilevazione aziendale) >= 50%

- Azioni compiute:
Nel I corso FAD hanno partecipato n° 76 operatori sanitari nel 2016 e n° 314 operatori nel 2017 per entrambe le Aziende Ferraresi. Al II corso FAD del 2018 hanno partecipato 239 operatori sanitari di entrambe le aziende Ferraresi. (E' prevista una seconda edizione per il 2019).

Acquisto SSN dei dispositivi medici

Indicatori: Tasso di copertura del flusso consumi DiMe sul conto economico (Fonte:flusso DIME e conto economico). Target: >= 95%

- Azioni compiute:
Tasso di copertura pari al 99,6%

Tasso di copertura del flusso consumi DiMe (IVD) sul conto economico (Fonte:flusso DIME e conto economico): >= 25%

- Azioni compiute:
Tasso di copertura pari al 56,7%

Iniziative di Health Literacy

- Indicatori:
 - Realizzare almeno un evento formativo a livello aziendale. Target: Si
 - Produzione in modo partecipato con pazienti e caregiver di almeno 1 materiale informativo: Si
- Azioni compiute:
 - Sono stati realizzati 2 eventi formativi con la cittadinanza: un progetto orientamento con il liceo Ariosto di Ferrara, e un evento con ragazzi con deficit cognitivi dell'istituto Don Calabria di Ferrara, sempre in tema di orientamento.
 - L'azienda ha provveduto all'elaborazione di materiale informativo con pazienti e caregiver e all'elaborazione di materiale informativo secondo le linee guida di Health Literacy: 35 opuscoli informativi, di cui 2 fatti con le associazioni di pazienti.

Assistenza Ospedaliera

L'azienda opera mediante 1 presidio e , nel 2018, con i seguenti posti letto:

Codice Azienda	Codice struttura	ordinari	day hospital	day surgery	TOTALI
909	080909	658	21	31	710

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

L'Azienda dovrà mettere in atto tutte le azioni necessarie per il rispetto dei tempi di Attesa così come sotto riportati:

Indicatore	Target
Tempi di Attesa dai dati retrospettivi della SDO per Azienda	>=90%
<ul style="list-style-type: none"> o Per i tumori: casi entro 30gg o Per le protesi d'anca: casi entro 180gg o Per tutte le altre prestazioni oggetto di monitoraggio: casi entro la classe di priorità assegnata 	>=90%
Corretta alimentazione del nuovo flusso informativo (nuovo tracciato record e nuovo nomenclatore dal 1.1.2018) del <u>Sistema Integrato per la Gestione delle Liste di Attesa - SIGLA</u>	100%
Esaurimento della casistica inserita in SIGLA (vecchio tracciato record) prima del 31/12/2017	>90%
Rispetto obiettivi DGR 272/2017 con particolare riferimento alla valutazione pre-operatoria, gestione perioperatoria e informazione.	100%

➤ Azioni compiute:

Relativamente a questo obiettivo l'Azienda si è impegnata a migliorare i tempi di attesa per la chirurgia programmata aumentando al disponibilità di slot operatori per la chirurgia a maggiore criticità. Alla fine del 2017 sono state attivate delle sedute aggiuntive ed in particolare 3 sedute operatorie di Ortopedia, 4 sedute operatorie di Chirurgia Generale, 2 sedute operatorie per Urologia e Ginecologia.

A fine del 2018 sono state incrementate ulteriormente le disponibilità e le attività con 1 seduta operatoria di Chirurgia Generale, 2 sedute operatorie di Urologia e 1 seduta operatoria di Ortopedia.

Dal 4 ottobre 2018 sono state attivate 3 sedute operatorie/mese presso lo Stabilimento di Argenta nell'ambito un percorso condiviso con AUSL allo scopo di ridurre i tempi di attesa della chirurgia di parete e proctologia dei pazienti inseriti nelle nostre liste d'attesa. Complessivamente sono state effettuate 8 sedute operatorie e operati 25 pazienti.

Per quanto riguarda l'obiettivo dei tempi di attesa nel 2018 l'andamento è stato il seguente:

- i tempi di attesa per tutti gli interventi per Ca, con l'eccezione del ca prostata, hanno raggiunto l'obiettivo
- la chirurgia per ca prostata ha registrato tempi di attesa oltre i tempi previsti per priorità all'inizio dell'anno ma nella seconda metà del 2018 i tempi di attesa sono notevolmente rientrati entro gli obiettivi previsti
- i tempi di attesa per gli altri interventi oggetto di monitoraggio rispettano l'obiettivo ad eccezione dei tempi di attesa per emorroidi e ernia che mantengono costantemente in tutto l'anno tempi di attesa oltre il temine per priorità particolarmente critici nonostante gli interventi messi in campo.

L'obiettivo dell'esaurimento dei pazienti inseriti in SIGLA 1.0 (inseriti in lista d'attesa fino al 31/12/2017) non è stato raggiunto in quanto al 31/12/2017 sono stati ricoverati/cancellati dalla lista l'83% dei casi.

Dall'1/1/2018 è stato attivato e alimentato il nuovo tracciato record SIGLA 2.0.

Tutti i pazienti hanno avuto valutazione preoperatoria e informazione come da Regolamento aziendale.



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero

Nell'anno 2018 saranno proseguite le azioni relative al completamento del riordino della rete ospedaliera secondo le indicazioni contenute nella DGR 2040/2015 anche in relazione alle indicazioni già fornite o che sono prodotte in corso d'anno.

Per l'anno 2018 sarà posta attenzione sulle seguenti aree:

- Appropriatazza
- Reti di rilievo regionale
- Emergenza ospedaliera e territoriale
- Attività trasfusionale
- Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule
- Volumi ed esiti

Appropriatazza ed utilizzo efficiente della risorsa posto letto

Il Piano Annuale dei Controlli 2018 fornisce indicazioni specifiche che dovranno essere attuate sia nell'ambito dei controlli esterni che interni. Gli esiti del controllo interno si concretizzeranno in azioni di miglioramento organizzativo, con il trasferimento dei casi inappropriati, dal regime ordinario verso il ricovero diurno o l'attività ambulatoriale.

Indicatori

DRG potenzialmente inappropriati/ appropriati (griglia LEA).

Indicatori	Target
DRG potenzialmente inappropriati/ appropriati (griglia LEA)	<0,19
N° di ricoveri ordinari per acuti, a rischio inappropriatazza relativi ai DRG chirurgici riduzione per ciascun DRG	>25% rispetto a 2017
N° di ricoveri ordinari in discipline per acuti relativi ai DRG 088 - Malattia polmonare cronica ostruttiva: riduzione del tasso di ospedalizzazione per 100.000*	≤ 59.1 (valore nazionale 2016)
N° di ricoveri ordinari in discipline per acuti relativi ai DRG 429 - Disturbi organici e ritardo mentale: riduzione del tasso di ospedalizzazione per 100.000**	27.1 (valore nazionale 2016)

➤ Azioni compiute:

Per quanto riguarda gli indicatori dell'appropriato utilizzo dei posti letto indicati nella griglia, questi sono stati perseguiti come desumibile dalla reportistica RER – dashboard regionale.

Reti di rilievo regionale

Rete dei Centri Senologia

Indicatori

Indicatori	Target
% interventi in centri <150 casi/ anno	0
% di pazienti sottoposte a reintervento sulla mammella entro 4 mesi dall'intervento di chirurgia conservativa	< 8.26 Media nazionale
% di pazienti avviate a terapia medica entro 60 giorni dall'intervento chirurgico	≥ 80%
% di pazienti che iniziano trattamento radioterapico entro 12 mesi dalla terapia chirurgica conservativa + trattamento sistemico	≥ 90%
% pazienti che effettuano una mammografia nei 18 mesi successivi all'intervento chirurgico	≥90%

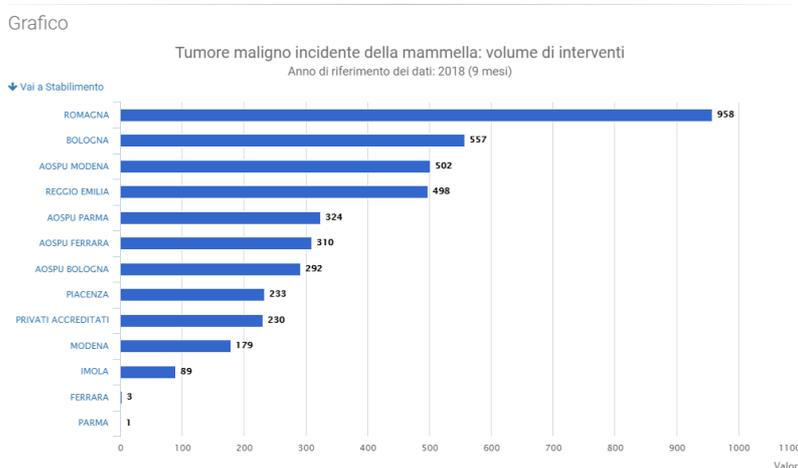
➤ Azioni compiute:

Gli indicatori inerenti l'attività della Senologia vengono monitorati nell'ambito del PDTA del Ca. Mammella e risultano tutti perseguiti.

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

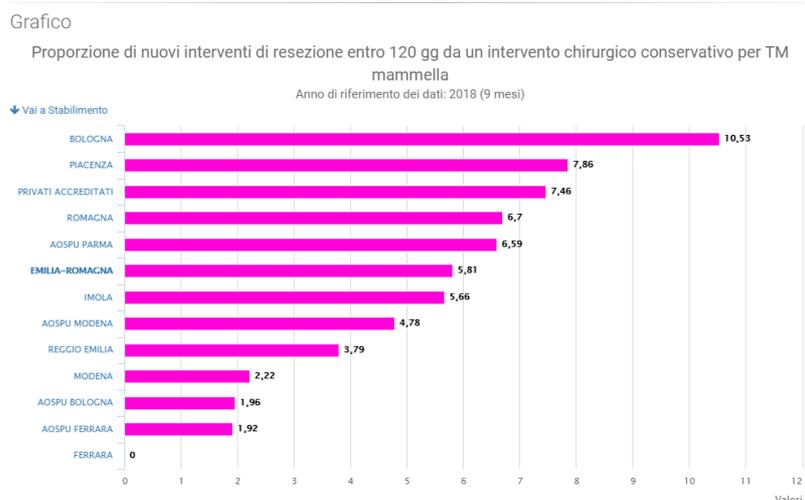
Indicatore	Fonte indicatore	Valore AOUFE	Standard
IND0637 Tumore maligno incidente della mammella: volume di interventi	InSiDER	310	<150 casi/anno
IND0398 Proporzione di nuovi interventi di resezione entro 120 gg da un intervento chirurgico conservativo per TM mammella	InSiDER	1,92%	<8,26% Media nazionale
Percentuale di pazienti avviate a terapia medica entro 60 giorni dall'intervento chirurgico	Report RER CdS	61,8%	≥ 80%
Percentuale di pazienti che iniziano trattamento radioterapico entro 12 mesi dalla terapia chirurgica conservativa + trattamento sistemico	Report RER CdS	90,7%	≥ 90%
Percentuale di pazienti che effettuano una mammografia nei 18 mesi successivi all'intervento chirurgico	Report RER CdS	78,2%	≥ 90%

IND0637 Tumore maligno incidente della mammella: volume di interventi

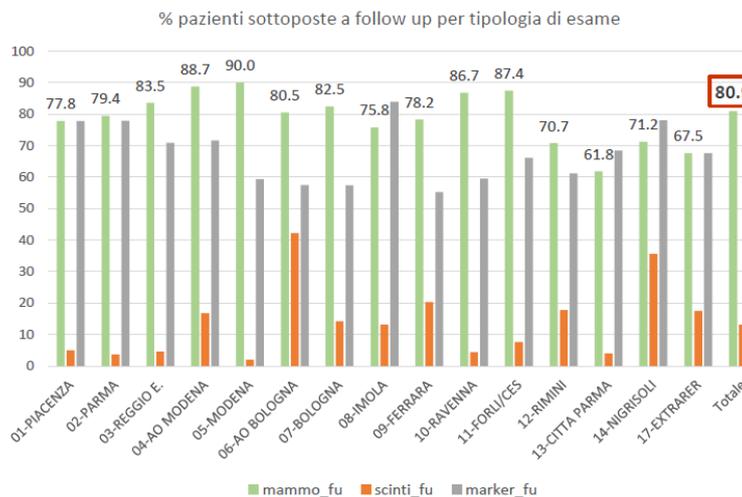
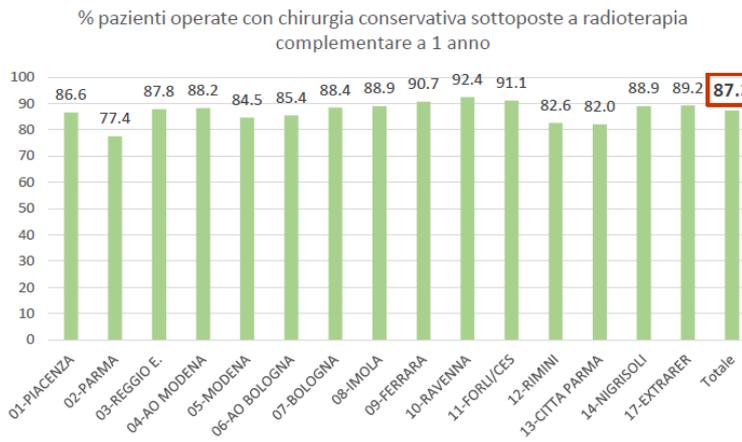
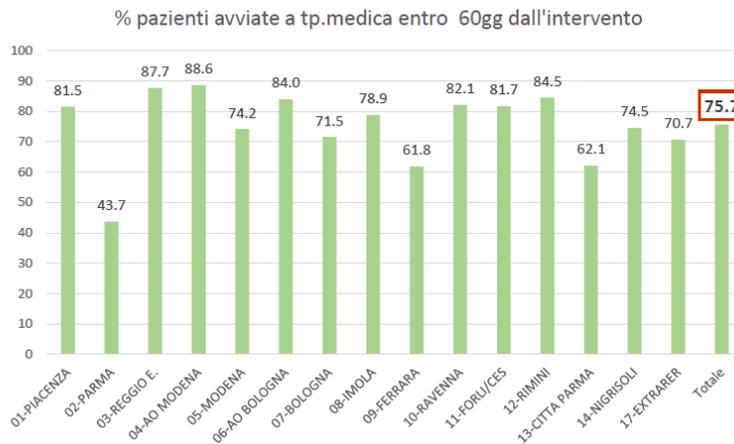


Il Decreto Ministeriale 70/2015 prevede un numero minimo di 150 interventi annui per struttura complessa.

IND0398 Proporzione di nuovi interventi di resezione entro 120 gg da un intervento chirurgico conservativo per TM mammella



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018



REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO_EMR)
 allegato al PG/2019/04-14764 del 30/04/2019 10:45:23

Rete Malattie Rare

Indicatori

<i>Indicatori</i>	<i>Target</i>
<ul style="list-style-type: none"> ➤ Invio entro il 31/12/2018 di relazione contenente le seguenti specifiche da parte delle Aziende sede di centri di riferimento per malattie rare: ➤ tempistiche relative al primo accesso ➤ tempistiche relative alle visite di follow up ➤ offerta di counselling genetico (modalità e tempi) ➤ offerta di assistenza psicologica (modalità, tempi) ➤ individuazione di percorsi di transizione dall'età pediatrica all'età adulta (UO coordinatrice e percorso) 	100% dei contenuti previsti

➤ Azioni compiute:

Per quanto riguarda le UU.OO. sede di centro di riferimento per malattie rare, gli indicatori evidenziati risultano perseguiti.

Rete per la Terapia del dolore

Indicatore: % di casi con almeno 1 rilevazione del dolore in corso di ricovero (nuova SDO campo B025)

Target: >95%

➤ Azioni compiute:

L'Azienda ha organizzato l'incontro della Rete "Ospedale senza Dolore" per evidenziare eventuali elementi di criticità e proporre le relative ipotesi di miglioramento.

Durante l'incontro sono state presentate le linee regionali in tema di Dolore, i risultati ottenuti dall' Azienda e gli obiettivi per il nuovo anno, tra cui:

- Il consolidamento della rete stessa;
- L'importanza della multiprofessionalità e la necessità di perseguirla;
- Le prossime indagini di prevalenza

L'indicatore è stato illustrato e condiviso con le UU.OO. di degenza. Il dato viene costantemente monitorato e nella quasi totalità delle UU.OO. ha raggiunto valori prossimi al 95%.

Principali evidenze:

Indicatore	Fonte indicatore	Valore AOUFE	Standard
Percentuale di casi con almeno 1 rilevazione del dolore in corso di ricovero (nuova SDO campo B025)	InSiDER	96,62%	> 95%

IND0725 % di casi con almeno 1 rilevazione del dolore in corso di ricovero

L'indicatore valuta la compilazione del campo "Rilevazione dolore" nel Flusso informativo SDO, in modo da monitorare lo sviluppo e la promozione di interventi aziendali per la funzione di terapia del dolore.

Grafico



Rete delle cure palliative pediatriche

Indicatore: Formalizzazione di team di riferimento per le CCP a livello di ciascun territorio entro il primo semestre 2018

Target: si

➤ Azioni compiute:

Il team di riferimento per le cure palliative pediatriche a livello del distretto di riferimento è stato definito nel corso del 2018, con il coinvolgimento dell'UO di Pediatria e delle diverse componenti territoriali dell'AUSL (PLS, Assistenza domiciliare, Hospice, ecc.).

Reti per le patologie tempo-dipendenti

In relazione alle reti tempo-dipendenti alla luce delle indicazioni della DGR 2040/2015 e all'Accordo Stato Regioni del 24 gennaio 2018, l'Azienda dovrà garantire qualità e sicurezza mediante il rispetto degli indicatori di volume e di esito previsti dai sistemi di rilevazione nazionali e regionali.

Indicatori e Target:

<i>Indicatori</i>	<i>Target</i>
volumi IMA per struttura	>= 100 casi/anno
Volumi per Trauma Center	>= 240 traumi gravi/ anno
Volumi PCTA	> =250/anno
Volumi PTCA primarie;	>= 75 (proporzione di PTCA primaria >= 65%)
% di casi di stroke con centralizzazione primaria	> 80%
% transiti in stroke unit	> 75%
% trombolisi e.v.	> 12%
% intra-arteriosa	> 3 %
% riabilitazione post-stroke codice 56	> 12%

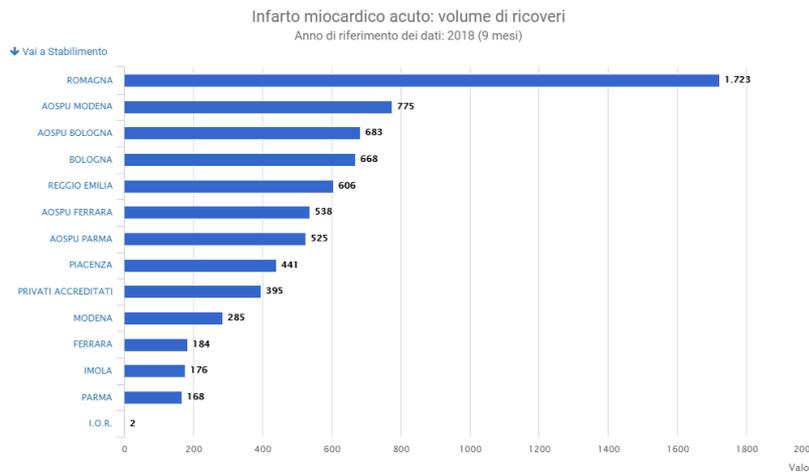
➤ Azioni compiute:

Gli indicatori riferiti alle patologie tempo dipendenti sono stati tutti raggiunti, in base alle seguenti evidenze:

Indicatore	Fonte indicatore	Valore AOUFE	Standard
IND0640 Infarto miocardico acuto: volume di ricoveri	InSiDER	538	≥ 100 casi/anno
IND0642 Angioplastica coronarica percutanea: volume di interventi	InSiDER	785	≥ 250 casi/anno
IND0643 Angioplastica coronarica percutanea primaria per IMA-STEMI volume di interventi	InSiDER	166 (166/250=66,4%)	≥ 75 (proporzione di PTCA primaria ≥ 65%)
IND0717 % di casi di ictus ischemico con centralizzazione primaria	InSiDER	99,4%	>80%
IND0718 % casi di ictus ischemico con transito in stroke unit	InSiDER	60,95%	>75%
IND0664 % trombolisi in pazienti con ictus	InSiDER	22,62%	>12%
IND0719 % intra-arteriosa in pazienti con ictus ischemico	InSiDER	11,43%	>3%
IND0716 % riabilitazione post ictus ischemico in reparto 056	InSiDER	12,47%	>12%

IND0640 Infarto miocardico acuto: volume di ricoveri

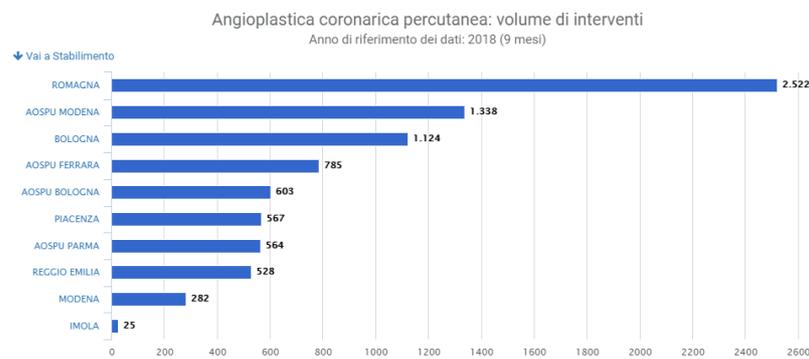
Grafico



Il Decreto Ministeriale 70/2015 prevede un numero minimo di 100 ricoveri annui per stabilimento.

IND0642 Angioplastica coronarica percutanea: volume di interventi

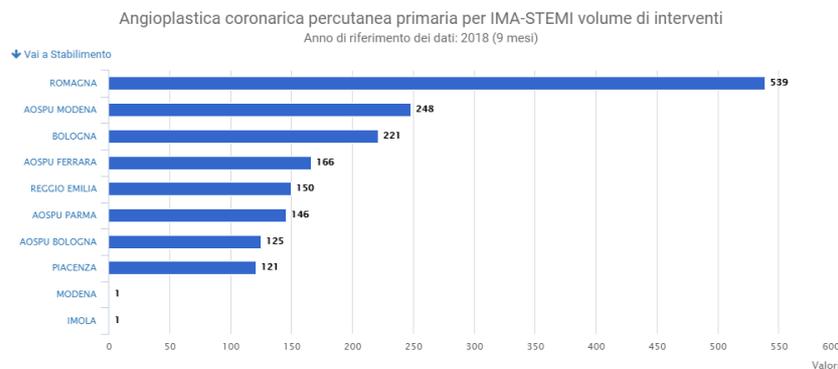
Grafico



Il Decreto Ministeriale 70/2015 prevede un numero minimo di 250 interventi annui per stabilimento.

IND0643 Angioplastica coronarica percutanea primaria per IMA-STEMI volume di interventi

Grafico



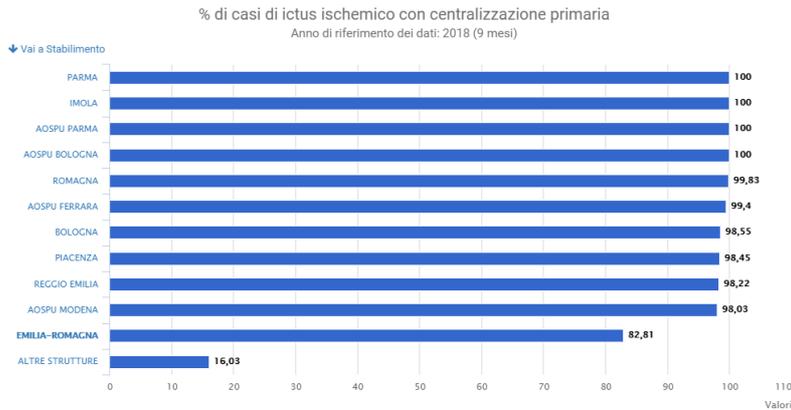
Il Decreto Ministeriale 70/2015 prevede un numero minimo di 250 interventi di PTCA annui per stabilimento. Il riferimento, per questo indicatore, è del 30% delle PTCA totali, corrispondente a 75 interventi su 250.

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2019/04-14764 del 30/04/2019 10:45:23

IND0717 % di casi di ictus ischemico con centralizzazione primaria

Con la delibera regionale n. 1720/2007 sono state definite le linee guida per le Aziende Sanitarie per l'organizzazione della Rete Regionale di assistenza al paziente con ictus al fine di rendere omogeneo l'intero percorso assistenziale e promuovere percorsi di integrazione fra ospedale e territorio. La presa in carico del paziente con ictus all'interno della "Rete Stroke" articolata nella fase pre-ospedaliera, fase ospedaliera e post-ospedaliera. Nella fase pre-ospedaliera è di fondamentale importanza che il trasporto del paziente avvenga con mezzi di soccorso del 118 e il paziente classificato come sospetto ictus deve essere indirizzato ad un ospedale organizzato in modo da offrire una assistenza secondo il modello "stroke care". La centralizzazione primaria valuta quindi la quota di pazienti con ictus che sono stati trasportati in un ospedale Hub della rete con un mezzo di soccorso del 118.

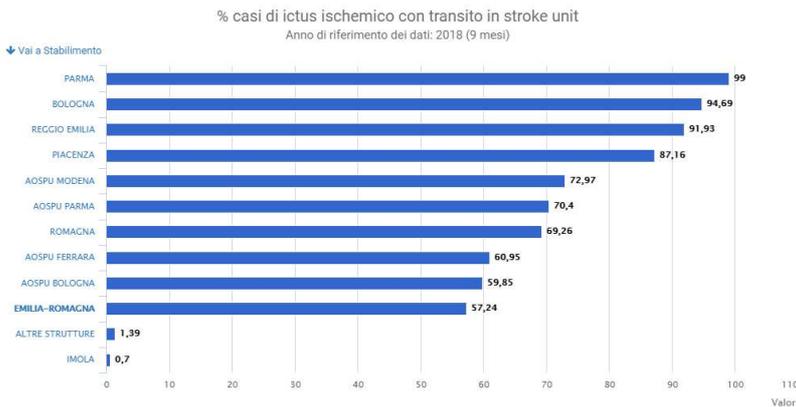
Grafico



IND0718 % casi di ictus ischemico con transito in stroke unit

Con la delibera regionale n. 1720/2007 sono state definite le linee guida per le Aziende Sanitarie per l'organizzazione della Rete Regionale di assistenza al paziente con ictus al fine di rendere omogeneo l'intero percorso assistenziale e promuovere percorsi di integrazione fra ospedale e territorio. La presa in carico del paziente con ictus all'interno della "Rete Stroke" articolata nella fase pre-ospedaliera, fase ospedaliera e post-ospedaliera. Nella fase ospedaliera il paziente viene ricoverato in un'area di degenza dedicata, caratterizzata da letti e personale sanitario dedicato, approccio clinico multidisciplinare e multiprofessionale, presa in carico riabilitativa entro 48 ore, elaborazione di un piano di dimissione previa valutazione dei bisogni assistenziali socio-sanitari del paziente, indicazioni precise sulle modalità di follow-up.

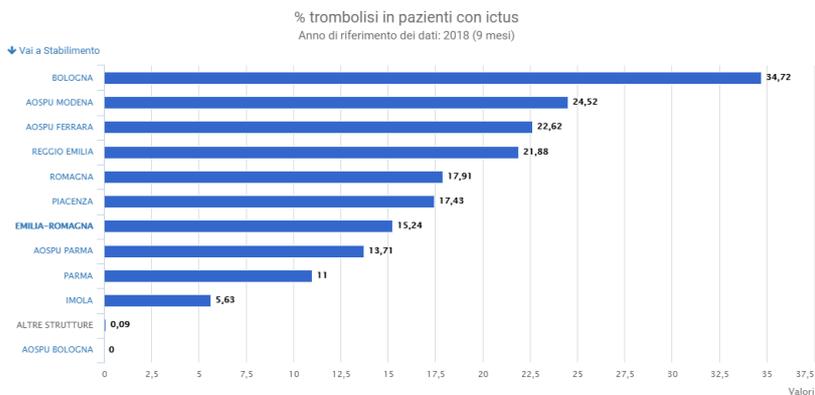
Grafico



IND0664 % trombolisi in pazienti con ictus

L'indicatore valuta la percentuale di pazienti con ictus ischemico trattati con una procedura di trombolisi endovenosa.

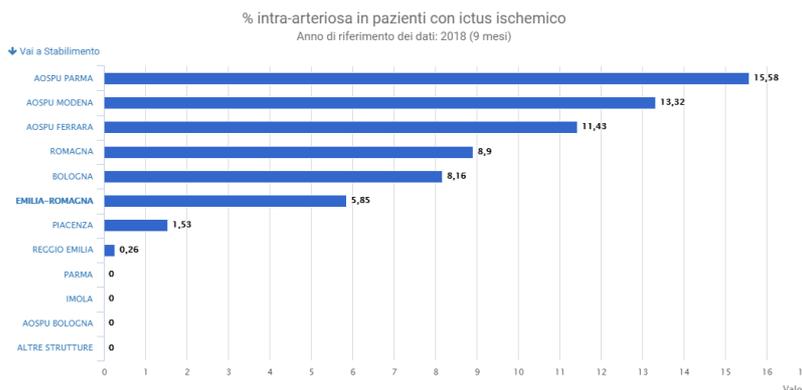
Grafico



IND0719 % intra-arteriosa in pazienti con ictus ischemico

L'indicatore valuta la percentuale di pazienti con ictus ischemico trattati con una procedura di trombolisi intra-arteriosa.

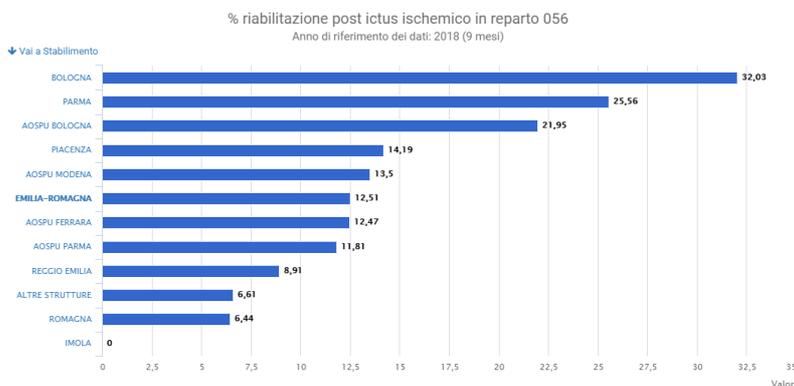
Grafico



IND0716 % riabilitazione post ictus ischemico in reparto 056

Con la delibera regionale n. 1720/2007 sono state definite le linee guida per le Aziende Sanitarie per l'organizzazione della Rete Regionale di assistenza al paziente con ictus al fine di rendere omogeneo l'intero percorso assistenziale e promuovere percorsi di integrazione fra ospedale e territorio. La presa in carico del paziente con ictus all'interno della "Rete Stroke" articolata nella fase pre-ospedaliera, fase ospedaliera e post-ospedaliera. L'intervento riabilitativo deve prevedere la presa in carico riabilitativa entro 48 ore, la continuità assistenziale intraospedaliera e territoriale e la definizione di un progetto riabilitativo individuale. La modalità di passaggio dalla fase acuta a quella riabilitativa (post-acuta) dipende dal grado di disabilità, di comorbidità del paziente e dalla relativa potenzialità di trarre giovamento dal livello assistenziale riabilitativo più appropriato (intensivo Codice 56 o estensivo Codice 60).

Grafico



Centri di riferimento regionali

Nel corso del 2018, i centri dovranno sviluppare e implementare percorsi assistenziali coerenti con le indicazioni regionali.

Indicatori e target:

Centri hub (neoplasia ovarica, MICI, Chirurgia endoscopica dell'orecchio, chirurgia dell'epilessia, endometriosi): dare attuazione alla DGR rispetto alla mission prevista per il Centro	Si
Centri di riferimento neurochirurgia pediatrica e dell'ipofisi: definizione dei percorsi e delle funzioni dei centri	Si
Per tutte le Aziende: Definire in collaborazione con il Centro di riferimento specifico percorsi di invio dei pazienti	Si
% casi trattati nei centri hub	>2017
Mesotelioma: Tempo intercorso tra accesso al Centro di I livello per sospetto diagnostico e definizione della diagnosi <28 giorni lavorativi	>90%
Tempo intercorso tra data del referto patologico e inizio del percorso terapeutico <21 giorni lavorativi	>90%
Aderenza alle Linee Guida e appropriatezza dei percorsi terapeutici	>90%

➤ Azioni compiute:

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

I Centri di riferimento regionali (Ginecologia, Gastroenterologia, ORL, Neurochirurgia) hanno avviato nel corso dell'anno 2018 l'elaborazione dei percorsi assistenziali con le UU.OO. dell'AOSPU, che sono tuttora in corso di implementazione (si rimanda ai dati già forniti da AcQuaRI).

Emergenza ospedaliera

Saranno oggetto di monitoraggio aziendale i seguenti indicatori:

Indicatori	Target
Rilevazione algoritmo NEDOCS in ciascun PS	100%
Applicazione piani per l'iperafflusso per ciascun PS.	100%
Tempo di permanenza in PS	< mediana 2017 per stabilimento
Presenza di percorsi/protocolli di interfaccia con il territorio per la presa in carico di pazienti cronici.	>= di 2 percorsi

➤ Azioni compiute:

Di seguito una tabella che evidenzia il valore dell'indicatore da monitorare.

EMERGENZA

Indicatori	Target	Target
Rilevazione algoritmo NEDOCS in ciascun PS	100%	SI Rilevazione da settembre 2017
Applicazione piani per l'iperafflusso per ciascun PS.	100%	Applicato piano iperafflusso (aggiornato nel corso del 2018)
Tempo di permanenza in PS	< mediana 2017 per stabilimento	SI Valore 2017: 231 Valore 2018: 227
Presenza di percorsi/protocolli di interfaccia con il territorio per la presa in carico di pazienti cronici.	>= di 2 percorsi	Sono attivi i PDTA Ictus, PDTA SLA, PDTA Scopenso cardiaco

Attività trasfusionale

Saranno oggetto di monitoraggio aziendale i seguenti indicatori:

Indicatori	Target
Predisposizione e invio di report trimestrali sui dati di attività	>=80%
definizione entro dicembre 2018 delle convenzioni relative all'utilizzo di emocomponenti ad uso non trasfusionale laddove siano pervenute richieste conformi a quanto previsto dalla DGR 865/2016	si
adozione di un programma di PBM aziendale.	si

➤ Azioni compiute:

- Il Servizio Trasfusionale dell'Azienda Ospedaliero universitaria di Ferrara elabora ed invia a cadenze predefinite diversi report al Centro Regionale Sangue (CRS) e alla Direzione aziendale.

Report inviati al Centro Regionale Sangue:

1. Dati di attività completi (unità raccolte, distribuite, lavorate, assegnate, eliminate, pazienti, terapie, ed altri ancora) mediante trasferimento informatico mensile dal gestionale del Servizio Trasfusionale ELIOT al sistema informativo del CRS (CRSNet);
2. Dati di attività completi al sistema informativo SISTRA del Centro Nazionale Sangue (CNS), annuale;
3. Movimentazione intra provinciale di emocomponenti ed esami immunoematologici, tra AOSP ed AUSL, tramite report trimestrale al CRS.

Report inviati alla Direzione Aziendale:

1. Report trasfusioni ad ambulantanti (Flusso FED A e B), mensile;
2. Report emocomponenti ed esami immunoematologici per AOSP, mensile;
3. Report emocomponenti ed altre prestazioni per Case di Cura convenzionate, trimestrale;
4. Report esami immunoematologici ed altre prestazioni per AUSL, trimestrale.

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

- Ad oggi, in adempimento a quanto previsto dalla DRG 865/2016, è stata stipulata dalla Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara, in data 27/10/2016, una convenzione per la produzione e l'utilizzo di emocomponenti per uso non trasfusionale con il "Poliambulatorio privato non accreditato OSTI".
- Il percorso di predisposizione ed adozione di un programma di PBM per l'Azienda ospedaliera di Ferrara è in fase di realizzazione.

Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule

Saranno oggetto di monitoraggio aziendale i seguenti indicatori:

Indicatori	Target
Relazione annuale indicante la composizione e l'attività dell'Ufficio Locale di Coordinamento alla Donazioni da trasmettere al CRT-ER in occasione degli annuali incontri bilaterali con le aziende	Si
Numero di donazioni di cornee rispetto al numero dei decessi con età compresa tra i 3 e gli 80 anni riferiti all'anno precedente	>=17%
Numero di donazioni multi-tessuto	come da indicazioni CRT-ER
Adesione al programma "cuore fermo DCD" regionale per le Aziende con le caratteristiche organizzative e strutturali idonee a supportare il progetto	Si
Aziende Usl di Bologna e Imola: Adesione al progetto Banca cornee	Si

➤ Azioni compiute:

Gli obiettivi indicati sono stati oggetto dell'incontro specifico in CRT del Coordinatore Locale e del Referente medico della Direzione Medica di Presidio.

Per quanto riguarda gli obiettivi indicati:

1. Il coordinatore locale ha prodotto e consegnato al CRT la relazione annuale dell'Ufficio di Coordinamento (UCAP) che è stato attivato
2. Il numero delle donazioni di cornee ha raggiunto l'obiettivo con il prelievo di 91 cornee
3. Per gli altri obiettivi vedi la tabella (consegnata in sede di incontro bilaterale)

Obiettivi Aziendali UCAP 2018								
Macro-Obiettivo	Indicatore/Strumento di misurazione	Target	Responsabile-Capofila	Responsabile della Verifica	Frequenza del monitoraggio	Livello di allineamento	Esito del monitoraggio	Osservazioni Specifiche
1 elaborazione procedura "Percorso paziente neuroleso : identificazione del potenziale donatore" e attivazione del percorso	documentale e report attività	esecuzione procedura entro 2018 e inizio attività	Coordinatore Locale, UCAP	Direzione medica di Presidio	annuale		P. 216 AZ Percorso del paziente con grave cerebrolesione a scopo donativo" del 4/10/2018	
2 elaborazione procedura "Donazione multiteessuto da donatore a cuore fermo"	documentale	esecuzione procedura entro 2018	Coordinatore Locale, UCAP	Direzione medica di Presidio	annuale		P. 609 AZ " Il processo di donazione multiteessuto a cuore fermo" in via di pubblicazione	lavoro terminato in tutte le parti
3 Revisione procedure relative al percorso di accertamento di morte encefalica e donazione multiorgano	documentale	esecuzione procedura entro 2018	Coordinatore Locale, UCAP	Direzione medica di Presidio	annuale		P. 610 AZ " Accertamento di morte encefalica: dalle precondizioni alla certificazione della morte" in via di pubblicazione. P. 611 AZ "Processo di donazione multiorgano da donatore a cuore battente : dall'identificazione del donatore, valutazione e trattamento al prelievo di organi e tessuti" in via di pubblicazione	Lavoro concluso a parte l'interfaccia con il Laboratorio per entrambe le Procedure.
4 elaborazione e attivazione procedura relativa alla gestione della relazione di aiuto e comunicazione con i familiari dei potenziali donatori	documentale + relazione	esecuzione procedura entro 2018 e relazione attività	Coordinatore Locale, UCAP	Direzione medica di Presidio	annuale		P. 217 AZ "La relazione di aiuto: gestione del colloquio con la famiglia del potenziale donatore" del 5/4/2018	
5 elaborazione e attivazione della procedura per il monitoraggio e la gestione degli eventi critici /non conformi durante il percorso donativo.	documentale + report	esecuzione procedura entro 2018 e monitoraggio e gestione del 100% degli eventi critici/non conformi	Coordinatore Locale, UCAP	Direzione medica di Presidio	annuale		P. 215 AZ "Processo di miglioramento nel percorso di donazione" del 4/4/2018.	1 evento critico segnalato e gestito da UCAP (relazione)

Volumi-esiti

Saranno oggetto di monitoraggio aziendale i seguenti indicatori:

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

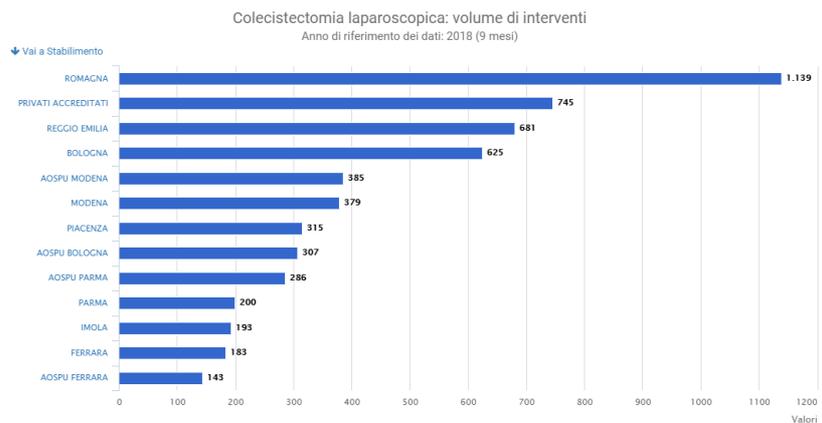
Indicatori	Target
Colecistectomia: numero minimo di interventi di colecistectomia per Struttura	>=100 /anno
Colecistectomia laparoscopica: proporzione di casi con degenza postoperatoria <= 3 gg	>=75%
numero minimo di interventi chirurgici per frattura di femore per Struttura	>=75 /anno tenuto conto delle caratteristiche specifiche di accessibilità dei singoli stabilimenti ospedalieri
interventi per frattura di femore eseguiti entro 48 ore	>=70%
Interventi di chirurgia oncologica con indicazione chirurgica posta a seguito di valutazione multidisciplinare	100%

- Azioni compiute:
 Gli obiettivi sono stati tutti raggiunti con i target indicati, come si evince:

Indicatore	Fonte indicatore	Valore AOUFE	Standard
IND0638 Colecistectomia laparoscopica: volume di interventi	InSiDER	143	≥100 casi/anno
IND0630 Colecistectomia laparoscopica: % di interventi con degenza post-operatoria inferiore a 3 giorni	InSiDER	62,96%	≥ 75%
IND0639 Frattura di femore: volume di interventi	InSiDER	283	≥ 75 casi/anno
IND0631 Frattura di femore: % di interventi effettuati entro 48h	InSiDER	76,52%	≥ 70%

IND0638 Colecistectomia laparoscopica: volume di interventi

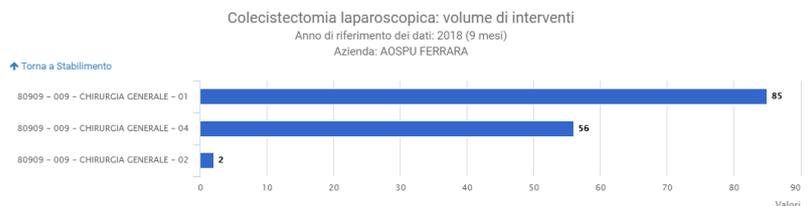
Grafico



Il Decreto Ministeriale 70/2015 prevede un numero minimo di 100 interventi annui per struttura complessa.

IND0638 Colecistectomia laparoscopica: volume di interventi

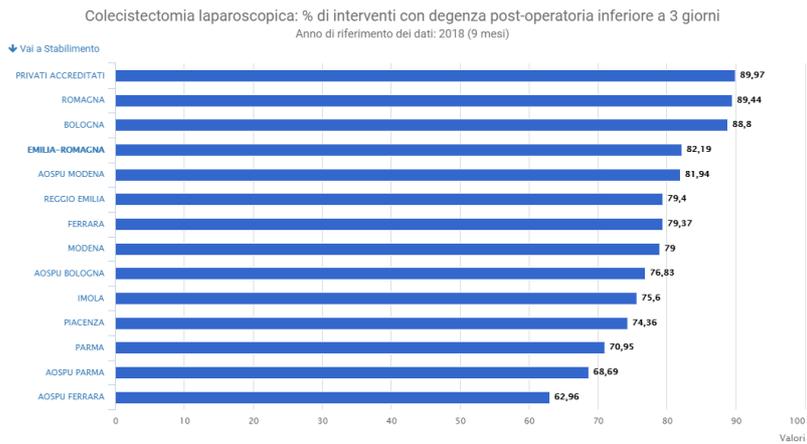
Grafico



Il Decreto Ministeriale 70/2015 prevede un numero minimo di 100 interventi annui per struttura complessa.

IND0630 Colectistectomia laparoscopica: % di interventi con degenza post-operatoria inferiore a 3 giorni

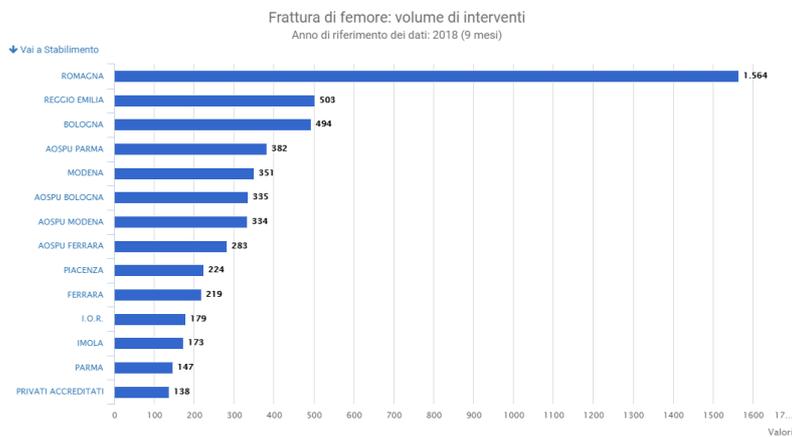
Grafico



Il Decreto Ministeriale 70/2015 prevede un valore minimo pari al 70%.

IND0639 Frattura di femore: volume di interventi

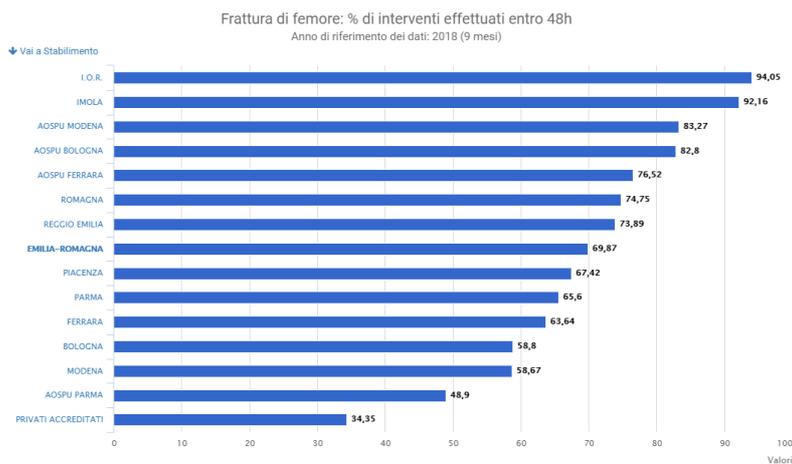
Grafico



Il Decreto Ministeriale 70/2015 prevede un numero minimo di 75 interventi annui per struttura complessa.

IND0631 Frattura di femore: % di interventi effettuati entro 48h

Grafico



Il Decreto Ministeriale 70/2015 prevede un valore minimo pari al 60%.

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emirom)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2019/04-14764 del 30/04/2019 10:45:23



Screening oftalmologico neonatale

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara si impegna ad elaborare protocolli/procedure volti ad ottenere uno screening con copertura del 100% dei nati.

Indicatore: % di Punti Nascita della Regione in cui è stato attivato lo screening entro il 2018. Target: 100%

- Azioni compiute:
L'obiettivo è stato raggiunto con il coinvolgimento delle UU.OO. di Oculistica e di Neonatologia.

Sicurezza delle cure

Saranno oggetto di monitoraggio aziendale i seguenti indicatori:

<i>Indicatori</i>	<i>Target</i>
Elaborazione e pubblicazione sul sito aziendale della relazione annuale consuntiva prevista dalla legge 24/2017 sugli incidenti verificatisi, sulle cause che li hanno prodotti e sulle azioni di miglioramento messe in atto	Si
Piano-programma aziendale per la sicurezza delle cure (PPSC): report di attuazione delle attività previste dal PPSC per l'anno 2018 con aggiornamento delle attività previste per il 2019	Si
Funzionalità del sistema di Incident Reporting attraverso modalità sistematiche di raccolta, analisi e valutazione dei dati ed evidenza di azioni di miglioramento su Unità Operative non segnalanti nel 2017;	evidenza di partecipazione al sistema di segnalazione da parte di almeno 3 strutture non segnalanti nel 2017
assolvimento del debito informativo previsto da circolare 18/2016; effettuazione check list di sala operatoria: copertura SDO su procedure AHRQ4 linkage SDO e SSCL su procedure AHRQ4	>= 90%
	>= 75%
Ripetizione delle osservazioni in sala operatoria (progetto OssERvare) per verifica efficacia dei piani di miglioramento;	si
Adozione braccialetto identificativo	copertura 95% Unità Operative di degenza
evidenza di effettuazione di significant event audit strutturati su casi significativi per la sicurezza delle cure in ostetricia	100% dei casi di esito grave e di eventi previsti dal progetto near miss ostetrici-materni
effettuazione di Visite per la Sicurezza (Strumento Vi.Si.T.A.RE) per la verifica delle raccomandazioni con riferimento all'utilizzo del Foglio Unico di Terapia (FUT) e alla ricognizione e riconciliazione farmacologica	Almeno 1 Unità Operativa
Formazione di operatori sanitari (medici, infermieri, fisioterapisti) dell'area di degenza medica e chirurgica sulle linee di indirizzo delle cadute in ospedale attraverso corso FAD	Partecipazione di almeno il 50% degli operatori sanitari delle suddette aree

- Azioni compiute:
Di seguito una tabella che evidenzia il valore dell'indicatore da monitorare.

SICUREZZA

Indicatori	Target	Risultato
Elaborazione e pubblicazione sul sito aziendale della relazione annuale consuntiva prevista dalla legge 24/2017 sugli incidenti verificatisi, sulle cause che li hanno prodotti e sulle azioni di miglioramento messe in atto	Si	Pubblicato su sito aziendale
Piano-programma aziendale per la sicurezza delle cure (PPSC): report di attuazione	Si	Si, inviato in Regione in data 28 febbraio 2019

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

delle attività previste dal PPSC per l'anno 2018 con aggiornamento delle attività previste per il 2019		
Funzionalità del sistema di Incident Reporting attraverso modalità sistematiche di raccolta, analisi e valutazione dei dati ed evidenza di azioni di miglioramento su Unità Operative non segnalanti nel 2017;	Evidenza di partecipazione al sistema di segnalazione da parte di almeno 3 strutture non segnalanti nel 2017	L'aumento delle UU.OO. segnalanti nel 2018 è stato significativo, essendo passati da 10 a 31 UUOO segnalanti
Assolvimento del debito informativo previsto da circolare 18/2016; effettuazione check list di sala operatoria: 1) copertura SDO su procedure AHRQ4 2) linkage SDO e SSCL su procedure AHRQ4	1) >= 90% 2) >= 75%	1) 94,76% 2) 75,49%
Ripetizione delle osservazioni in sala operatoria (progetto OssERvare) per verifica efficacia dei piani di miglioramento;	si	OK Svolte 51 osservazioni
Adozione braccialetto identificativo	copertura 95% Unità Operative di degenza	copertura 100%
Evidenza di effettuazione di significant event audit strutturati su casi significativi per la sicurezza delle cure in ostetricia	100% dei casi di esito grave e di eventi previsti dal progetto near miss ostetrici-maternali	100%
Effettuazione di Visite per la Sicurezza (Strumento Vi.Si.T.A.RE) per la verifica delle raccomandazioni con riferimento all'utilizzo del Foglio Unico di Terapia (FUT) e alla ricognizione e riconciliazione farmacologica	Almeno 1 Unità Operativa	Visita effettuata nella U.O. Medicina interna ospedaliera
Formazione di operatori sanitari (medici, infermieri, fisioterapisti) dell'area di degenza medica e chirurgica sulle linee di indirizzo delle cadute in ospedale attraverso corso FAD	Partecipazione di almeno il 50% degli operatori sanitari delle	Raggiunto

Accreditamento

Saranno oggetto di monitoraggio aziendale i seguenti indicatori:

<i>Indicatori</i>	<i>Target</i>
Presentazione di valida domanda di rinnovo entro la scadenza dell'accreditamento (31.07.2018)	100%
Possesso dei requisiti generali di cui alla DGR 1943/2017 al momento della presentazione della domanda (autovalutazione)	100%

➤ Azioni compiute:

Il 30 gennaio 2018 è stata inviata in ASSR la domanda di rinnovo dell'accreditamento di AOUFE e l'autovalutazione sul possesso dei requisiti generali della DGR 1943/2017. A luglio 2018 la AOUFE ha ricevuto comunicazione formale dell'accettazione della domanda e dell'avvio del procedimento ai sensi della L. 241/90.

Lesioni da pressione

Saranno oggetto di monitoraggio aziendale i seguenti indicatori:

<i>Indicatori</i>	<i>Target</i>
Aggiornamento della procedura aziendale sulla prevenzione delle lesioni da pressione	100%
Adesione alle pratiche assistenziali di prevenzione delle lesioni da pressione come da procedura aziendale (aggiornata secondo linee di indirizzo regionali)	Realizzazione di un audit clinico-assistenziale (di processo) in 4 unità operative di area medica e 2 unità operative in ambito chirurgico

➤ Azioni compiute:

- Riguardo Aggiornamento della procedura aziendale sulla prevenzione delle lesioni da pressione, le azioni messe in campo nel corso del 2018 hanno avuto l'obiettivo di strutturare un percorso di facilitazione alla diffusione in Azienda delle Linee guida regionali, non ancora pubblicate.

L'Azienda ha partecipato al Gruppo di Lavoro regionale in tema di aggiornamento delle Linee d'indirizzo per la prevenzione delle Lesioni da Pressione e modalità di implementazione a livello locale. Al gruppo di lavoro regionale hanno partecipato n. 2 CPSI Esperte (Master in Wound Care) individuate dalla Direzione delle Professioni Sanitarie dell'azienda ospedaliero universitaria di Ferrara.

Questo condurrà l'Azienda ad avere 2 formatori esperti che si occuperanno di implementare le Linee di indirizzo all'interno dell'AOSP attraverso la conduzione di Audit Clinici con la tecnica PRE-POST in 6 UUOO pilota dell'azienda (4 dell'area medica e 2 di Area Chirurgica) e di coordinare il gruppo di referenti assistenziali per le Lesioni da Pressione che si occuperanno (dopo la pubblicazione delle Linee d'indirizzo regionali) di aggiornare la procedura presente in azienda e di implementarla

- Riguardo l'adesione alle pratiche assistenziali di prevenzione delle lesioni da pressione come da procedura aziendale
Sono stati pianificati n.6 Audit Clinici con metodologia PRE-POST presso le seguenti UUOO aziendali, definite sulla base delle indicazioni Regionali come 4 di Area Medica, 2 Area di area Chirurgica:

Medicina Interna Ospedaliera I

Geriatria

Unità medicina Riabilitativa- UMR

Unità Gravi Cerebrolesioni - UGC

Ortopedia e Traumatologia

Neurochirurgia

durante i quali si sperimenterà l'impatto della formazione sulle nuove linee d'indirizzo nella pratica clinica

Garantire la sostenibilità economica e promuovere l'efficienza operativa

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

Gli obiettivi di mandato assegnati alle Direzioni Generali impegnano le stesse a raggiungere il pareggio di bilancio: il mancato conseguimento di questo obiettivo comporta la risoluzione del rapporto contrattuale.

Si riprendono pertanto anche per il 2018 gli impegni delle Direzioni aziendali:

- costante monitoraggio della gestione e dell'andamento economico-finanziario, da effettuarsi trimestralmente in via ordinaria ed in via straordinaria secondo la tempistica che sarà definita dalla Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare; le CTSS devono essere informate degli esiti delle verifiche straordinarie;
- presentazione alla Regione della certificazione prevista dall'art. 6 dell'Intesa Stato-Regioni del 23/3/2005, attestante la coerenza degli andamenti trimestrali all'obiettivo assegnato;
- in presenza di certificazione di non coerenza, presentazione di un piano contenente le misure idonee a ricondurre la gestione all'interno dei limiti assegnati entro il trimestre successivo.

➤ **Azioni compiute:**

La Direzione Generale, attraverso le proprie Strutture ha provveduto ad adempiere alle indicazioni soprariportate. In particolare, la Direzione Economico Finanziaria ha partecipato al costante monitoraggio dell'andamento della gestione, mantenendo aggiornate le scritture contabili e segnalando eventuali criticità. Ha, inoltre, collaborato con il Controllo di Gestione, in contraddittorio con la direzione strategica aziendale, alla predisposizione dei modelli CE periodici, ha partecipato al monitoraggio del piano di rientro aziendale e alla redazione dei documenti di accompagnamento della verifica aziendale di settembre. La Direzione Economico Finanziaria, la Programmazione e Controllo di gestione, e la Direzione amministrativa di Presidio, assieme alla Direzione Medica di Presidio, costituiscono il gruppo di lavoro che predispone il contratto di fornitura con l'Azienda territoriale e ne effettua il monitoraggio periodico.

Accordi per mobilità sanitaria stipulati ed effetti economici

L'AOSP annualmente stipula l'accordo di fornitura con Azienda USL del territorio di riferimento per la definizione relativa a tutti i flussi di prestazioni sia sanitarie che non (Specialistica, SDO, Farmacia, Mensa, personale, ecc...). L'accordo in vigore per l'anno 2018 è stato deliberato in data 28/09/2018 con n. 229.

Gestione di strutture sovrazionali, quali Magazzini unici e Laboratori accentrati;

L'Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara gestisce il solo magazzino aziendale sia per i bene economici che per i beni farmaceutici; è invece accentrata a livello provinciale ed in capo all'Azienda ospedaliera la produzione di analisi di laboratorio (Laboratorio Unico Provinciale).

Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR -

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara si impegna al monitoraggio e al rispetto dei seguenti indicatori:

➤ **Indicatore e target:**

- Indice di tempestività dei pagamenti; target: ≤ 0
- Compilazione delle tabelle riferite ai pagamenti relativi alle transazioni commerciali: target: 100
- Avvio del SIOPE+ Target: 100%

➤ **Azioni compiute:**

- L'indicatore di tempestività dei pagamenti nel 2018 è stato negativo in tutti i trimestri
1° trimestre 2018 -11,04
2° trimestre 2018 -2,90
3° trimestre 2018 -5,67
4° trimestre 2018R-14,87
e l'indicatore annuale è pari a -8,30.
- L'Azienda ha provveduto alla compilazione trimestrale delle tabelle riferite ai pagamenti e all'inoltro alla Regione nei termini fissati
- L'avvio del Siope+ è avvenuto nei termini di legge (1 ottobre 2018).

Il miglioramento del sistema informativo contabile

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Per il 2018 l'Azienda si impegna ad effettuare azioni specifiche per il rispetto di quanto sotto riportato:

Indicatore e target:

- Coerenza nella compilazione dei quattro schemi di bilancio. Target: 90% del livello di coerenza
- Alimentazione della Piattaforma in tutte le sessioni previste e il rispetto delle scadenze prestabilite. Target: 100%

➤ Azioni compiute:

Si conferma che gli schemi di bilancio sono stati alimentati correttamente (target raggiunto 100%) e la piattaforma scambi è stata alimentata correttamente nei tempi stabilita dalla Regione (target raggiunto 100%).

Attuazione e proseguimento del Percorso Attuativo della Certificabilità (PAC) dei bilanci delle Aziende sanitarie

Per il 2018 l'Azienda si impegna ad effettuare azioni specifiche per il rispetto di quanto sotto riportato:

Indicatori e target:

- Istituzione Sistema di Audit. Target: raggiungimento 100% adempimenti

➤ Azioni compiute:

L'Azienda non ha provveduto nel 2018 all'istituzione di un servizio di audit interno.

Tuttavia l'attività di audit è stata avviata con il contributo della Direzione Finanziaria e del Controllo di Gestione, che hanno collaborato per la verifica, il controllo, la revisione e la valutazione delle attività e delle procedure adottate, valutandone la conformità alle linee guida e gli indirizzi regionali.

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

Per il 2018 l'Azienda si impegna ad effettuare azioni specifiche per il rispetto di quanto sotto riportato:

Indicatore e target:

Allineamento anagrafiche aziendali alle anagrafiche GAAC; target: 100%

➤ Azioni compiute:

L'Azienda ha provveduto a caricare tutti i file di transcodifica richiesti dal referente regionale GAAC, nel rispetto dei tempi indicati. Ha provveduto, inoltre, all'allineamento delle anagrafiche aziendali alle anagrafiche GAAC, sempre nel rispetto delle scadenze previste.

Fatturazione elettronica

- L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara dovrà assicurare l'istituzione di idonei strumenti di controllo finalizzati all'applicazione del dettato normativo
- L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara dovrà assicurare la collaborazione con IntercentER per gestire il processo di dematerializzazione del ciclo degli acquisti dei beni e dei servizi
- L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara dovrà inoltre assicurare l'emissione di ordini di acquisto sia per i beni che per i servizi. La gestione dei servizi deve essere informatizzata e garantire l'integrazione tra i vari sistemi di gestione ordini, contratti, budget, contabilità generale e contabilità analitica, al fine di consentire:

- il controllo del rispetto dei limiti contrattuali;
- il controllo del rispetto dei budget assegnati;
- la verifica che le richieste di emissioni ordini siano state soddisfatte;
- il monitoraggio dell'andamento della spesa.

Qualora, per alcune particolari tipologie di servizi, l'emissione dell'ordine preventivo non fosse percorribile (per esempio le Utenze), si devono utilizzare altre modalità analoghe che impegnino comunque budget e contratti e consentano i controlli suddetti."

➤ Azioni compiute:

E' stata rielaborata la programmazione degli acquisti per il biennio 2019-2020 nei mesi di novembre-dicembre 2018 secondo il format nazionale del M.I.T. L'evidenza del documento, trasmesso alla Regione, vede le Aziende di Ferrara impegnate in un consistente programma di gare, che saranno sostenute ed affrontate secondo le competenze attribuite e nei tempi programmati.

E' stata data collaborazione ad intercentER per la de materializzazione del ciclo passivo con l'obbligo dell'utilizzo di Noti-ER sia per gli ordini elettronici che per i DDT elettronici e la successiva emissione di fatture elettroniche.

Come per gli anni passati, attraverso il sistema informativo aziendale, è possibile verificare il rispetto dei limiti contrattuali, il rispetto del budget assegnato per le varie unità operative aziendali sin dal momento della richiesta a livello decentrato e al momento dell'ordine dall'Ufficio Ordini Aziendale.

In tale sistema è presente anche la tracciabilità delle richieste per monitorare lo stato di avanzamento delle stesse anche da parte delle Unità Operative.

E' già operativo il monitoraggio delle scadenze contrattuali, funzione che si implementerà ulteriormente, al fine di attivare per tempo le procedure di scelta del contraente e di limitare il più possibile il ricorso alla proroga,

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

anche per i contratti di Area Vasta per i quali si è capofila. La continuità degli approvvigionamenti nelle gare di pertinenza delle Centrali di Committenza, viene invece assicurata con il ricorso ai contratti ponte.

Per la quasi totalità delle tipologie di costi per servizi viene effettuato, sul sistema informativo, un ordine sia preventivo che in alcuni casi successivo con controllo puntuale dei budget di riferimento.

Il Governo dei processi di acquisto di beni e servizi

Per il 2018 l'Azienda si impegna ad effettuare azioni specifiche per il rispetto di quanto sotto riportato:
Indicatori e target:

- Livello di centralizzazione degli acquisti di beni e servizi (nazionale, regionale e di Area Vasta) di ciascuna Azienda Sanitaria pari ad almeno l'82% del totale degli acquisti di beni e servizi
 - Totale degli importi dei contratti relativi a Farmaci, Antisettici, Energia Elettrica e Gas stipulati nel 2016 facendo ricorso alle convenzioni Intercent-ER pari o superiore all'85% dell'importo totale di tutti i contratti stipulati nel 2016 per le medesime categorie
- Azioni compiute:

Il livello di acquisti centralizzati è stato superiore alle percentuali indicate nel target. In particolare, la media degli acquisti centralizzati, data dalla somma dei contratti per adesione e quelli di Area Vasta, è del 90% circa sul totale. I dati sono tutti documentabili dalle determinate del Servizio.

- Utilizzo della piattaforma SATER per la gestione informatizzata di tutte le procedure di gara per l'acquisto di beni e servizi di valore superiore alla soglia di rilievo comunitario
 - Indizione di almeno 30 richieste di offerta sul mercato elettronico regionale per ciascuna struttura deputata agli acquisti (es. Dipartimenti interaziendali, Servizi interaziendali, ecc.)
- Azioni compiute:

Sono state attivate 5 procedure sopra soglia e 83 procedure sotto soglia, tutte visibili sulla piattaforma regionale SATER.

- Inserimento della clausola che prevede l'obbligo per i fornitori di ricevere ordini elettronici e inviare documenti di trasporto elettronici attraverso il NoTI-ER prevista dalla DGR 287/2015 nel 100% dei contratti di beni e servizi stipulati
- Azioni compiute:

La clausola è presente in tutte le procedure in concorrenza essendo inserita nei disciplinari di gara e nei capitolati d'appalto.

- Almeno il 50% degli ordini inviati elettronicamente tramite il NoTI-ER.
- Azioni compiute:

La percentuale di ordini inviati via NoTI-ER è pari al 65%

Il Governo delle Risorse Umane

Per il 2018 l'Azienda si impegna ad effettuare azioni specifiche per il rispetto di quanto sotto riportato:

➤ *Indicatori e target:*

- Rispetto del Piano di Assunzione e del PTFP, dei vincoli normativi e delle previsioni di bilancio ad esso legati.
- Iniziative a sostegno delle criticità evidenziate nel settore dell'Emergenza Urgenza, sia in sede di redazione e autorizzazione del Piano di Assunzione 2018 e del PTFP, che di verifica dei fabbisogni aziendali.
- Esecuzione degli Accordi sottoscritti tra Regione Emilia-Romagna e OO.SS. in applicazione della L. 161/2014 e in favore dell'occupazione.
- Rispetto delle autorizzazioni riferite ai processi di stabilizzazione avviati, anche in esecuzione degli Accordi sottoscritti tra Regione Emilia-Romagna e OO.SS.
- Rispetto dei parametri definiti dal Patto per la salute e mantenimento dei livelli degli standard previsti entro i limiti previsti;
- Avvio sperimentazione unificazione concorsi personale non dirigenziale almeno a livello di area vasta

➤ *Azioni compiute:*

L'azienda ha provveduto alla realizzazione del Piano Triennale delle Assunzioni impostando per il triennio 2018-2019-2020 il fabbisogno di personale dipendente e universitario all'interno dei vincoli finanziari previsti dai piani di programmazione economica aziendale e regionale nel rispetto dei limiti imposti dalla normativa di carattere finanziario. Il Piano Triennale dei Fabbisogni è stato trasmesso con note prot. 21118 del 20/09/2018 e prot. n. 22940 del 12/10/2018 alla Regione e da questa approvato con nota prot. n. 24956 del 06/11/2018

Le assunzioni di personale dipendente dei vari ruoli, sia della dirigenza sia dell'area del comparto, si sono sviluppate in stretta aderenza alle direttrici segnate dalle disposizioni normative e contrattuali vigenti in materia di reclutamento del personale e nel pieno rispetto dei vincoli economici del bilancio di previsione 2018. Le assunzioni sono state autorizzate con atti formali di determina adottate dal Responsabile del Servizio Comune, su delega del Direttore Generale, e sono state trasmesse al collegio dei Revisori, superando i controlli di legittimità e di compatibilità economica.

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

In sede di redazione del Piano triennale dei Fabbisogni, l'Azienda ha tenuto nella massima considerazione le azioni di mantenimento e di sviluppo del Settore dell'Emergenza e ha massimizzato le iniziative per sostenere e garantire i fabbisogni aziendali accertati. Il Piano dei Fabbisogni, infatti, adottato con provvedimento deliberativo n. 251 del 22/11/2018 ha espressamente previsto:

“Nell'anno 2018 è stato attivato il Dipartimento Sanitario Ospedaliero ad attività integrata Interaziendale a livello provinciale dell'Emergenza che creerà la possibilità di una maggiore gestione e integrazione dell'attività assistenziale anche per tale funzione.

Uno dei capisaldi della riorganizzazione ospedaliera è rappresentato dall'intervento sull'area dell'emergenza urgenza, dell'intervento avviato alla fine dell'anno 2016 e connotato prioritariamente dai seguenti elementi:

- l'incremento della dotazione di posti letto di Medicina d'Emergenza Urgenza (+ 9), di Chirurgia d'Urgenza (+ 7) e di Terapia Intensiva (+2), legata alla necessità di soddisfare le esigenze mediche e chirurgiche dei pazienti in situazione di urgenza, riducendo inoltre il fenomeno dell'invio di pazienti acuti alle case di Cura di Ferrara (da 6 invii/die in acuto a 2 invii/die in acuto), annullandolo completamente durante l'orario notturno

- la riorganizzazione della funzione di ricovero urgente da Pronto Soccorso in orario notturno. Tale intervento ha coinvolto oltre al Pronto Soccorso e al Reparto di degenza di Medicina d'Emergenza Urgenza le Unità Operative mediche. Nello specifico, prima della riorganizzazione, in orario notturno, le UU.OO. Mediche effettuavano i ricoveri urgenti (circa 7-8 ricoveri in orario notturno) mentre successivamente alla riorganizzazione i ricoveri notturni sono stati effettuati solo presso il Reparto di Medicina d'Emergenza Urgenza, lasciando alle UU.OO. mediche soltanto l'onere dei ricoveri diurni da Pronto soccorso e i trasferimenti interni.

L'incremento dei posti letto in regime ordinario è derivato dalla riconversione di una parte dei posti letto di degenza diurna (DH). Tale incremento è stato accompagnato da un aumento della dotazione organica medica, necessaria anche a riorganizzare l'attività di Pronto Soccorso per far fronte all'incremento del numero di accessi legato alla riduzione di attività dei Servizi di Pronto Soccorso dei tre Ospedali spoke (+ 7 unità) e ad una maggior dotazione infermieristica e OSS (+ 9 infermieri e 6 OSS) necessaria all'assistenza riferita ai 16 posti letto.

I suddetti interventi erano stati pianificati sia nel Piano di Rientro che all'interno della Pianificazione dell'offerta provinciale.

L'Azienda ha già effettuato e continua ad attivare una programmazione serrata di concorsi organizzati su base provinciale per l'assunzione per l'area emergenza urgenza e rivolti sia a specialisti di medicina di emergenza urgenza che a specialisti equipollenti e affini. Tali procedure tengono conto dei momenti in cui si svolgono le sessioni universitarie e di conseguimento del diploma di specializzazione.

Inoltre, in considerazione delle note e diffuse difficoltà di reclutamento del personale dirigente in possesso del Diploma di Specializzazione, in adesione alle indicazioni regionali fornite con nota RER prot. 569580 del 7/9/2018 e tenuto conto di quanto previsto dall'art. 40 del D.Lgs 368/99, l'Azienda ha avviato le procedure per integrare le ore che si potranno rendere necessarie per la copertura di turni di attività presso le Aree di Emergenza Urgenza: è stata infatti prevista la procedura amministrativa per acquisire le prestazioni aggiuntive da parte dei medici frequentanti la scuola di specializzazione dei corsi attivati presso l'Università di Ferrara nelle discipline equipollenti e affini a quella della Medicina e Chirurgia d'Accettazione e d'Urgenza.”

Nell'anno 2018 l'Azienda, in applicazione delle disposizioni contenute nel Dlgs. n. 75/2017, nelle circolari n. 3 del 23/11/2017 e n. 1 del 9/1/2018 del Ministro della Semplificazione e la Pubblica Amministrazione, negli accordi siglati nel corso del 2017 tra la Regione Emilia Romagna e le OO.SS. confederali e di categoria in merito alle “Politiche Regionali di innovazione e qualificazione del sistema sanitario, in attuazione del D.LGS. n. 75/2017, ha provveduto alla stabilizzazione del seguente personale precario, naturalmente con neutralità finanziaria:

- n. 1 Dirigente Medico di Anatomia Patologia
- n. 2 Dirigente Medico di Chirurgia Pediatrica
- n. 1 Dirigente Medico di Gastroenterologia
- n. 1 Dirigente Medico di Medicina Fisica e Riabilitazione
- n. 2 Dirigenti Medici di Nefrologia
- n. 1 Dirigente Medico di Neurologia
- n. 1 Dirigente Medico di Otorinolaringoiatria
- n. 1 Dirigente Medico di Radioterapia
- n. 1 Dirigente Biologo di Laboratorio di Genetica Medica
- n. 1 Dirigente Biologo di Patologia Clinica
- n. 1 Dirigente Farmacista di Farmacia Ospedaliera
- n. 2 Collab. Prof. San. Infermiere
- n. 1 Collab. Prof. San. Tecnico San. Radiologia Medica

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

- n. 1 Collab. Prof. San. Esperto Tecnico Sanit. di Lab. Biomedico
- n. 6 Operatori Socio Sanitari (assunti utilizzando i 6 posti previsti nel piano assunzioni 2017)
- n. 23 Totale

L'analisi dei fabbisogni come elemento di riferimento per la determinazione della programmazione delle future consistenze ha quindi portato alla definizione della programmazione triennale in coerenza con l'esigenza di garantire il raggiungimento degli obiettivi richiesti dalla vigente normativa legislativa statale con riferimento al governo della spesa del personale, tenuto anche conto di quanto già previsto nel Bilancio di previsione per il 2018.

La definizione del PTFP trova il proprio fondamento su una complessiva analisi dei compiti istituzionali dell'Azienda, in termini di obiettivi, competenze, attività esercitate direttamente e professionalità necessarie in termini quantitativi e qualitativi, ed è compatibile con l'equilibrio economico-patrimoniale anche tenuto conto che lo sviluppo del piano assunzioni 2017 e in parte residuale del 2016, hanno trovato un concreto e pieno compimento verso la fine del 2017 e i primi mesi del 2018, trasferendo in parte quindi anche gli effetti finanziari dovuti al trascinarsi della spesa a carico del bilancio economico dell'anno 2018.

Anche con riferimento ai dati di spesa dell'ultimo bilancio consolidato, il 2017, così come peraltro negli anni precedenti, l'Azienda è risultata rispettosa dei vincoli derivanti dalla vigente legislazione statale in materia di contenimento del costo del personale, oltre che dei vincoli e degli obiettivi derivanti dalla programmazione regionale. Anche con particolare riferimento alla spesa del personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione e dell'Irap non viene assolutamente superato il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4 per cento al netto degli oneri per i rinnovi contrattuali. Al pari di quanto sinora ottenuto in termini di rispetto dei vincoli finanziari di spesa rapportati al 2004, che evidenziano un differenziale di minor spesa a vantaggio del 2017 pari a circa otto milioni di minori spese, si rileva che anche le richieste di copertura inserite nel Piano Triennale dei Fabbisogni rispettano l'obiettivo di spesa per il personale prevista per il 2018, al netto degli oneri derivanti dai rinnovi contrattuali.

Pur garantendo il rispetto dei vincoli finanziari stabiliti dal Patto per la Salute, sarà garantito mantenimento dei livelli degli standard previsti. Sostanzialmente gli ambiti in cui si articoleranno le strategie aziendali per il triennio 2018-20 così come specificato all'interno del Piano di rientro di cui alla delibera n. 45 del 01/03/2017 sono:

- Consolidamento dei processi di integrazione strutturale delle funzioni, sia sul versante Tecnico Amministrativo sia sul versante Sanitario per rafforzare il percorso di ottimizzazione organizzativa e di miglioramento dell'efficienza e della qualità nell'erogazione dei servizi alla popolazione di riferimento. Il processo deve avvenire sia in un contesto intra-aziendale che nei rapporti con l'AUSL e di Area Vasta e deve estendersi anche alla condivisione dei percorsi di valutazione delle performance organizzative ed individuali.
- Mantenimento di livelli ottimali di efficienza e di qualità delle prestazioni erogate all'utenza (compresa la gestione del rischio), il cui effetto potrà riflettersi sulle performance degli esiti, sulla riduzione dei tempi di attesa e dei flussi di mobilità della popolazione verso altre realtà sanitarie extraprovinciali o regionali.
- Garanzia di equilibrio economico, frutto di adeguata valutazione sulla produttività, sulla sostenibilità e gli investimenti necessari.
- Integrazione con l'Università, sia sul versante assistenziale, sia sul versante relativo allo sviluppo della ricerca e dell'innovazione, delineando con maggiore solidità gli effetti delle relazioni tra assistenza, didattica e ricerca.
- Potenziamento della capacità produttiva che ha un duplice effetto, sia di miglioramento a carico dell'equilibrio economico finanziario per l'aumento dei ricavi, sia di miglioramento della presa in carico nella modalità di ricovero per acuti determinato dall'aumento della concentrazione dei ricoveri presso il polo ospedaliero di Cona che mostra un indice di dipendenza pari al 47% nel 2017.

Nell'ambito delle azioni intraprese in Area Vasta per migliorare l'efficienza complessiva del sistema amministrativo realizzare sinergie di intervento nell'area concorsuale, l'Azienda Ospedaliero Universitaria ha partecipato attivamente alla realizzazione del Protocollo d'Intesa tra le aziende di AVEC per la gestione congiunta di concorsi pubblici di alcuni profili professionali del Comparto. L'Intesa è stata recepita con provvedimento deliberativo n. 133 del 19/6/2018 ha visto l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara essere individuata come capofila nell'espletamento del concorso pubblico di Operatore socio sanitario. Le procedure concorsuali, con oltre 5.000 candidati, è stato concluso nel mese di dicembre 2018 (graduatoria approvata con determina del Servizio Comune Gestione del Personale del 27/12/2018).

Valorizzazione del sistema sanitario regionale e del personale:

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara si impegna nelle seguenti azioni:

- adozione del Piano del percorso di avvicinamento al "modello a tendere" secondo le indicazioni e i tempi previsti dalle indicazioni DG Sanità e OIV-SSR

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

- sviluppo linee azione comuni sulle politiche del personale e interpretazione normative giuridiche ed economiche
- Azioni compiute:
Riguardo l'adozione del Piano del percorso di avvicinamento al “modello a tendere” secondo le indicazioni e i tempi previsti dalle indicazioni DG Sanità e OIV-SSR, l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara ha recepito le indicazioni contenute nella delibera della Giunta regionale n. 5/2017 ad oggetto “Il Sistema di valutazione integrata del personale” facendo proprie le linee guida e di indirizzo per lo sviluppo dei processi aziendali. Come previsto dalla delibera n. 5/2017, sono state acquisite e recepite altresì le indicazioni operative per la predisposizione del “Piano aziendale di avvicinamento”. Tale Piano ha ricevuto il parere positivo da parte dell'OIV-SSR espresso con nota prot. 2854 del 18/12/2018 ed è stato formalmente adottato con provvedimento deliberativo aziendale n. 256 del 21/12/2018.

Riguardo lo sviluppo linee azione comuni sulle politiche del personale e interpretazione normative giuridiche ed economiche, il Servizio Comune Gestione del Personale ha partecipato attivamente a tutte le iniziative di carattere interaziendale e regionale sulle politiche del personale.

In ambito provinciale le azioni comuni si sono sviluppate in una logica di supporto alle strategie condivise dalle Direzioni per promuovere uniformità di trattamenti giuridico-economico sia su tavoli tecnici, sia su tavoli trattanti con le organizzazioni sindacali.

In ambito regionale è stata sempre garantita la partecipazione attiva agli incontri organizzati dal Direzione Generale Sanità su tutte le materie attinenti la gestione del reclutamento e la gestione del rapporto di lavoro. I delegati del Servizio hanno anche partecipato ai gruppi di lavoro appositamente convocati dalla Regione per l'adozioni li linee comuni per l'applicazione del nuovo contratto nazionale dell'area del Comparto (del 22/5/2018) facendosi parte attiva per attivare i necessari percorsi interni al servizio per l'adozione di atti di indirizzo e per garantire la necessaria implementazione del sistema informatizzato GRU in aderenza alle indicazioni ricevute. Un dirigente del Servizio ha ricoperto la funzioni all'interno della Cabina di Regia per la costante allineamento delle procedure informatiche regionali alle nuove disposizioni contrattuali.

Relazioni con le OO.SS:

Per il 2018 l'Azienda si impegna ad effettuare azioni specifiche per il rispetto di quanto sotto riportato:

- Indicatori e target:
 - Rispetto dei tempi e delle modalità attuative dei processi di integrazione interaziendale avviati o in via di conclusione.
 - Numero processi completati su processi avviati.
 - Rispetto delle scadenze individuate nei cronoprogrammi GRU e GAAC
 - Partecipazione alla definizione di criteri interpretativi omogenei a livello economico, normativo o di contrattazione collettiva e integrativa.
 - Partecipazione alle attività del Tavolo Regionale “Area Urgenza/Emergenza Aziende Sanitarie”, in tema di Pronto Soccorso ed emergenza territoriale

➤ Azioni compiute:

- Rispetto dei tempi e delle modalità attuative dei processi di integrazione interaziendale avviati o in via di conclusione.*
Il Servizio Comune Gestione del Personale ha proseguito il percorso di integrazione strutturale e funzionale del Servizio stesso ed è stato presentato un ulteriore Progetto di Funzionamento e di riorganizzazione in data 30/20/2018 cui ha fatto seguito, pochi giorni dopo, anche la presentazione del medesimo alle organizzazioni sindacali.
- Numero processi completati su processi avviati.*
Nell'anno 2018, le azioni aziendali hanno riguardato il completamento dei piani assunzioni 2017 e residuo 2016 e, in particolare, lo sviluppo del programma assunzioni previsto dalla programmazione del Piano dei Fabbisogni. Si presenta una tabella riepilogativa delle assunzioni effettuate nel corso dell'anno in esame:

ASSUNZIONI COMPARTO ANNO 2018

Qualifiche	tipo assunzione	Totale
COLLAB.PROF.SANIT.-INFERMIERE	A TEMPO INDETERMINATO	138
COLLAB.PROF.SANIT.-OSTETRICA	A TEMPO INDETERMINATO	3
COLLAB.PROF.SANIT.-TECNICO SANIT.LABOR.BIOMEDICO	A TEMPO INDETERMINATO	4
COLLAB.PROF.SANIT.-TECNICO SANIT.RADIOLOGIA MEDICA	A TEMPO INDETERMINATO	5
OPERATORE SOCIO SANITARIO	A TEMPO INDETERMINATO	1
COLLAB.PROF.SANIT.-FISIOTERAPISTA	A TEMPO DETERMINATO	2
COLLAB.PROF.SANIT.-INFERMIERE	A TEMPO DETERMINATO	14
COLLAB.PROF.SANIT.-OSTETRICA	A TEMPO DETERMINATO	5

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

COLLAB.PROF.SANIT.-TECNICO SANIT.LABOR.BIOMEDICO	A TEMPO DETERMINATO	2
COLLAB.PROF.SANIT.-TECNICO SANIT.RADIOLOGIA MEDICA	A TEMPO DETERMINATO	2
OPERATORE SOCIO SANITARIO	A TEMPO DETERMINATO	38
Totale Comparto		214
ASSUNZIONI DIRIGENZA ANNO 2018		
Qualifiche	tipo assunzione	Totale
DIRIG. MEDICO-CHIRURGIA MAXILLO-FACCIALE-DIRETTORE	A TEMPO INDETERMINATO	1
DIRIG. MEDICO-GASTROENTEROLOGIA-DIRETTORE	A TEMPO INDETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-ANATOMIA PATOLOGICA	A TEMPO INDETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-ANESTESIA E RIANIMAZIONE	A TEMPO INDETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-CHIRURGIA PEDIATRICA	A TEMPO INDETERMINATO	2
DIRIGENTE MEDICO-GASTROENTEROLOGIA	A TEMPO INDETERMINATO	2
DIRIGENTE MEDICO-GERIATRIA	A TEMPO INDETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-GINECOLOGIA E OSTETRICIA	A TEMPO INDETERMINATO	3
DIRIGENTE MEDICO-MED. E CHIR. DI ACCETTAZ. E D'URG.	A TEMPO INDETERMINATO	4
DIRIGENTE MEDICO-MEDICINA FISICA E RIABILITAZIONE	A TEMPO INDETERMINATO	3
DIRIGENTE MEDICO-MEDICINA INTERNA	A TEMPO INDETERMINATO	4
DIRIGENTE MEDICO-NEFROLOGIA	A TEMPO INDETERMINATO	3
DIRIGENTE MEDICO-NEUROLOGIA	A TEMPO INDETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-ONCOLOGIA	A TEMPO INDETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-OTORINOLARINGOIATRIA	A TEMPO INDETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-RADIOTERAPIA	A TEMPO INDETERMINATO	1
DIRIGENTE BIOLOGO-LAB. GENETICA MEDICA	A TEMPO INDETERMINATO	1
DIRIGENTE BIOLOGO-PATOLOGIA CLINICA	A TEMPO INDETERMINATO	1
DIRIGENTE FARMACISTA-FARMACIA OSPEDALIERA	A TEMPO INDETERMINATO	2
DIRIGENTE MEDICO-ANESTESIA E RIANIMAZIONE	A TEMPO DETERMINATO	5
DIRIGENTE MEDICO-CHIRURGIA MAXILLO-FACCIALE	A TEMPO DETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-CHIRURGIA PEDIATRICA	A TEMPO DETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-CHIRURGIA TORACICA	A TEMPO DETERMINATO	2
DIRIGENTE MEDICO-DERMATOLOGIA E VENEREOLOGIA	A TEMPO DETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-DIREZ. MED. PRESID. OSPED.	A TEMPO DETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-EMATOLOGIA	A TEMPO DETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-ENDOCRINOLOGIA	A TEMPO DETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-GERIATRIA	A TEMPO DETERMINATO	2
DIRIGENTE MEDICO-GINECOLOGIA E OSTETRICIA	A TEMPO DETERMINATO	4
DIRIGENTE MEDICO-MALATTIE DELL'APP. RESPIRATORIO	A TEMPO DETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-MEDICINA FISICA E RIABILITAZIONE	A TEMPO DETERMINATO	2
DIRIGENTE MEDICO-NEUROLOGIA	A TEMPO DETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-NEURORADIOLOGIA	A TEMPO DETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-OFTALMOLOGIA	A TEMPO DETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	A TEMPO DETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-OTORINOLARINGOIATRIA	A TEMPO DETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-PEDIATRIA	A TEMPO DETERMINATO	1
DIRIGENTE MEDICO-RADIODIAGNOSTICA	A TEMPO DETERMINATO	7
DIRIGENTE BIOLOGO-LAB. GENETICA MEDICA	A TEMPO DETERMINATO	2
DIRIGENTE BIOLOGO-PATOLOGIA CLINICA	A TEMPO DETERMINATO	2
Totale Dirigenza		73
Totale complessivo		287
di cui 23 stabilizzazioni		

- *Rispetto delle scadenze individuate nei cronoprogrammi GRU e GAAC*
- Azioni compiute:
Tutte le scadenze previste dal crono programma predefinito per la messa in produzione del programma informatizzato GRU sono state rispettate per quanto di competenza del Servizio Comune Gestione del Personale. Il sistema GRU è attualmente utilizzato per tutte le funzionalità attinenti i principali applicativi che lo compongono (Giuridico, Rilevazione Presenze e Gestione Stipendiale). Il collaudo finale è stato formalizzato il 25/07/2018.
L'avvio delle attività di GAAC, risulta temporaneamente sospeso a livello aziendale come convenuto con la Regione.
- *Partecipazione alla definizione di criteri interpretativi omogenei a livello economico, normativo o di contrattazione collettiva e integrativa.*

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Come sopra descritto, il Servizio Comune ha supportato e partecipato attivamente a tutte le iniziative di carattere interaziendale e regionale sulle politiche del personale.

In ambito provinciale le azioni comuni si sono sviluppate in una logica di supporto alle strategie condivise dalle Direzioni per promuovere uniformità di trattamenti giuridico-economico sia su tavoli tecnici, sia su tavoli trattanti con le organizzazioni sindacali.

In ambito regionale è stata sempre garantita la partecipazione attiva agli incontri organizzati dal Direzione Generale Sanità su tutte le materie attinenti la gestione del reclutamento e la gestione del rapporto di lavoro. I delegati del Servizio hanno anche partecipato ai gruppi di lavoro appositamente convocati dalla Regione per l'adozioni li linee comuni per l'applicazione del nuovo contratto nazionale dell'area del Comparto (del 22/5/2018) facendosi parte attiva per attivare i necessari percorsi interni al servizio per l'adozione di atti di indirizzo e per garantire la necessaria implementazione del sistema informatizzato GRU in aderenza alle indicazioni ricevute. Un dirigente del Servizio ha ricoperto la funzioni all'interno della Cabina di Regia per la costante allineamento delle procedure informatiche regionali alle nuove disposizioni contrattuali.

- **Partecipazione alle attività del Tavolo Regionale "Area Urgenza/Emergenza Aziende Sanitarie", in tema di Pronto Soccorso ed emergenza territoriale**

Come sopra descritto, il Servizio Comune Gestione del Personale ha attivato diverse iniziative a sostegno delle criticità evidenziate nel settore dell'Emergenza Urgenza, sia in sede di redazione e autorizzazione del Piano di Assunzione 2018 e del PTFP, che di verifica dei fabbisogni aziendali.

In sede di redazione del Piano triennale dei Fabbisogni, è stato evidenziato che l'Azienda ha tenuto nella massima considerazione le azioni di mantenimento e di sviluppo del Settore dell'Emergenza e ha massimizzato le iniziative per sostenere e garantire i fabbisogni aziendali accertati.

- incremento della dotazione di posti letto di Medicina d'Emergenza Urgenza (+ 9), di Chirurgia d'Urgenza (+ 7) e di Terapia Intensiva (+2),

- riorganizzazione della funzione di ricovero urgente da Pronto Soccorso in orario notturno. Tale intervento ha coinvolto oltre al Pronto Soccorso e al Reparto di degenza di Medicina d'Emergenza Urgenza le Unità Operative mediche.

L'incremento dei posti letto in regime ordinario è derivato dalla riconversione di una parte dei posti letto di degenza diurna (DH). Tale incremento è stato accompagnato da un aumento della dotazione organica medica, necessaria anche a riorganizzare l'attività di Pronto Soccorso per far fronte all'incremento del numero di accessi legato alla riduzione di attività dei Servizi di Pronto Soccorso dei tre Ospedali spoke (+ 7 unità) e ad una maggior dotazione infermieristica e OSS (+ 9 infermieri e 6 OSS) necessaria all'assistenza riferita ai 16 posti letto.

Il Servizio Comune Gestione del Personale ha effettuato e continua ad attivare una programmazione serrata di concorsi organizzati su base provinciale per l'assunzione per l'area emergenza urgenza e rivolti sia a specialisti di medicina di emergenza urgenza che a specialisti equipollenti e affini. Tali procedure tengono conto dei momenti in cui si svolgono le sessioni universitarie e di conseguimento del diploma di specializzazione.

Inoltre, è stata infatti prevista la procedura amministrativa per acquisire le prestazioni aggiuntive da parte dei medici frequentanti la scuola di specializzazione dei corsi attivati presso l'Università di Ferrara nelle discipline equipollenti e affini a quella della Medicina e Chirurgia d'Accettazione e d'Urgenza.

Costi del personale:

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara si impegna al rispetto delle previsioni di bilancio e attuazione di manovre volte al controllo della spesa del personale, compatibilmente col rispetto degli impegni assunti per l'adeguamento degli organici in applicazione della L. 161/2014, PTFP e degli Accordi sottoscritti.

- **Azioni compiute:**

La dinamica di spesa dell'esercizio 2018 si è mantenuta rispettosa delle manovre volte al controllo dei costi del personale, in un quadro di compatibilità con gli impegni assunti per l'adeguamento degli organici in applicazione della L. 161/2014, PTFP e degli Accordi sottoscritti.

Programma regionale gestione diretta dei sinistri

Per il 2018 l'Azienda si impegna ad effettuare azioni specifiche per il rispetto di quanto sotto riportato:

Indicatori e target:

- Presentazione alla regione entro il 30 giugno 2018 del piano aziendale di chiusura dei sinistri antecedenti l'adesione al Programma regionale, con evidenza di quelli per i quali è in corso una vertenza giudiziale;
- Azioni compiute:

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

L'azienda ha provveduto ad inviare alla RER con nota pg AUO n.15426 del 4/7/2018 il piano aziendale di chiusura dei sinistri dell'AUO antecedenti all'adesione al Programma regionale Gestione diretta dei sinistri, ancora coperti da polizza assicurativa di rct, con evidenza di quelli per i quali è in corso vertenza giudiziale. Sono stati trattati in CVSU nel corso dell'anno 2018 complessivi n. 60 sinistri ancora coperti da polizze assicurative di cui n. 34 dall'1/7/2018 al 31/12/2018

- Rispetto dei tempi di processo: % sinistri aperti nell'anno con valutazione Medico legale e determinazione CVS entro 31.12; target: >=media regionale
 - Azioni compiute:
Sono stati trattati in CVSU nell'anno 2018 n. 21 (su complessive n.54 di cui n.6 per solo penale) richieste di risarcimento danni in gestione diretta secondo il Programma Regionale gestione diretta sinistri, corrispondenti a tutte le relazioni medico-legali interne pervenute nell'anno
- grado di completezza del database regionale; target: 100% dei casi aperti nell'anno, entro il 31 gennaio dell'anno successivo.
 - Azioni compiute:
L'azienda ha provveduto ad implementare costantemente il data base regionale dei sinistri per quanto attiene l'inserimento dei dati dei sinistri

Politiche di prevenzione della corruzione e promozione trasparenza

Per il 2018 l'Azienda si impegna ad effettuare azioni specifiche per il rispetto di quanto sotto riportato:

Indicatori e target

- avvenuta adozione Codice di comportamento nei tempi e con le modalità indicate dalla DGR 96/2018
 - Azioni compiute:
adozione delibera 115 del 25.5.2018
- % dichiarazioni per la gestione del conflitto di interessi effettivamente raccolti entro la fine del 2018 (tenuto conto dei tempi di effettiva disponibilità moduli GRU). Target:>= 15% (target 2019:>=90%)
 - Azioni compiute:
raccolte del 70% delle dichiarazioni per il personale dirigente e del 75% personale comparto

Adempimenti relativi alla normativa in materia di protezione dei dati personali

Per il 2018 l'Azienda si impegna ad effettuare azioni specifiche per il rispetto di quanto sotto riportato:

Indicatori e target

- Nomina del Responsabile della protezione dei dati (artt. 37-39 del Reg. UE 2016/679) e conseguente ridefinizione ed articolazione delle specifiche responsabilità relative ai suddetti obblighi ed adempimenti, ripartendo compiti e funzioni tra i soggetti competenti tenuto conto della specifica organizzazione aziendale; Target: 100%
 - Azioni compiute:
adozione Delibera 116 del 25.5.2018 e successiva delibera 155 del 13.7.2018 per recesso del primo DPO incaricato
- Adozione del registro delle attività di trattamento (art. 30 e considerando 71 Reg. UE 2016/679); Target: 100%;
 - Azioni compiute:
Istituito con Delibera 289 del 28.12.2018
- Partecipazione alle attività richieste dal gruppo di lavoro regionale. Target: 95%
 - Azioni compiute:

In data 12.4.2018 il Direttore Generale Cura della persona, Salute e Welfare ha comunicato l'avvio di un Tavolo dei DPO a livello regionale, al quale partecipano i DPO individuati dalle Aziende Sanitarie, al fine di garantire l'uniformità di applicazione a livello regionale della normativa europea.

Con determinazione del Direttore Generale Cura della persona, Salute e Welfare n.15305 del 25 settembre 2018 è stato formalmente costituito il Tavolo Regionale per il coordinamento delle misure in materia di protezione dei dati personali delle Aziende e degli Enti del SSR (Tavolo DPO) al quale partecipano i DPO delle Aziende Sanitarie.

Contestualmente è venuto meno il Tavolo regionale privacy.

I compiti del Tavolo sono indicati come segue:

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

- promuovere il coordinamento tra le aziende sanitarie e gli Enti del SSR delle azioni e delle misure in materia di protezione dei dati personali;
 - analizzare le migliori prassi al fine di trasferirle all'interno dell'organizzazione delle Aziende e degli Enti del SSR e promuovere su tali temi un'omogeneità di comportamento;
 - proporre linee guida di carattere regionale e modalità applicative comuni per l'attuazione di specifiche misure tecniche e organizzative di sicurezza e di protezione;
 - garantire il raccordo tra le realtà aziendali e i progetti tecnologici, con particolare riferimento alla inevitabile necessità di compiere la valutazione di impatto nella progettazione di nuove soluzioni applicative.
- Produzione di una relazione relativa all'organigramma delle responsabilità privacy aziendali; Target: 100%.
 - Azioni compiute:

L'organigramma delle responsabilità privacy aziendali è contenuto ed esplicitato nel Regolamento recante il sistema di gestione dei dati personali nell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara "Arcispedale S. Anna" in applicazione del Regolamento UE 2016/679 (Regolamento Generale sulla Protezione dei dati), adottato con delibera 289 del 28.12.2018.

Disposizioni Anticipate di Volontà nei Trattamenti Sanitari (DAT)

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara si impegna al monitoraggio e al rispetto dei seguenti indicatori:

<i>Indicatori</i>	<i>Target</i>
Numero di sistemi informatici che recuperano le informazioni da ARA sul numero di sistemi informatici individuati	▪ $\geq 90\%$
Numero di partecipanti ai percorsi di formazione per gli operatori sul numero totale di operatori che si interfacciano e interagiscono con le DAT.	▪ $\geq 50\%$
Promozione azioni di comunicazione verso i cittadini	▪ Si

- Azioni compiute:

N. sistemi informatici che recuperano le informazioni da ARA sul numero di sistemi informatici individuati:

In attesa dell'adozione della DGR regionale che regolamerà il funzionamento dell'infrastruttura regionale prevista per la raccolta dei dati sulle DAT non ancora operativa, il servizio comune ICT ha comunque realizzato, sulla base delle specifiche tecniche disponibili, una soluzione software che consenta ai vari software gestionali dell'area medica di interrogare l'infrastruttura regionale utilizzando il codice fiscale dell'assistito, per verificare la presenza di una sua DAT e visualizzarne i dati di contesto (data di rilascio della DAT, luogo di deposito, riferimenti del fiduciario etc.).

Riguardo i rimanenti obiettivi, si precisa che pur essendo le attività avviate da pochi mesi, gli indicatori richiesti risultano raggiunti per la promozione di azioni di comunicazione verso i cittadini messe in atto dall'Ufficio Comunicazione e Stampa dell'AOSPU.

Piattaforme Logistiche ed informatiche più forti

Il Servizio Information Communication Technology (ICT) dell'Azienda è tenuto alla realizzazione delle seguenti attività in collaborazione con tutte le strutture aziendali coinvolte:

Implementazione di un sistema unico regionale per la gestione informatizzata dell'area amministrativo-contabile (GAAC)

Indicatore e target:

- avanzamento e rispetto delle tempistiche richieste come da pianificazione definita nel progetto esecutivo. Target: 100%

- Azioni compiute:

In risposta a quanto richiesto dal Tavolo Regionale GAAC di coordinamento del progetto, sono stati individuati i referenti aziendali per la migrazione dei dati e per la gestione delle integrazioni. In tal senso sono stati estratti i dati dalle procedure aziendali necessari per effettuare le riconciliazioni anagrafiche con le codifiche regionali per i conti economici, le classi merceologiche, i beni e i servizi etc. Sono state erogate le attività tecniche di analisi funzionale propedeutiche alla realizzazione delle integrazioni tra i sistemi software aziendali ed il sistema GAAC. Inoltre il servizio ICT ha collaborato all'organizzazione della

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

formazione degli operatori predisponendo le aule informatiche con le postazioni di lavoro (Pc e stampanti) e ha presidiato le giornate di formazione erogate.

Implementazione di un sistema unico regionale per la gestione informatizzata dell'area gestione risorse umane (GRU)

Indicatore e target

- % avanzamento e rispetto delle tempistiche richieste come da pianificazione definita nel progetto esecutivo. Target: 100%
- Azioni compiute:
Nel corso del 2018 è stato definitivamente completato il collaudo in esercizio del software unico gestionale GRU. In particolare sono state erogate le attività di affiancamento tecnico finalizzate alla risoluzione delle criticità residue e funzionali all'attivazione delle funzioni di gestione della formazione e di valutazione delle competenze.

Fascicolo Sanitario Elettronico

Indicatori e target

- % adeguamento dei software aziendali all'invio dei documenti clinici individuati a livello regionale. Target: 100%
- Azioni compiute:
Il target del 100% è stato raggiunto. E' stata attivata la consegna delle immagini radiologiche sul Fascicolo Sanitario Elettronico, l'invio referti di laboratorio analisi SPP/Medicina del Lavoro, invio certificati sportivi rilasciati dalla medicina dello Sport. L'attivazione della trasmissione dei buoni celiachia è stata contestualizzata al percorso di dematerializzazione regionale, che si completerà nel corso del 2019.
- % offerta di prestazioni prenotabili online da CUPWEB / FSE / APP sul totale delle prestazioni presenti in agenda CUP. Target: 70%
- Azioni compiute:
Nel corso del 2018 è stata gestita la manutenzione e l'aggiornamento delle prestazioni prenotabili on line. In particolare sono risultate prenotabili complessivamente 1.004 prestazioni su un catalogo SOLE complessivo di 1.240, pari al 81% del totale.

Prescrizioni dematerializzate

Indicatore e target

- invio dello stato di erogato al Sistema di Accoglienza Regionale delle ricette dematerializzate erogate ed inviate; Target: 100%
- Azioni compiute:
E' stato raggiunto il target 52% per l'Aosp (47% media RER); è stata completata la trasmissione dell'erogato ricette DEMA specialistica e radiologia, è in fase di test la funzione di invio erogato ricette laboratorio analisi;
- implementazione delle politiche per non richiedere più documentazione cartacea all'assistito; Target: 100%
- Azioni compiute:
100% Completa dematerializzazione del percorso di prenotazione, erogazione e pagamento ticket delle prestazioni sanitarie in entrambe le Aziende.
In corso lo sviluppo per superamento promemoria cartaceo dema farmaceutica da parte di CUP2000. Si evidenzia anche la realizzazione a livello interaziendale del processo di gestione dematerializzata delle richieste di esami, di firma elettronica e archiviazione sostitutiva in PARER dei referti di anatomia patologica. Per questo tipo di referti non è previsto dalla RER l'invio tramite Fascicolo Sanitario Elettronico.

Software unico dei comitati etici

Indicatore e target

- % avanzamento e rispetto delle tempistiche richieste come da pianificazione definita nel progetto esecutivo. Target: 100%
- Azioni compiute:
In attesa del completamento dei lavori per l'individuazione di un software unico per i comitati etici, in area vasta Avec Aosp Ferrara ha reso disponibile la propria piattaforma di cloud interaziendale per la condivisione e l'archiviazione della documentazione.

Cartella clinica unica regionale informatizzata del Dipartimento di salute mentale e dipendenze patologiche (DSM-DP)

Indicatore e target

- partecipazione alle attività richieste dal gruppo di lavoro regionale. Target: 95%

Integrazione con i sistemi informatici di codifica regionali mediante servizi applicativi

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Indicatore e target

- % servizi interrogati/servizi resi disponibili. Target: 90%
- Azioni compiute:
100%. Preso a riferimento il documento tecnico allegato della Regione dal titolo "Anagrafe sanitaria della Regione Emilia Romagna-Servizi WEB per l'accesso ai dati certificati", nel corso del 2018 è stato implementato un modulo software interaziendale specifico per gestire l'allineamento delle codifiche regionali utilizzate per la produzione dei flussi mediante servizi applicativi di cui si allega relativo documento di collaudo finale.

Software unico per sistema trasfusionale

Indicatore e target

- % avanzamento e rispetto delle tempistiche richieste come da pianificazione definita nel progetto esecutivo. Target: 100%
- Azioni compiute:
Nel corso del 2018 è stata aggiudicata la gara per la fornitura del nuovo software unico. In attesa della presentazione del progetto esecutivo è stato costituito un gruppo di lavoro regionale coordinato dal Servizio ICT dell'Ausl di Bologna, Azienda capofila, che ha chiesto l'individuazione di due referenti del SCICT, per gestire le attività tecniche di pertinenza che saranno declinate per ogni Azienda per la realizzazione della rete regionale informatica unica.

Nuovo Sistema Informativo unitario Servizi sociali (SIUSS nazionale)

Indicatore e target

- Corretto utilizzo del FNA: immissione dati SIUSS- Casellario dell'assistenza (obiettivo = si)

Trasmissione telematica dei certificati di malattia INPS per eventi di Pronto Soccorso e Ricovero

Indicatore e target

- Numero dei certificati di malattia telematici INPS prodotti per evento di Pronto Soccorso: Target 80%
- Numero dei certificati di malattia telematici INPS prodotti per evento di Ricovero ospedaliero: Target 80%

➤ Azioni compiute:

Nel corso dell'anno è stata garantita la manutenzione in esercizio della gestione informatizzata di compilazione e invio all'INPS dei certificati di malattia telematici compilati in Pronto Soccorso e presso i reparti ospedalieri. In particolare è stata attivata anche la compilazione e l'invio telematico direttamente dal portale dell'INPS dei certificati telematici di gravidanza. Il valore dell'indicatore misurato dalla Regione sarà reso disponibile a breve sul sito INSIDER/SIVER come da indicazioni ricevute durante la riunione in Regione dei sistemi informativi del 22-03-2019.

Sistema Informativo

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara si impegna alla realizzazione e al monitoraggio delle seguenti attività:

Interconnessione dei flussi informativi

Indicatori e target

- 1) N. codici fiscali, STP, ENI, TEAM non riconosciuti da SOGEI - Target: <1%
- 2) Adesione alle azioni richieste da NSIS - Target: 100%
- 3) Rispetto scadenze invio flussi (n. scadenze rispettate per flusso) – Target: 95%
- 4) Rispetto scadenze adeguamento flussi – Target: 100%
- 5) Incidenza variazione dei dati (media annuale) – Target: <20%
- 6) Completezza dei dati nel mese di competenza – Target: >85%

➤ Azioni compiute:

1-2) Completati. Nel corso dell'anno sono state effettuate attività automatiche e manuali per migliorare la qualità dei dati identificativi del paziente in particolare prevedendo l'allineamento con i dati presenti nell'Anagrafe Regionale Assistiti (ARA) e verificando e correggendo i dati errati o non completi mediante la consultazione del sistema Tessera Sanitaria e NSIS di Sogei. In INSIDER non esistono per questi due punti appositi indicatori per misurare la performance secondo i criteri richiesti;

Vengono, inoltre, fornite le seguenti evidenze da parte della RER

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

INDICATORE	TARGET	ESITO	NOTE	RAGGIUNTO
N. CODICI FISCALI ETC.	<1%	<1% PER TUTTE LE AZIENDE		SI
ADESIONE ALLE AZIONI RICHIESTE DA NSIS	100%	100% PER TUTTE LE AZIENDE		SI
RISPETTO SCADENZE INVIO FLUSSI	95%	100% PER TUTTE LE AZIENDE		SI
RISPETTO SCADENZE ADEGUAMENTO FLUSSI	100%	100% PER TUTTE LE AZIENDE		SI
INCIDENZA VARIAZIONE DEI DATI	<20%	VEDERE INSIDER SEZIONE AGGIORNAMENTI	DA 0625 A 0647	Valutazione luglio-dicembre (no 13° invio) Entro 15.4
COMPLETEZZA DEI DATI NEL MESE DI COMPETENZA	>85%	VEDERE INSIDER SEZIONE TEMPESTIVITA'	DA 0530 A 0536,0538,0624	Valutazione luglio-dicembre (no 13° invio) Entro 15.4
RISPETTO DEI TEMPI...	90%	100% PER TUTTE LE AZIENDE		SI
COERENZA	10%	1% PER TUTTE LE AZIENDE		SI
PRESENZA PRODOTTI NEI FLUSSI VS ...	100%	100% PER TUTTE LE AZIENDE		SI
INDICATORE E TARGET (FONDO FRNA)	100%	100% PER TUTTE LE AZIENDE		SI
INVIO DATI REGISTRO OPERATORIO	80%	100% PER TUTTE LE AZIENDE		SI
INVIO DATI ATTIVITA' DI RADIOLOGIA PACS	90%			PROGETTO PER IL 2019
PRESENZA DI TUTTI GLI INTERVENTI...	95%			IN ATTESA DI RISPOSTA DAL SERVIZIO OSPEDALI

Per i punti 3-6), La DGR indica dei flussi specifici per i quali l'azione in capo all'Azienda USL

Adozione di strumenti di analisi per la rendicontazione economica integrata

Indicatore e target (spesa farmaceutica)

Rispetto dei tempi nell'invio delle relazione mensili (n.relazioni inviate entro i tempi). Target: 90%

- 1) Coerenza (oscillazione/range) prezzo rilevato nei flussi vs prezzo flusso traccia. Target: 10%
- 2) Coerenza (oscillazione/range) quantità rilevato nei flussi vs prezzo flusso traccia. Target: 10%
- 3) Presenza prodotti nei flussi vs flusso traccia. Target 100%
- 4) Invio flussi/dati entro i tempi. Target: 100%

1-2-3-4) I flussi FARDOC per l'invio delle relazioni mensili e FARPRESO relativo alla coerenza prezzo e quantità sono stati regolarmente inviati per i mesi di attività 2018

Le evidenze per gli indicatori di risultato non sono ancora presenti in INSIDER tuttavia per i punti 1-2-3 sono sicuramente raggiunte le soglie previste, mentre per l'indicatore 4 si segnala la criticità relativa all' invio dei dati relativi al consumo di ossigeno delle ditte SAPIO, CERMEDICAL e VIVISO.

Sviluppo nuovi segmenti attività ospedaliera

Indicatore e target

- Invio dati registro operatorio (selezione specifica interventi). Target: 80%

➤ Azioni compiute:

Il target si ritiene raggiunto al 100%

Come da indicazioni del Servizio Strutture, Tecnologie e Sistemi Informativi della RER, sono stati inviati due file di prova rispettivamente con i dati di tre mesi di attività operatoria di Ausl e di Aosp. Tale invio ha avuto lo scopo di consentire al richiedente di valutare i tipi di dati in possesso delle Aziende per strutturare il nuovo flusso che non è ancora stato attivato.

- Invio dati attività di radiologia PACS entro il 31.12.2018. Target:90%

➤ Considerazioni:

In accordo con la RER, si rimane in attesa di specifiche sul tipo di azioni da intraprendere.

Rilevazione tempi di attesa

Indicatore e target

- presenza di tutti gli interventi programmati erogati e contemplati nel nomenclatore Target: 95%

Azioni compiute:

Nel corso dell'anno in collaborazione e su indicazioni del RUA è stata garantita l'attività di aggiornamento informatico del nomenclatore regionale degli interventi e della transcodifica a livello locale delle singole voci per l'alimentazione del flusso SIGLA. Il valore dell'indicatore misurato dalla Regione sarà reso disponibile a breve sul sito INSIDER/SIVER come da indicazioni ricevute durante la riunione in Regione dei sistemi informativi del 22-03-2019.

Gestione del Patrimonio Immobiliare

L'Azienda, per ciascuno dei seguenti ambiti, dovrà realizzare tutte le azioni necessarie al rispetto dei target sotto descritti:

Gli investimenti

Indicatori e target

- Avvio predisposizione dei progetti e/o piani di fornitura degli interventi rientranti nell'Accordo di Programma Addendum sottoscritto il 2 novembre 2016. Target: 100%.
- Aggiudicazione, entro le scadenze prestabilite, degli interventi ammessi a finanziamento rientranti nell'Accordo di Programma Addendum e nel Programma prevenzione incendi. Target: 100%
- Trasmissione richieste di liquidazione relative a interventi conclusi e attivati. Target: Richieste di liquidazione per un importo pari al 75% del totale residuo relativo a interventi conclusi e attivati.

➤ Azioni compiute:

Sono state avviate tutte le progettazioni degli interventi relativi all'Accordo "Addendum", in particolare: il progetto esecutivo dell'intervento "apb22 Ristrutturazione manutenzione straordinaria ex ospedale s. anna per funzioni territoriali" è stato presentato al Gruppo tecnico regionale in data 16/10/2018; il progetto di fattibilità tecnico - economica dell'intervento "APb23 è stato approvato con Del. n. 30 del 2018, presentato al Gruppo tecnico regionale in data 27/02/2018, e nel corso dei mesi successivi è stata sviluppata la progettazione definitiva, completata all'inizio del corrente anno 2019.

In data 22/03/2019 è stata trasmessa alla RER la scheda che riepiloga gli interventi finanziati (Stato o RER) con lo stato di attuazione e la tempestività delle richieste di liquidazione dei finanziamenti, ovvero indica le motivazioni (es. lavori in corso) per i quali la richiesta non ha ancora raggiunto il 100%.

Prevenzione incendi

Indicatori e target

- Adempimenti previsti dal monitoraggio attivato con sistema informativo regionale sulla prevenzione incendi e sugli eventi incidentali correlati con gli incendi nelle strutture sanitarie. Target: 100%

➤ Azioni compiute:

Compilazione, aggiornamento continuo dello "Sharepoint Prevenzione incendi nelle strutture sanitarie pubbliche della Regione Emilia-Romagna" nel rispetto delle scadenze regionali di cui all'elenco, come riscontrabile sulla pagina web > progetti regionali >sviluppo sostenibile > prevenzione incendi.

Prevenzione sismica

Indicatori e target:

- Adempimenti previsti dal monitoraggio attivato con sistema informativo regionale sulla prevenzione sismica. Target: 100%

➤ Azioni compiute:

Nel corso del 2018 sono state predisposte, ed inviate, tutte le schede di monitoraggio semestrale sugli interventi finanziati dalla R.E.R.:

- Richiesta RER PG. 11633 del 23/05/2018
- Riscontro AOSP PG. 16363 del 13/07/2018
- Richiesta RER PG. 26146 del 20/11/2018
- Riscontro AOSP PG. 28909 del 21/12/2018

Il Servizio Comune Gestione del Patrimonio Immobiliare ha inoltre partecipato all'incontro organizzato da RER oggetto: "Linee di indirizzo di gestione del rischio sismico nelle strutture sanitarie" il 23 maggio 2018

Manutenzione

Indicatori e target:

- Adempimenti previsti dal monitoraggio attivato con sistema informativo AGENAS sulla manutenzione ordinaria. Target: 100%

➤ Azioni compiute:

Nel corso del 2018 sono stati inseriti, dai funzionari accreditati sul sistema, i dati richiesti riferiti a superfici, volumetrie, patrimoniali, costi di manutenzione, costi di utenza, dando la possibilità alla Regione Emilia Romagna nei primi gironi di Gennaio di estrapolare i report voluti

Monitoraggio delle azioni in materia di uso razionale dell'energia, gestione dei rifiuti sanitari, di acquisto di beni e servizi e mobilità sostenibile.

Indicatori e target

- Adempimenti previsti dai monitoraggi attivati con sistema informativo regionale (energia, rifiuti, mobilità sostenibile). Target: 100%
- Azioni compiute:

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Sono stati inseriti nei rispettivi portali regionali "Energia, Rifiuti e mobilità sostenibile" i dati di competenza, e sono in corso di aggiornamento; si è aderito alla Convenzione Intercenter per fornitura energia elettrica per l'anno 2018 con Determina n. 1581 adottata l'09/11/2017.

Anagrafe dei Complessi Immobiliari (CI)

Indicatori e target

- Adempimenti previsti dalla raccolta dati attivata con sistema informativo regionale (Complessi Immobiliari e GAAC). Target: 100%
- Azioni compiute:

E' stata data ampia partecipazione al gruppo regionale istituito al fine dell'applicativo GAAC, partecipando a tutti gli incontri programmati ed inviando e inserendo nello share point regionale tutte le informazioni richieste.

Costituzione fondo per la valorizzazione degli immobili delle Aziende sanitarie non più ad uso sanitario e/o istituzionale

L'Azienda si impegna alla predisposizione e trasmissione set informativi secondo modalità e scadenze prestabilite. Target: 100%

- Azioni compiute:

Nel corso del 2018 con gli atti deliberativi D.G. 131 dell'Ausl e 158 dell'Azienda Ospedaliera sono stati conferiti al Fondo Target di cui alla Delibera DGR 462/2018 gli immobili disponibili e liberi alla vendita delle due Aziende Sanitarie. Inoltre, i funzionari accreditati sulla piattaforma digitale ENTER del Demanio dello Stato, hanno proceduto successivamente alla verifica ed eventuale modifica ai dati di tali immobili.

Tecnologie Biomediche

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara si impegna alla realizzazione e al monitoraggio delle seguenti attività:

Indicatori e target

- Trasmissione flusso informativo regionale relativo al parco tecnologico installato. Target: Trasmissione secondo scadenze prestabilite.
- Azioni compiute:

Invio dati in data 09/03/2018, la scadenza era 10/03/2018;

- Aggiornamento portale ministeriale relativo alle Apparecchiature Sanitarie. Target: Aggiornamento secondo scadenze stabilite da decreto.
- Azioni compiute:

inviata comunicazione aggiornamento dati in data 04/01/2018, la scadenza era il 10/01/2018; per la rilevazione con scadenza 10/04/2018 è stata inviata la comunicazione a RER in data 10/04/2018 di conferma dati inseriti nella rilevazione precedente; per le rilevazioni successive del II trimestre 2018 sono stati confermati i dati inseriti a gennaio in quanto non eravamo in possesso dei contratti di manutenzione approvati con det.105 del 26/07/2018; la rilevazione relativa al III trimestre è stata effettuata nei tempi previsti, ed è stato dato riscontro a RER dell'aggiornamento effettuato con email datata 29/11/2018.

- Le tecnologie, aventi i requisiti in elenco, dovranno essere sottoposte per istruttoria al GRTB. Target: 100% delle tecnologie.
- Azioni compiute:

Nessuna tecnologia acquistata tra quelle in elenco

- Monitoraggio modalità e tempo di utilizzo di TAC, RM, mammografi e Robot chirurgici. Target: Trasmissione dei format debitamente compilati entro scadenze prestabilite.
- Azioni compiute:

Dati trasmessi entro la data di scadenza del 09/07/2018 per l'attività 2017.

Le attività presidiate dall' Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale

Riordino dei Comitati Etici

L'Azienda dovrà assicurare la collaborazione delle Segreterie dei CE nella fase di sperimentazione della piattaforma, attraverso la partecipazione alla sperimentazione secondo i tempi e i modi che verranno definiti a livello regionale.

➤ **Azioni compiute:**

Lo staff Accreditamento Qualità Ricerca e Innovazione dell'Azienda Ospedaliera di Ferrara ha partecipato alla riorganizzazione secondo i tempi e i modi definiti dalla Regione e alla sperimentazione della nuova piattaforma SIRER.

Supporto al Piano Sociale e Sanitario

L'Azienda, per ciascuno dei seguenti ambiti, dovrà realizzare tutte le azioni necessarie al rispetto dei target sotto descritti:

Medicina di genere

Indicatori e target:

- Si dovrà assicurare l'attivazione di almeno una iniziativa formativa in tema di medicina di genere ed equità con la partecipazione degli operatori compresi i medici convenzionati

➤ **Azioni compiute:**

Seminario

13.12.2018 - Dalla medicina delle donne alla medicina di genere

dalle ore 14.30 alle ore 18.00

Sede: Sala Congressi - Polo di Cona

Crediti ECM: SI

Un nuovo approccio sta emergendo nell'ambito della formazione, della ricerca e della pratica terapeutica in ambito sanitario: la medicina attenta alle differenze sessuali e di genere, denominata per brevità "medicina di genere", che studia in modo interdisciplinare le differenze sia biologiche, anatomiche, fisiologiche, sia psicosociali e culturali tra uomini, donne e altre identità sessuali. Il seminario ripercorre alcune tappe di questa storia attraverso i testi medici del fondo antico dell'Arcispedale Sant'Anna di Ferrara, si sofferma sul ruolo delle donne nelle professioni sanitarie, illustra i mutamenti che hanno portato ad aggiungere e, talvolta, a sostituire il concetto di genere a quello di sesso e presenta alcuni esempi attuali, dai quali emerge la necessità e l'utilità di un approccio di genere nella pratica della medicina contemporanea, attenta alla personalizzazione della cura.

Corso Interaziendale

21.11.2018 Infermieristica di Genere Ore 14 – 18

Obiettivo: aggiornare sullo stato dell'arte dell'orientamento al genere nella relazione di cura.

Destinatari: Infermieri e infermiere, ostetriche dell'Azienda USL e dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara (max. 25 persone).

Seminario

Bambini e ragazzi che odiano il blu

Bambine e ragazze che odiano il rosa

mercoledì 12 Dicembre 2018 - Aula Magna S.I.F.A. Casa della Salute

C.so Giovecca n. 203 – Ferrara

Accreditata ECM

Destinatari: medici, infermieri e psicologi delle Aziende Sanitarie della Regione Emilia Romagna (max 50 persone)

Corso Interaziendale

25.10 e 15.11. 2019 Salute, malattia e differenze di genere. L'opportunità dell'ascolto narrativo. Obiettivo: fornire conoscenze e competenze sull'ascolto della storia clinica della persona e le differenze di genere. Destinatari: dipendenti dell'Azienda USL e dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara inquadrati nel ruolo sanitario e dediti all'attività clinica

(H)Open Week, il Sant'Anna si tinge di rosa

Dal 16 al 22 aprile visite, conferenze e consulenze in occasione della settimana sulla salute della donna

Una serie di iniziative che coinvolgeranno buona parte dei reparti dell'AOU di Ferrara, come pediatria, dietistica, endocrinologia, cardiologia, oncologia e neurologia, proprio per dare l'idea di come la salute della donna vada analizzata fin dalla nascita e di come lo stile di vita possa prevenire diverse patologie.

Anche le mense del Sant'Anna a Cona e di corso Giovecca parteciperanno all'iniziativa proponendo, alle dipendenti, alle studentesse e a tutte le ragazze e donne che accederanno al servizio ristorativo, un menù dedicato alla prevenzione delle malattie croniche ed oncologiche della donna.

"Tutte queste iniziative messe in programma dimostrano l'attenzione che l'Azienda ha per la salute della donna- commenta il direttore sanitario dell'azienda ospedaliero-universitaria, Eugenio di Ruscio -. È ben chiara l'importanza di un approccio clinico specifico in alcune patologie che colpiscono maggiormente la popolazione femminile. Al nostro ospedale sono stati confermati i tre bollini rosa, un riconoscimento ministeriale che identifica l'eccellenza di soli 71 ospedali in tutta Italia che possono vantare percorsi assistenziali femminili specifici e all'avanguardia".

Conferenza Stampa 5 Aprile 2018

ESTETICAMENTE DH, TRATTAMENTI COMPLEMENTARI DI ESTETICA ONCOLOGICA

Descrizione del Progetto "ESTETICAMENTE DH". Il progetto è organizzato nell'Unità Operativa Interaziendale Complessa di Oncologia di Ferrara, in particolare nell'ambito del PDTA Mammella (Percorso Diagnostico Terapeutico Assistenziale). L'Oncologia è composta da 4 strutture di Day Hospital (un centro hub situato a Cona, e tre centri spoke territoriali collocati rispettivamente a Lagosanto, Argenta e Cento) e un reparto di Degenza situato presso l'ospedale di Cona.

Il progetto è realizzato grazie alla partecipazione e alla sensibilità della Direzione Generale dell'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara in collaborazione con un'equipe di professionisti estetisti e cosmetologi con certificazione OTI (Oncology Training International), certificazione Internazionale per Operatori dell'Estetica Oncologica. La formazione OTI è un metodo importato dagli Stati Uniti presente ormai a livello mondiale ed è il risultato di un'attenta ricerca avvalorata da studi scientifici nel trattamento sicuro del paziente oncologico.

Bollini Rosa 2018-2019

Azienda Ospedaliero Universitaria Arcispedale Sant'Anna di Ferrara



Indirizzo: Via Aldo Moro, 8
Comune: Cona
provincia: FE
CAP: 44124
Telefono: 053 2230111
Direttore generale: Tiziano Carradori
Direttore sanitario: Eugenio Di Ruscio
Totale posti letto accreditati: 121
Mail: urp@ospfe.it
Site: <http://www.ospfe.it>

Per l'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara hanno contribuito le Unità Operative e i Servizi di: Cardiologia, Diabetologia, Dietologia e Nutrizione Clinica, Neurologia e Clinica neurologica, Endocrinologia e Malattie del metabolismo, Ginecologia e Ostetricia, Medicina della Riproduzione, Oncologia Medica (con i percorsi di prevenzione, Oncologia ginecologica e con i Percorsi Diagnostici Terapeutici Assistenziali - PDTA - per le donne con tumori alla mammella), Reumatologia, Senologia, Geriatria, Neonatologia e Patologia neonatale, Pediatria, Servizi di accoglienza (percorsi dedicati alle disabili, ai bambini in ospedale, alle diverse culture religiose ed etnie) e il servizio dedicato alle donne che hanno subito violenza

Convegno 29 Giugno 2018 Università di Ferrara E AOU di Ferrara e AUSL di Ferrara

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Collaborazione e partecipazione al Convegno per la presentazione del Centro Studi per la Medicina di genere: Le ragioni di un Centro Universitario

Corso di Formazione 2017-2018

Realizzazione Pubblicazione e FAD

La partecipazione al Convegno è gratuita e consente di maturare crediti formativi.
Per le persone non soggette a crediti, verrà predisposto attestato di partecipazione.

Destinatari

Professionisti della salute delle Aziende Sanitarie di Ferrara; Avvocati iscritti all'Ordine di Ferrara; appartenenti ad Associazioni.
Le richieste di iscrizione verranno accolte per ordine di arrivo, per un totale di 90 iscritti.

L'iscrizione va effettuata entro il 15 novembre 2017 scrivendo alla:

Tutor del Convegno: fedestcafiarini@uspf.it specificando nell'oggetto della mail:

Oltre il binario – 16 Novembre – sanitario, oppure avvocato, oppure associazione

Referente Amministrativo di Formazione

tel. 0532.23-5157 antonella.arlotti@asaf.fe.it

Modalità di valutazione del gradimento e verifica dell'apprendimento questionari

Comitato Scientifico: Teresa Matarazzo, Medico Anestezista, Luisa Sighinolfi, Medico Infettivologo e Francesca Bonvi, Medico Igienista – Azienda Ospedaliera – Universitaria, Ferrara; Silvio Bevilacqua, Professore associato di Diritto del lavoro, Presidente del Consiglio di parità, Università degli Studi, Ferrara.
Hanno collaborato: Federica Fiorini, Psicologa Azienda Ospedaliera – Universitaria di Ferrara; Alessandra Gregori, Psicologa Tricentenaria, Azienda USL di Ferrara; Claudia Spavio e Michela Capora, Consiglio di Parità, Università degli Studi, Ferrara.
Si ringraziano per il fattivo contributo le Associazioni Circonvicinato – artigiani e devoluto; Gruppo Transfer; Famiglia Arcobaleno; Agoda e Centro Donne e Giustizia.

Il Convegno è possibile grazie ai finanziamenti della Delibera Regionale AL n.1968/2016 sulla L.R. 9/2014 "Legge Quadro per la parità e contro le discriminazioni di genere"

Logo a cura di **MATTEO25**



con il patrocinio di **Psicocod**

Oltre il binario

Orizzonti contemporanei di identità sesso/genere



Convegno

Giovedì 16 novembre 2017
ora 9.00 – 18.00

Sala della Musica, Via Boccaleone 19 Ferrara

Equità in tutte le politiche: metodologie e strumenti

Indicatori e target:

- Individuare un referente aziendale per l'equità (o confermare l'attuale referente);
- Attivare un board aziendale (o altre forme di coordinamento) per gestire le politiche aziendali orientate all'equità;

➤ Azioni compiute:

DELIBERA 0000285 del 21/12/2018

OGGETTO: Composizione Board Equità e individuazione del Referente aziendale per l'Equità

Protocollo generale NUMERO: 0004792 DATA: 21/02/2019

OGGETTO: Costituzione board aziendale Equità

- Adottare un piano aziendale delle azioni sull'equità nel rispetto delle differenze, quali strumenti di raccordo delle attività assunte ed implementate ai diversi livelli di programmazione, pianificazione e gestione;

➤ Azioni compiute:

- 10.7.2018 Incontro Interaziendale svolto in AOU di Ferrara per Definire in forma condivisa le modalità di stesura del Piano delle Azioni sull'equità
- 25.3.2019 Riunione Board – Condivisione dell'assetto Organizzativo e Programmazione operativa del Piano nel rispetto del Piano della Performance 2018-2020 e DGR 919/2018
- Tempi di realizzazione – entro e non oltre il mese di Maggio 2019

- Assicurare la partecipazione del referente per l'equità ad almeno due incontri del coordinamento regionale Equità&Diversità.

Riguardo ciò, la dott.ssa Teresa Matarazzo ha partecipato attivamente alle riunioni regionali

- Utilizzare almeno uno strumento equity assesment (Health Equity Audit e/o Equality Impact Assessment) sulle principali vulnerabilità sociali della popolazione di riferimento del proprio territorio aziendale.

➤ Azioni compiute:

E' stato svolto Audit il 28/12/2019

Il focus si è incontrato sul Pronto Soccorso Generale alla luce della nuova riorganizzazione, presentata anche all'incontro del CCM dell'11 Aprile 2018. Si vuole verificare se le azioni positive intraprese abbiano risposto positivamente alle criticità espresse dagli utenti e ai bisogni delle persone, afferenti al PS.

Metodi per favorire l'empowerment e la partecipazione di comunità

Indicatori e target:

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

- Partecipazione dei professionisti sanitari di almeno un distretto al percorso Community Lab programmazione locale partecipata.

SI – Distretto Centro Nord

5 Novembre 2018 - Laboratorio Future Lab "AbitiAmo il nostro quartiere" Barco e Pontelagoscuro, promosso dall'assessorato Servizi alla Persona del Comune di Ferrara e dall'Azienda Usl - Programma del Piano Salute e Benessere Sociale del Distretto Centro Nord.

7 aprile 2017 Ferrara Atrio del Policlinico S. Anna, a Cona, ingresso 1

In occasione della giornata europea contro la commercializzazione della salute e la privatizzazione della sanità, il Progetto Ferrara Open Sanità ha ospitato un salotto aperto a tutti, studenti, cittadini, operatori, volontari, per riflettere insieme su quattro temi:

- Perché pubblico? La sostenibilità sociale dei servizi sanitari nazionali e il ruolo giocato dal privato;
- Salute e libertà, beni comuni;
- L'importanza del finanziamento pubblico nella ricerca scientifica;
- Dall'ideologia della libertà alla crisi della sanità;

Abbiamo invitato a partecipare professionisti dei servizi sanitari e sociali, medici specializzandi, associazioni di studenti, associazioni di volontariato e tutela dei malati, componenti dei comitati consultivi misti e amministratori.

Metodologie per innovare le organizzazioni e le pratiche professionali

Indicatori e target:

- Partecipazione di almeno una azienda sanitaria di area vasta alla formazione-intervento sull'approccio dialogico nell'ambito del Programma adolescenza in accordo con gli enti locali.

PIANO REGIONALE PLURIENNALE PER L'ADOLESCENZA 2018-2020

Scheda di intervento 10 Approccio dialogico. Una sperimentazione di rete viva

L'ambito definito per tale percorso è quello dell'ampio mondo dei servizi di promozione, prevenzione del benessere e cura degli adolescenti, attraverso il coinvolgimento delle diverse competenze e professionalità sociali, educative e sanitarie già presenti negli ambiti territoriali corrispondenti alle Aziende USL/province e ai Distretti/Zone sociali.

Contrasto del rischio infettivo associato all'assistenza

L'Azienda si impegna alla realizzazione delle seguenti attività:

Sostegno alle attività di sorveglianza per migliorare il livello di partecipazione e la qualità dei dati raccolti in ambito aziendale con particolare riferimento alla sorveglianza della infezione del sito chirurgico (sistema SICHER)

Indicatori e target:

- % di procedure sorvegliate sul totale di quelle incluse nella sorveglianza (periodo di riferimento primo semestre dell'anno); Target: 75% di interventi sorvegliati;

➤ Azioni compiute:

Nel 1° semestre 2018, l'adesione è arrivata al 58% (standard regionale $\geq 75\%$). Tale risultato è dovuto alla presenza di errori scartanti identificati sia nel file estratto per l'invio in Regione dal database aziendale "ORMAWEB-Sorveglianza Infezioni" che nella successiva fase di verifica della corrispondenza con la SDO (parametri: stessa data sessione, corrispondenza ICD9-CM almeno prime 2 cifre, corrispondenza con procedura SDO sorvegliabile non associata ad altra procedura SICHER "1 a 1").

L'adesione alla sorveglianza da parte delle UU.OO. chirurgiche è stata pari al 98% (1° invio).

A partire dal **1° luglio 2018** la sorveglianza SICHER è stata estesa a cinque procedure ICD9-CM relative a interventi su spalla e gomito, con la creazione di una **nuova categoria di intervento**

"SEPRO" (Shoulder Elbow Prosthesis):

- 81.80 (sostituzione totale della spalla con protesi sintetica)
- 81.81 (sostituzione parziale della spalla con protesi sintetica)
- 81.97 (revisione di sostituzione di articolazione dell'arto superiore)
- 81.84 (sostituzione totale del gomito)
- 81.85 (altra riparazione del gomito).

Tali procedure relative ad interventi di spalla/gomito sono sorvegliate dall'NHSN e incluse nella categoria aspecifica "OTH".

I record relativi a queste procedure dovranno essere inviati per la prima volta nel caricamento di **maggio 2019**, relativo al II semestre 2018).

Sostegno alle attività di implementazione dell'igiene delle mani in ambito sanitario e sociosanitario mediante la promozione della formazione sul campo degli operatori e il monitoraggio dell'adesione a questa pratica, utilizzando anche strumenti sviluppati dalla Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale come l'applicazione MAppER

Indicatori e target:

- Consumo di prodotti idroalcolici in litri/1000 giornate in regime di degenza ordinario; Target: 20 litri per 1000 giornate di degenza.
- Azioni compiute:
Dal 2017 è stato superato lo standard regionale di 20 litri/1.000 ggdd. (21 litri/1.000 ggdd nel 2017 e 30 nel 2018).

Dal 2018 è stato avviato il monitoraggio del **Consumo di sapone** come ulteriore indicatore di adesione all'igiene delle mani. Questo Indicatore, suggerito dall'OMS, è rendicontato annualmente nel Report regionale "Indicatori per valutare le Aziende Sanitarie relativamente ai programmi di gestione del rischio infettivo in ambito assistenziale".

L'azienda effettua rilevazioni trimestrali del consumo di gel alcolico in tutte le aree di degenza, elaborando un report con rappresentazione sintetica dei risultati totali di Azienda, analisi per Macroarea e per U.O., secondo i riferimenti OMS. Il report viene inviato trimestralmente corredato di dati, commenti e prescrizioni. Risultato raggiunto: 30lt/1000GGDD. Si è registrato nell'anno 2018 un incremento del 30% rispetto al 2017. La Direzione della professioni sanitarie dell'Azienda Ospedaliera di Ferrara ha effettuato delle osservazioni sul campo, presso le aree di degenza UMR-UGC e Oncologia Clinica dell'adesione all'igiene delle mani di tutti i professionisti ed operatori addetti all'assistenza; ha provveduto all'inserimento dei dati ed elaborazione in portale WEB- RER MAppER e alla restituzione dei dati con report di sintesi delle osservazioni svolte. Il risultato raggiunto di adesione è stato pari al 74% con un range 68% -83%

Ulteriori azioni:

- Redazione e gestione del Progetto di miglioramento in UGC ed UMR relativo al ricondizionamento delle attrezzature e dei presidi utilizzati, allo scopo di ridurre/limitare la diffusione degli Alert Organism e CD per la prevenzione dell'insorgenza di Cluster epidemici.
- Redazione e gestione del Progetto di miglioramento nelle Aree Assistenziali considerate Target (BB.OO., D.S. S.O Terapia Intensiva- Rianimazione, TIN, Endoscopie) per standardizzare il ricondizionamento delle attrezzature (monitor, touch screen, letti, termoculle, fasciatoi, ecc..), dei presidi e delle superfici a garanzia della sicurezza igienica ambientale e il contenimento della diffusione degli Alert Organism.
- Redazione e gestione del Progetto di miglioramento aziendale in occasione della CAMPAGNA AOUFE "NON LAVARTENE LE MANI!" – GIORNATA MONDIALE DELL'IGIENE DELLE MANI (WHO) 7 - 9 MAGGIO 2018.

Estensione del monitoraggio dell'adesione all'igiene delle mani alle strutture socio-sanitarie, attraverso la predisposizione di una reportistica aziendale specifica

- Indicatori e target:
 - Predisposizione di un report annuale di AUSL sul consumo di prodotti idroalcolici nelle strutture socio-sanitarie accreditate.

Stretto monitoraggio delle attività di sorveglianza e controllo degli enterobatteri produttori di carbapenemasi al fine di interrompere il trend incrementale delle infezioni causate da questi microrganismi.

- Indicatori e target:
 - (indicatore sentinella del progetto 6.12 del PRP) % Ospedali dell'Azienda partecipanti al sistema di sorveglianza delle batteriemie da CPE (compilazione delle specifiche schede SMI - Sorveglianza Malattie Infettive e Alert); Target: 100% di Ospedali dell'Azienda partecipanti

- Azioni compiute:

Nell'anno 2018 i casi di batteriemia da Enterobatteri sono stati tutti sostenuti da KPC produttrice di carbapenemasi. Complessivamente, il numero delle infezioni da CPE nell'anno 2018 è sovrapponibile all'anno 2017, tuttavia nel 2018 si registra una diminuzione delle batteriemie (34,8%) sul totale delle infezioni rispetto al 2017 (39,1%) .

Nel 100% dei casi, è stato garantito il percorso appropriato di

- Lettura e interpretazione del referto microbiologico
- Raccolta dati anamnestici del paziente
- Compilazione scheda specifica SMI(WEB-RER)
- Registrazione batteriemia nel foglio elettronico "ALERT ORGANISM"

Il settore di Microbiologia del Laboratorio dell'Azienda Ospedaliera ha garantito l'attività di identificazione rapida di enterobatteri produttori di carbapenemasi mediante l'utilizzo di sistema a sonde molecolari

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

(CEPHEID) come da procedura aziendale I-107-AZ. Viene inoltre effettuata una segnalazione trimestrale del settore di microbiologia, mediante il sistema Mercurio, del numero di pazienti colonizzati (secondo quanto previsto dalla procedura aziendale I-105-AZ).

Partecipazione alle attività regionali di valutazione delle tecnologie con metodologia HTA

Per il 2018 l'Azienda si impegna ad effettuare azioni specifiche per il rispetto di quanto sotto riportato:

Indicatori e target:

- numero di richieste di inserimento DM in cui il questionario per l'individuazione di DM eleggibili a valutazione HTA risulta compilato sul totale delle richieste ricevute (dal computo del totale vengono escluse le richieste di inserimento relative a DM di classe I, per i quali la compilazione del questionario HTA non è richiesta). Target: 80%

➤ Azioni compiute:

I questionari per l'individuazione di DM eleggibili a valutazione HTA vengono compilati nel momento in cui le richieste vengono prese in carico per la valutazione CDM AVEC o NOL. Per le 12 richieste eleggibili in base a quanto sopra riportato (11 concluse ed 1 in fase di valutazione), risultano compilati 11 questionari su 12 pari all' 92% . Al 31/12/2018 sono presenti sul portale Regionale 25 richieste.

Supporto alle attività di verifica dei requisiti di accreditamento

Per il 2018 l'Azienda si impegna ad effettuare azioni specifiche per il rispetto di quanto sotto riportato:

Indicatori e target:

- produzione di un report/relazione di audit e di autovalutazione. Target: Sì
- numero di valutatori partecipanti alle attività di verifica/numero di valutatori convocati (target 70%).

➤ Azioni compiute:

L'Azienda Ospedaliera di Ferrara ha prodotto un report sull'attività di audit interno relativo all'anno 2018 e ha sostenuto e promosso la partecipazione dei valutatori regionali interni dell'Azienda alle visite di verifica presso le Strutture Sanitarie della Regione.

La percentuale raggiunta dall'indicatore "numero di valutatori partecipanti alle attività di verifica/numero di valutatori" nel 2018 è 81,3%

La formazione continua nelle organizzazioni sanitarie

Per il 2018 l'Azienda si impegna ad effettuare azioni specifiche per il rispetto di quanto sotto riportato:

➤ Indicatori e target:

- progettazione di eventi formativi che abbiano l'obiettivo di misurare il trasferimento gli apprendimenti al contesto lavorativo. Target: almeno 4
- progettazione di eventi formativi con misurazione dell'efficacia delle azioni formative. Target: almeno 3

➤ Azioni compiute:

- Nel corso del 2018 sono stati progettati, organizzati ed attivati i seguenti eventi formativi/corsi aziendali:
 - Il Triage: principi fondamentali; simulazione di scenari e discussione
 - Revisione dei protocolli interni di triage
 - Le emergenze pediatriche in Pronto Soccorso Generale: il bambino critico dal triage alla shock room
 - La gestione infermieristica del paziente con STEMI in Emodinamica
 - L'assistenza infermieristica in area intensiva: aggiornamento e linee guida
 - Corso pratico COBAS P 630 per HPV
 - Corso troponina alta sensibilità
 - Corso di aggiornamento in medicina trasfusionale SIT-AVIS
 - Corso di formazione Teorico pratico " Reprocessing endoscopi e corretto utilizzo dell'apparecchiature per alta disinfezione "STERI SYSTEM 1";
 - Corso Aziendale "L'utilizzo delle suturatrici meccaniche e intelligenti".
 - Corso aziendale "L'artroprotesi di spalla", rivolto alla sala operatoria di Ortopedia -Traumatologia e del
 - Corso aziendale "Principi di elettrochirurgia"
 - Corso aziendale in tema di gestione del rischio-sicurezza delle cure, rivolto ai Facilitatori e Coordinatori con attivazione prevista anno 2019
 - Corso aziendale "Prevenzione, gestione e segnalazione delle cadute dei pazienti ricoverati in ospedale"

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

- Nell'ultimo trimestre 2018 si è provveduto alla progettazione della formazione Blended e del Manual Training, per l'implementazione del FUT presso l'unità operativa di Urologia- Ginecologia
- Inoltre, è stato ideato, pianificato e realizzato un percorso formativo rivolto a tutti i Coordinatori dell'Azienda (incluse le Posizioni organizzative) dal titolo: *“Team building e Team working nell'era del cambiamento”*. Le principali tematiche approfondite sono state: Leadership, Team work, Coordinamento, Change management, Stress management, Comunicazione, Gestione del conflitto, Negoziazione, Resilienza, Costruzione del consenso, Condivisione di valori, Engagement, Assunzione di responsabilità.

Di seguito, alcuni importanti eventi formativi:

1. “Progetto di miglioramento “LEAN4HEALTH” in Chirurgia 1- Chirurgia 2 –Ortopedia applicazione metodo FMECA;
2. Partecipazione all'incontro 23 maggio a Milano sede “ASSOBIOMEDICA” con i Referenti degli altri Ospedali partecipanti al percorso LEAN4HEALTH (Casa di Cura Pederzoli di Peschiera del Garda, l'AOU di Sassari, l'IFO di Roma) per la riduzione delle ICA per confronto sulle criticità riscontrate comuni nella FMECA e definire interventi di miglioramento;
3. “Progetto di miglioramento “LEAN4HEALTH” in Riabilitazione (UGC-UMR) applicazione metodo FMECA;
 - Attività di tutoraggio per l'applicazione degli interventi di miglioramento;
 - Supporto per la predisposizione dei documenti operativi;
 - Predisposizione della sintesi FMECA per la definizione degli interventi di miglioramento, secondo la priorità di intervento, e cronoprogramma delle attività;
 - Presentazione dei dati di Osservazione all'adesione dell'igiene delle mani, cura dell'ambiente e Buone Pratiche in Riabilitazione, nell'incontro con il Gruppo LEAN di Riabilitazione del 27.11.18, con definizione degli interventi di miglioramento
4. Predisposizione documenti operativi per l'incontro LEAN “Assobiomedica” 9 luglio a Roma: Visual “Bundle”: Valutazione del cavo orale e lesioni da pressione

2 RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO FINANZIARI

Il bilancio economico preventivo 2018, assunto con Delibera n.119 del 29.05.2018, era coerente con gli obiettivi di mandato e con il Piano di rientro e riordino ospedaliero e teneva conto delle indicazioni contenute nella proposta di deliberazione della Giunta Regionale GPG/2018/561 del 10.04.2018 “Linee di programmazione e Finanziamento delle aziende e degli enti del Servizio sanitario regionale per l’anno 2018” (poi delibera RER 919 del 18.06.2018).

Per quanto riguarda il riparto delle risorse alle Aziende Ospedaliero-universitarie e agli IRCCS la Regione, nel 2018, ha ragionato, in analogia alle Aziende USL, a risorse complessive invariate rispetto al 2017 ed ha proceduto ad una revisione seppur parziale dei criteri adottati negli anni precedenti.

La Regione ha proceduto nella direzione di qualificare ulteriormente il finanziamento a fronte delle principali funzioni svolte, quale remunerazione aggiuntiva rispetto al riconoscimento a tariffa della produzione annuale, ai sensi dell’articolo 8-sexies del dlgs 502/1992 e s.m. e i., all’interno del limite massimo stabilito dal DM 18 ottobre 2012.

In particolare, nell’ottica di “riqualificare” ulteriormente alcune dimensioni delle tipologie di finanziamento riconosciute negli anni precedenti come remunerazione aggiuntiva rispetto al riconoscimento a tariffa della produzione annuale (ai sensi dell’articolo 8-sexies del dlgs 502/1992 e s.m.i.) all’interno del limite massimo stabilito dal DM 18 ottobre 2012 (30%), e sulla scorta della metodologia prevista dalla legge di stabilità 2016 a verifica della condizione di sostenibilità delle Aziende Ospedaliere/IRCCS, per il 2018 è stato introdotto un finanziamento omnicomprendivo a funzione, nella misura del 14% dell’attività di ricovero ed ambulatoriale prodotta nel corso 2016.

Tale finanziamento ha assorbito quindi il finanziamento del sistema integrato SSR-Università che negli anni precedenti assicurava un sostegno finanziario aggiuntivo, pari al 7% della produzione ospedaliera in favore di cittadini residenti nella Regione, come riconfermato nel Protocollo Regione-Università siglato nel corso del 2016 ed il finanziamento dell’eccellenza.

Così come per le AUSL, le risorse complessive riconosciute per il 2018 sono comprensive dei fondi a garanzia dell’equilibrio economico-finanziario che traggono origine sia dall’esigenza di sostenere le Aziende con difficoltà nel conseguimento dell’equilibrio, sia di garantire un passaggio graduale verso nuovi sistemi di finanziamento

Il Bilancio d’esercizio 2018 tiene conto, in particolare, delle seguenti indicazioni regionali applicate già al bilancio economico preventivo 2018 e delle successive evoluzioni intervenute.

1. Il bilancio 2018 assicura una situazione di pareggio civilistico, comprensivo anche degli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell’esercizio 2018. A tal fine è stato

assegnato a livello regionale un finanziamento relativo agli ammortamenti non sterilizzati ante 2010, pari a complessivi 42 milioni di € , di cui **€ 53.818** a questa Azienda;

2. L' Azienda nel bilancio di previsione 2018 aveva indicato il finanziamento per l'acquisizione dei medicinali innovativi non HCV (sia quelli di cui alla lista AIFA-cd gruppo A, che il gruppo di altri farmaci oncologici ad alto costo -cd gruppo B) in misura pari a **€ 4.269.330** (rispetto al complessivo fondo costituito a livello regionale di 74.520 milioni di €) ; gli eventuali ulteriori costi sostenuti sarebbero rimasti a carico del bilancio aziendale. La nota RER prot.551411 del 28.08.2018, avente ad oggetto "verifica andamento delle gestioni aziendali a settembre 2018", richiama alla evidenziazione degli eventuali spalfonamenti. Questa Azienda prevedeva già a quella data un costo 2018 per detta tipologia di farmaci di superiore al finanziamento regionale per l'importo di circa **€ 502.994**.

Il finanziamento effettivamente assegnato con Delibera RER 2181/2018 per i farmaci innovativi oncologici (non HCV) ammonta a **€ 4.918.553**.

3. L' Azienda aveva indicato nel Bilancio Economico preventivo il finanziamento per l'acquisizione dei Farmaci per epatite C (HCV) in misura pari a **€ 1.410.000** (rispetto al complessivo fondo costituito a livello regionale di 36 milioni di €). Anche in questo caso la Regione indicava che eventuali ulteriori costi sostenuti sarebbero rimasti a carico del bilancio aziendale. La nota RER prot.551411 del 28.08.2018 avente ad oggetto "verifica andamento delle gestioni aziendali a settembre 2018", richiama alla evidenziazione degli eventuali splafonamenti. Questa Azienda evidenziava già a settembre un costo 2018 per detta tipologia di farmaci superiore al finanziamento regionale.

Il finanziamento effettivamente assegnato con Delibera RER 2181/2018 per i farmaci innovativi HCV ammonta a **€ 2.469.327**

4. sia per i farmaci oncologici innovativi sia per i farmaci HCV, essendo gli stessi oggetto di un finanziamento dedicato da parte della Regione a copertura dei costi sostenuti (fino al limite aziendale riconosciuto), gli accordi di fornitura tra aziende sanitarie non ne hanno tenuto conto nelle partite di scambio. Allo stesso modo, non sono stati evidenziati a bilancio ricavi per mobilità extraregionale attiva, fatta eccezione per i farmaci oncologici di cui al gruppo B, la cui quota di spesa sostenuta per i pazienti non residenti in Regione deve essere posta in mobilità. Detta quota per il 2018 ammonta a **€ 314.000**.

5. che per quanto riguarda la valorizzazione dell'attività prodotta:

- per la mobilità extra-provinciale relativa all'attività di degenza, l'Azienda ha indicato i valori risultanti dalla matrice di mobilità (fornita alle Aziende dalla Regione), salvo l'accordo consensuale di fornitura con l'Azienda UsI di Ferrara;
- nell' accordo di fornitura la valorizzazione economica dell'attività di degenza ha fatto riferimento alla DGR n. 525/2013;
- per la mobilità extra-provinciale relativa all'attività di specialistica ambulatoriale, l'Azienda ha indicato i valori di produzione 2017. Rispetto a questa indicazione, come da comunicazioni regionali, il valore della specialistica è stato aggiornato al 16° invio 2017.

L'azienda si è attenuta alle indicazioni regionali, tranne che per la mobilità infra-provincia per la quale sono stati inseriti i valori condivisi con l'azienda territoriale e ricompresi nel contratto di fornitura sottoscritto tra le parti.

- per le prestazioni in mobilità extra regionale, come da indicazione RER (nota prot.99183/2019) è stato indicato il valore di effettiva produzione 2018, valorizzata a tariffe regionali. Si evidenzia che per il settore degenze e dh la produzione è risultata inferiore al dato 2016 indicato nel bilancio preventivo 2018 di **934.000 €**. A garanzia dell'equilibrio economico finanziario, con Delibera 248 del 18.02.2019, la Regione ha assegnato l'importo di **€ 900.000** per adeguamento della mobilità extra-regionale.
- 6 In relazione agli oneri per i rinnovi contrattuali del personale dirigente (triennio 2016 - 2018), nel bilancio consuntivo 2018 rimangono accantonate le risorse in misura pari allo 1,09% del costo iscritto nel Consuntivo 2015 sulla base della metodologia indicata nella nota PG/2017/220206 del 30/03/2017.

Con riferimento all'art.1, comma 679 della legge di bilancio 2018 (legge 205/2017) che ridetermina gli oneri per i rinnovi contrattuali del personale dipendente per il 2018 in misura pari al 3,48%, la Regione ha confermato che il differenziale fra la percentuale indicata nella legge di bilancio per l'anno 2018 (3,48%) e quanto indicato a livello regionale (1,09%) rimane a carico del bilancio regionale.

Le somme iscritte nel bilancio d'esercizio 2018 sono le seguenti (sulla base dei conti ministeriali):

BA2860 accantonamenti rinnovi contrattuali:dirigenza medica **€ 451.941**

BA2870 accantonamenti rinnovi contrattuali:dirigenza non medica **€ 65.354**

- 7.. Come da indicazioni regionali si è provveduto ad azzerare l'accantonamento per il personale del comparto, per il quale il CCNL 2016-2018 è già stato applicato.

I costi di competenza 2018 sono stati iscritti nelle relative voci di personale e il differenziale rimasto a carico della Regione (pari a **€ 1.754.517** assegnati con Delibera di Giunta 1411/2018) è stato imputato al conto di ricavo 01.01.002.

Il Bilancio economico preventivo 2018 presentava un avanzo di € 20.344. Il risultato d'esercizio dell'anno 2018 si assesta su un utile di Euro 17.705 che è sostanzialmente allineato al pareggio civilistico previsto dalla Delibera regionale di programmazione 2018 citata.

Si rappresentano le principali variazioni delle voci di costo e ricavo del Bilancio d'esercizio 2018 (vedi prospetto di confronto più sotto riportato) rispetto ai dati di Previsione 2018, con l'analisi dell'andamento delle voci principali.

Le differenze rispetto al Bilancio d'esercizio 2017 sono ampiamente rappresentate nella nota integrativa.

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

CONTO ECONOMICO			<i>Importi: Euro</i>	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Consuntivo anno 2018	Preventivo anno 2018	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	73.512.680	74.673.759	-1.161.079	-1,6%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	71.416.753	74.638.341	-3.221.588	-4,3%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.176.380	35.000	1.141.380	3261,1%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati			-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A			-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A			-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	265.830	-	265.830	100,0%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	10.550	-	10.550	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	900.000	35.000	865.000	2471,4%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	919.547	418	919.129	219719,0%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	919.547	-	919.547	100,0%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	418	-418	-100,0%
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-27.445	-10.936	-16.508	100,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	7.548.842	-	7.548.842	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	214.493.264	215.377.935	-884.671	-0,4%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	208.572.771	209.504.565	-931.794	-0,4%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.370.232	4.101.002	269.230	6,6%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.550.262	1.772.368	-222.106	-12,5%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	7.247.884	7.000.186	247.698	3,5%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.396.502	5.711.780	-315.277	-5,5%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	10.665.493	10.117.549	547.944	5,4%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	195.072	60.256	134.816	223,7%
Totale A)	319.032.292	312.930.528	6.101.764	1,9%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	76.848.270	72.265.890	4.582.379	6,3%
a) Acquisti di beni sanitari	75.965.717	71.381.804	4.583.913	6,4%
b) Acquisti di beni non sanitari	882.553	884.087	-1.534	-0,2%
2) Acquisti di servizi sanitari	22.204.823	21.413.824	790.998	3,7%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	183.145	201.349	-18.204	-9,0%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa			-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa			-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica			-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	12.539	18.495	-5.956	-100,0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F			-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione			-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.155.270	4.061.000	94.270	2,3%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria			-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.201.954	3.205.500	-3.546	-0,1%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	18.268	4.500	13.768	305,9%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	7.112.761	6.657.186	455.575	6,8%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	7.520.886	7.265.795	255.092	3,5%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

3) Acquisti di servizi non sanitari	46.832.004	46.801.375	30.628	0,1%
a) Servizi non sanitari	46.089.530	45.988.003	101.527	0,2%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	262.898	294.372	-31.474	-10,7%
c) Formazione	479.576	519.000	-39.424	-7,6%
4) Manutenzione e riparazione	15.180.935	16.480.431	-1.299.496	-7,9%
5) Godimento di beni di terzi	3.939.510	3.639.607	299.903	8,2%
6) Costi del personale	125.723.582	124.686.212	1.037.370	0,8%
a) Personale dirigente medico	41.612.563	42.125.099	-512.537	-1,2%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.235.122	4.377.088	-141.967	-3,2%
c) Personale comparto ruolo sanitario	58.558.511	57.459.607	1.098.903	1,9%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.654.991	1.798.929	-143.938	-8,0%
e) Personale comparto altri ruoli	19.662.396	18.925.488	736.908	3,9%
7) Oneri diversi di gestione	1.880.316	1.716.684	163.631	9,5%
8) Ammortamenti	14.461.622	14.545.795	-84.173	-0,6%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	439.187	495.119	-55.932	-11,3%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	9.706.448	8.467.629	1.238.819	14,6%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.315.987	5.583.047	-1.267.060	-22,7%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	337.460	150.000	187.460	125,0%
10) Variazione delle rimanenze	-1.380.394	-	-1.380.394	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-1.377.541	-	-1.377.541	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-2.853	-	-2.853	-
11) Accantonamenti	6.480.886	3.288.390	3.192.495	97,1%
a) Accantonamenti per rischi	3.136.300	900.000	2.236.300	248,5%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	911.330	-	911.330	-
d) Altri accantonamenti	2.433.256	2.388.390	44.865	1,9%
Totale B)	312.509.012	304.988.210	7.520.802	2,5%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	6.523.280	7.942.318	-1.419.038	-17,9%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.659	2.659	1	0,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	502.343	543.978	-41.635	-7,7%
Totale C)	-499.684	-541.320	41.636	-7,7%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	1.186	-	1.186	-
Totale D)	-1.186	-	-1.186	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	4.220.490	1.663.277	2.557.213	153,7%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	4.220.490	1.663.277	2.557.213	153,7%
2) Oneri straordinari	1.656.895	547.187	1.109.708	202,8%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	1.656.895	547.187	1.109.708	202,8%
Totale E)	2.563.595	1.116.090	1.447.505	129,7%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	8.586.005	8.517.088	68.917	0,8%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	8.447.633	8.346.744	100.889	1,2%
a) IRAP relativa a personale dipendente	8.131.098	8.108.090	23.008	0,3%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	77.117	85.755	-8.638	-10,1%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	239.419	152.900	86.519	56,6%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	120.666	150.000	-29.334	-19,6%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	8.568.300	8.496.744	71.555	0,8%
UTILE DELL'ESERCIZIO	17.705	20.344	-2.639	-13,0%

RICAVI

Mobilità da Azienda USL di Ferrara:

Per la degenza e la specialistica sono stati iscritti a bilancio i valori a plafond concordati nell'accordo di fornitura, nonostante la produzione 2018 sia stata superiore di **3,1 milioni di €** (di cui 1,1 mil di € per degenza e dh e 1 mil. di € per specialistica). Per le prestazioni che il contratto indicava come a fatturazione, sono stati iscritti gli effettivi andamenti rilevati e condivisi con l'Azienda Territoriale.

Per gli effetti derivanti dal potenziamento dell'offerta, in tutte le sue espressioni organizzative, che trova contestualizzazione nella realtà sanitaria provinciale, si rimanda alla relazione sulla verifica degli obiettivi di attività aziendale .

MOBILITA' AZIENDA USL FERRARA	Preventivo 2018	Consuntivo 2018
MOBILITA'		
RICOVERI	102.468.000,00	102.468.000,00
SPECIALISTICA	42.758.792,00	42.758.792,00
FARMACI IN MOBILITA'	28.828.580,00	27.804.578,52

Mobilità da Aziende della Regione e di altre Regioni:

In applicazione di quanto sopra riportato al punto 5, la mobilità infra-rer extraprovincia risulta la seguente:

MOBILITA' AZIENDE DELLA REGIONE	Preventivo 2018	Consuntivo 2018
MOBILITA'		
RICOVERI	7.999.236,00	7.999.235,66
SPECIALISTICA	2.150.167,27	2.156.272,48
FARMACI IN MOBILITA'	1.721.382,97	1.936.435,48

il dato della specialistica risulta variato rispetto al preventivo 2018 in quanto si tratta dell'aggiornamento del dato 2017 sulla base del 16° invio. I farmaci rappresentano il dato effettivo derivante dal flusso FED;

Produzione infraregionale effettiva rispetto alla form regionale 2018:

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

DEGENZE

USL	PRODUZIONE 2018 EFFETTIVA	IMPORTO ECONOMICO FORM RER	DIFFERENZA
PIACENZA	23.521,77	27.758,88	
PARMA	168.589,60	75.610,40	
REGGIO EMILIA	142.621,62	191.931,73	
MODENA	1.495.350,61	1.269.691,96	
BOLOGNA	3.071.911,20	3.388.511,71	
IMOLA	172.092,43	306.472,61	
ROMAGNA	2.632.782,19	2.739.258,35	
TOTALE	7.706.869,42	7.999.235,66	-292.336,24

SPECIALISTICA

USL	PRODUZIONE 2018 EFFETTIVA	IMPORTO ECONOMICO FORM	DIFFERENZA
PIACENZA	29.286,20	40.244,00	
PARMA	175.305,15	106.419,35	
REGGIO EMILIA	66.408,60	64.033,73	
MODENA	345.393,85	332.110,68	
BOLOGNA	981.197,01	846.605,52	
IMOLA	84.825,75	71.368,37	
ROMAGNA	688.011,51	695.490,82	
TOTALE	2.370.428,07	2.156.272,48	+214.155,59

la produzione effettiva risulta inferiore ai ricavi iscritti per il settore degenza (- 292.336) e superiore per la specialistica (+ € 214.155)

La mobilità extrareregionale, invece, è riassunta nel seguente prospetto:

MOBILITA' AZIENDE EXTRA REGIONE	Preventivo 2018	Consuntivo 2018
MOBILITA'		
RICOVERI	13.914.993,97	12.980.901,84
TOTALE SPECIALISTICA	2.303.056,31	2.520.752,53
FARMACI IN MOBILITA'	2.539.942,00	2.632.858,42

Come da indicazioni regionali, nel preconsuntivo 2018, i farmaci innovativi oncologici esclusi dalla lista AIFA del 26.06.2017 sono stati inseriti nella mobilità sanitaria extrareregionale per un importo pari a € 314.000

Rimborsi:

Il valore 2018 evidenzia un incremento rispetto alla previsione di **247.000 €** prevalentemente per maggiori rimborsi da Azienda UsI di Ferrara di farmaci antitumorali e dispositivi medici per diabetici pediatrici.

Attività libero professionale:

Si registra un incremento dell'attività libero professionale di € 270.000 rispetto alla Previsione 2018, con contestuale variazione dei correlati costi . L'incremento deriva prevalentemente da una maggiore attività d'equipe in costanza di ricovero.

	Preventivo 2018	Consuntivo 2018
<i>Attività libero professionale</i>	4.101.002,00	4.370.232,00

Compartecipazione alla spesa:

Si riduce di 315.000 € rispetto ai dati di preventivo 2018, prevalentemente per un calo di attività del laboratorio analisi e per una modifica nella gestione dell'incasso sulla quale sono in corso approfondimenti per effettuare eventuali recuperi.

	Preventivo 2018	Preconsuntivo 2018
COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA	5.711.780	5.396.502

Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio (sterilizzazione ammortamenti):

Il valore definitivo differisce dalla previsione 2018 (+ 0,548 milioni di €) per il perfezionamento di una cessione di immobili all'Università di Ferrara avvenuto nel corso dell'anno. Impatta , inoltre, ma in calo, una maggiore presenza tra i beni ammortizzabili di acquisti effettuati con i mutui contratti nel 2015.

COSTI

Di seguito la descrizione di dettaglio delle variazioni piu' significative dei fattori produttivi a maggior assorbimento di risorse:

Beni di consumo.

	Preventivo 2018	Consuntivo 2018
ACQUISTI DI BENI SANITARI	71.381.804	75.965.717
Variazione delle rimanenze sanitarie		-1.377.541
ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	884.087	882.553
Variazione delle rimanenze non sanitarie		-2.853

- **Beni sanitari:** l'aggregato incrementa di complessivi 3,207 milioni di €.

Detto importo è dato prevalentemente dalla somma algebrica del calo dei farmaci in mobilità provinciale (- 1.024.000), dall'incremento di quelli a rimborso (antiblastici e dispositivi + 235.000) dall'incremento di quelli in mobilità infra ed extra (+ 300.000) e dall'incremento dei farmaci innovativi rispetto alla previsione (+1.700.000). Inoltre incrementa il costo del sangue in mobilità (+330.000 €), dei dispositivi medici (+ 600.000), dei prodotti chimici (+ 310.000 per progetti di ricerca) .

Impatta, inoltre, l'incremento dei consumi per la maggiore produzione effettuata.

Come da indicazioni regionali le note di credito per il farmaco Eplclusa sono state portate a riduzione del costo d'acquisto dei farmaci .

Il dato del bilancio preventivo 2018 ragiona sui consumi, pertanto, in sede previsionale, la variazione delle rimanenze era stata considerata a zero.

Nel 2018 le rimanenze sono incrementate di € 1,3 milioni di € .

Detto aumento è stato determinato sia da un incremento dei consumi di prodotti farmaceutici di scorta (+8%), che da un maggiore approvvigionamento cautelativo a fine anno, in previsione della partenza schedulata del nuovo software GAAC.

La comunicazione che l'Azienda non sarebbe partita con GAAC dal 01.01.2019 è arrivata dopo che erano già stati trasmessi molti ordini ai fornitori ,che devono essere emessi con anticipo per non ricadere nella chiusura per ferie Natalizie.

Servizi sanitari:

Rispetto al bilancio preventivo l'aggregato incrementa di **791 mila €** prevalentemente per :

- **Simil-alpi:** incrementa di 320.000 € rispetto alla previsione. Detto incremento risente di attività relative alla partecipazione dei medici afferenti alle UU.OO. di Neonatologia e di Pediatria dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara all'attivazione e al mantenimento della guardia attiva pediatrica/neonatologica H24 dell'ospedale di Cento. Pertanto si rileva un corrispondente rimborso di € 141.000. Il rimanente incremento si riferisce ad attività che si è resa necessaria anche per le difficoltà di reclutamento e svolta dagli anestesisti e dai professionisti afferenti alla medicina d'urgenza;



- **Altri servizi sanitari:** incrementa il costo dei trasporti di degenti (+ 94.000 €). Detta attività nel 2018 veniva svolta anche per l'Azienda Territoriale e si rileva , quindi, un incremento del corrispondente rimborso.

Servizi non sanitari

L'aggregato , rispetto al bilancio preventivo , incrementa di 31.000 €

Le variazioni più significative sono nei seguenti valori:

- **Servizi tecnici:** incrementa il costo della ristorazione dei degenti (+255.000 €) per effetto dell'incremento delle giornate di ricovero;
- **Utenze:** cala di 770.000 € rispetto al dato di previsione il costo dell'energia elettrica e incrementa l'acqua di 144.000 €.
- **Servizi non sanitari da privato:** incrementano complessivamente di 300.000 € (crescono il servizio di lavanderia + € 115.000 e il servizio di pulizia + € 135.000)

Manutenzioni e riparazioni

L'aggregato diminuisce di € 1,3 milioni rispetto alla previsione. **In particolare:**

- La manutenzione ai beni immobili cala di € 821.000, principalmente per l'imputazione a utilizzo del fondo manutenzioni cicliche delle manutenzioni periodiche effettuate nel 2018 e per il rinvio al 2020 di altre manutenzioni previste;
- E' inferiore alla previsione l'attività di manutenzione alle attrezzature sanitarie per € 541.000;
- Incrementa di 90.000 € la manutenzione alle attrezzature informatiche.

Godimento di beni di terzi

L'aggregato incrementa di 300.000 € rispetto alla previsione per un maggiore utilizzo delle prestazioni di Laboratorio Analisi.

Personale dipendente:

si rilevano le seguenti variazioni rispetto al bilancio preventivo

1. **personale dirigente medico.** Si evidenzia una minor spesa di € 500.000. €. I risparmi rispetto alla previsione 2018 si sono delineati per un rinvio al prossimo esercizio di diverse assunzioni, che erano previste nel piano assunzioni 2018, ma che sono slittate per il dilatarsi dei tempi dei concorsi.
2. **personale dirigente non medico:** il costo sostenuto è inferiore al preventivo 2018 con un risparmio di circa 140.000 € .Il calo dipende dal risultato delle procedure di reclutamento, che hanno consentito diverse stabilizzazioni, neutralizzando l'incremento dei costi per nuove assunzioni. Inoltre, anche se in misura meno significativa rispetto al personale medico, i risparmi si sono delineati anche per un rinvio al prossimo esercizio di diverse

assunzioni che erano previste nel piano, ma che sono slittate per il dilatarsi dei tempi dei concorsi.

3. **personale dirigente altri ruoli:** il costo sostenuto è inferiore al preventivo 2018 con un risparmio di circa 140.000 € per effetto di alcune cessazioni e del passaggio all'azienda Usl di Ferrara di due unità;

L'Azienda, come da indicazioni regionali, ha proseguito nelle politiche di stabilizzazione e nel controllo del costo del personale e provvede alla puntuale gestione dei fondi per il finanziamento del salario accessorio.

Per il personale del comparto, come indicato nella nota RER prot.551411 del 28.08.2018 avente ad oggetto "verifica andamento delle gestioni aziendali a settembre 2018", i costi di competenza 2018 derivanti dall'applicazione del CCNL 2016-2018 comparto sanità sono stati iscritti tra i costi di competenza 2018 nelle relative voci di personale (comparto). È stato azzerato il corrispondente accantonamento per rinnovo contrattuale. Inoltre, si è provveduto a registrare il contributo regionale a copertura del differenziale tra quanto accantonato in sede preventiva (1,09%) e quanto previsto nel CCNL (3,48%) per l'importo assegnato in € 1.754.517. Per gli altri comparti - dirigenza medica e non medica - sono stati riconfermati gli accantonamenti effettuati in bilancio di previsione 2018 (1,09%).

Le indicazioni regionali in merito al trattamento del differenziale rispetto all'onere (3,48%) previsto dalla legge di stabilità 2018 all'art.1, comma 679 della legge di bilancio 2018 (legge 205/2017), pongono il differenziale in capo alla GSA.

Incidenza degli ammortamenti al netto della sterilizzazione: l'incidenza **netta** (ammortamenti meno sterilizzazioni) degli ammortamenti sul 2018 passa da € 4,4 milioni di € in previsione a 3,7 milioni di € a consuntivo.

Di questa variazione complessiva (-700.000), circa **1.000.000 €** è rappresentata da un incremento della sterilizzazione compensata da maggiori insussistenze dell'attivo (costi) di pari importo, legate al perfezionamento della vendita di parte del vecchio S. Anna all'Università di Ferrara.

Circa **300.000 €** di maggiori costi, invece, dipende dall'utilizzo del mutuo per l'acquisto delle attrezzature sanitarie nel 2018 (quindi senza correlata sterilizzazione). Cessa, inoltre, l'ammortamento delle numerose attrezzature comprate con contributi in conto capitale in fase di avvio di Cona (anno 2012).

Accantonamenti:

Incrementano rispetto alla previsione di circa **3 mil. di €** per la somma algebrica di:

- adeguamento del Fondo franchigie assicurative (+1,7 mil.di €) e del Fondo per la copertura diretta dei rischi (+ **464.000 €** rispetto al preventivo) per la valorizzazione/rivalutazione delle pratiche in corso
- azzeramento del fondo per il rinnovo contrattuale personale del comparto (-831.000 €)
- accantonamento al fondo manutenzioni cicliche + **250.000 €**
- riduzione di € **150.000** (rispetto al preventivo) dell'accantonamento 5% Balduzzi (in quanto già in parte utilizzato l'importo per l'incentivazione alla riduzione delle liste di attesa nel corso del 2018 stesso);
- istituzione nel 2018 del fondo incentivi funzioni tecniche art 113 D.Lgs.50/2016, con accantonamento di € **57.000**;

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

- accantonamento al fondo spese legali di € 300.000;
- accantonamento al fondo interessi moratori di € 56.000 sulla base della metodologia PAC
- accantonamento delle quote inutilizzate altri contrib. ricerca RER per l'importo (non quantificabile in sede di preventivo) di € 911.000
- maggiore Accantonamento al fondo utilizzo introiti studi clinici rispetto alla previsione € 214.039.

Oneri finanziari:

Diminuiscono di € 40.000 prevalentemente per il calo degli interessi sui mutui (andamento favorevole dei tassi variabili).

Proventi e oneri straordinari

La voce “altri proventi straordinari” incrementa di € 2,5 milioni di € per effetto di :

- inserimento delle sopravvenienze da Aziende sanitarie RER (+230.000)
- incremento di 2 milioni di € della voce “altre insussistenze del passivo” per: azzeramento fondo eventi sismici (250.000 € - interventi coperti con altri fondi), azzeramento fondo ALP 5 % area comparto (+ 482.000, già corrisposti negli anni come incentivazione, senza corretto utilizzo delle somme via via accantonate), chiusura partite anni pregressi per l'attività di allineamento dei dati contabili propedeutica al passaggio al GAAC.
- incremento sopravvenienze attive per € 173.000 prevalentemente per il recupero (con dichiarazione integrativa 2013 e dichiarazione ordinaria 2017) dell'IRAP versata in eccesso ad esito delle sentenze della Corte di Cassazione n. 15036 e 15037/2017 in merito alla deducibilità dei contributi INAIL dalla base imponibile IRAP.

La voce “altri oneri straordinari” è più alta rispetto alla previsione di 1,100 milioni di € prevalentemente per effetto del perfezionamento della permuta con l'Università di diritti immobiliari relativi a immobili facenti parte del vecchio S.Anna, che ha generato un' insussistenza dell'attivo compensata dalla sterilizzazione con utilizzo di contributi in conto capitale, trattandosi di beni di prima dotazione.

Piano di rientro (2016–2017–2018)

Sulla base di quanto disposto con DGR 2135 del 5.12.2016, l'Azienda aveva in corso il Piano di rientro contenente le misure atte a superare il disallineamento evidenziatosi in applicazione della metodologia di cui al Decreto ministeriale 21 giugno 2016, allegato tecnico a), adottato con delibera del Direttore Generale n.45 del 01.03.2017.

Già il conteggio ministeriale effettuato sul CE preconsuntivo 2018 (per la verifica di settembre) confermava che l'Azienda rientrava sia nel limite stabilito dal Dm 21 giugno 2016 (10 milioni/10%) che in quello più stringente previsto dalla Legge di stabilità 2017 (7 milioni/7%).

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

In data 27 dicembre 2018, con delibera della Giunta Regionale n.2271 avente ad oggetto “Piani di cui all’art.1, comma 528 della Legge 28 dicembre 2015, n. 208 – provvedimenti” la Regione ha:

- ritenuto concluso , a far data dal 01.01.2019, il piano di rientro adottato da questa Azienda Ospedaliera con delibera del Direttore Generale n. 45 del 1° marzo 2017;
- impegnato la Direzione Generale alla prosecuzione delle azioni previste nel piano al fine di stabilizzare i risultati ottenuti e proseguire nel percorso di miglioramento dell’efficienza gestionale.

Si allega il conteggio effettuato sui dati del consuntivo 2018 , che confermano che l’Azienda sta ancora all’interno dei parametri stabiliti dalla legge.

DATI DA CONSUNTIVO 2018

PARAGRAFO 1.1.1

SCOSTAMENTO ASSOLUTO= COSTI-RICAVI MASSIMI AMMISSIBILI

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

PARAGRAFO 1.1.2

COSTI

B.1) Acquisti di beni	-	76.848.269,73
B.2) Acquisti di servizi	-	69.036.826,48
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-	15.180.934,67
B.4) Godimento di beni di terzi	-	3.939.509,71
B.5) Personale del ruolo sanitario	-	104.406.194,69
B.6) Personale del ruolo professionale	-	624.218,99
B.7) Personale del ruolo tecnico	-	13.784.541,81
B.8) Personale del ruolo amministrativo	-	6.908.626,42
B.9) Oneri diversi di gestione	-	1.880.315,75
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-	439.187,43
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	14.022.434,79
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	337.460,07
B.15) Variazione delle rimanenze		1.380.394,15
B.16) Accantonamenti dell’esercizio	-	6.480.885,71
C.3) Interessi passivi	-	473.345,05
C.4) Altri oneri	-	28.998,16

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

D.2) Svalutazioni	- 1.185,96
Totale imposte e tasse	- 8.568.299,69
COSTI	321.580.840,96

PARAGRAFO 1.1.3

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

PARAGRAFO 1.1.3.1

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

RICAVI DA PRESTAZIONI

A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	208.614.321,97
A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	- 41.551,36
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.396.502,35
A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	
RICAVI DA PRESTAZIONI	213.969.272,96

NORMALIZZAZIONE DEI RICAVI DA RICOVERO

A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	110.974.045,42
A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	12.980.901,84
RICAVI DA RICOVERO	123.954.947,26

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

RICAVI DA RICOVERO	123.954.947,26
PERCENTUALE NORMALIZZAZIONE	12%
NORMALIZZAZIONE DEI RICAVI DA RICOVERO	14.874.593,67

RICAVI DA PRESTAZIONI NEW

RICAVI DA PRESTAZIONI	213.969.272,96
NORMALIZZAZIONE DEI RICAVI DA RICOVERO	14.874.593,67
RICAVI DA PRESTAZIONI NEW	199.094.679,29

PARAGRAFO 1.1.3.2

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

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

x= 0,30

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

FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE			
RICAVI DA PRESTAZIONI NEW	199.094.679,29	*	0,428571429
FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE	85.326.291,12		

PARAGRAFO 1.1.3.3

ALTRI RICAVI

A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	603.817,70
A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	10.550,00
A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	900.000,00
A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	919.547,00
A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	7.548.841,97
A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	41.551,36
A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.508.710,14
A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.370.231,54
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	7.247.883,65
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	10.665.492,65
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

A.9) Altri ricavi e proventi	195.072,20
C.1) Interessi attivi	1.871,85
C.2) Altri proventi	787,50
D.1) Rivalutazioni	-
ALTRI RICAVI	34.014.357,56

DETERMINAZIONE RICAVI MASSIMI AMMISSIBILI

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

RICAVI DA PRESTAZIONI NEW	199.094.679,29
FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE	85.326.291,12
ALTRI RICAVI	34.014.357,56
RICAVI MASSIMI AMMISSIBILI	318.435.327,97

DETERMINAZIONE SCOSTAMENTO ASSOLUTO

SCOSTAMENTO ASSOLUTO= COSTI-RICAVI MASSIMI AMMISSIBILI	
COSTI	321.580.840,96
RICAVI MASSIMI AMMISSIBILI	318.435.327,97
SCOSTAMENTO ASSOLUTO= COSTI-RICAVI MASSIMI AMMISSIBILI	3.145.512,99

DETERMINAZIONE SCOSTAMENTO PERCENTUALE

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

SCOSTAMENTO ASSOLUTO	3.145.512,99
RICAVI DA PRESTAZIONI NEW + FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE	284.420.970,41
SCOSTAMENTO PERCENTUALE	1,11

Si riepilogano le azioni previste dal piano di rientro e già dettagliate con la nota prot. 7152 del 27/03/2018-

Azioni, tempi e risultati attesi, risultati ottenuti sul 2017, risultati 2018

	Indicatore di risultato	Cronoprogramma	Impatto economico previsto in piano di rientro	Impatto economico anno 2017	Impatto economico anno 2018
<u>Azioni sul contratto di concessione:</u>					
Consegna gestione parcheggi e camere a maggior comfort alberghiero	Mancata fatturazione dei costi da PEF da parte del Concessionario	2016 – azione conclusa	Nel 2016 costo cessante per € 830.000,00	Trattandosi di intervento strutturale anche nel 2017 si conferma il costo cessante di € 830.000,00	Trattandosi di intervento strutturale anche nel 2018 si conferma il mantenimento della riduzione di costo.
Rinegoziazione prezzo mensa dipendenti, regolamento consumo pasti sul luogo di servizio e revisione contributo dei dipendenti	Riduzione della spesa aziendale per il servizio mensa	2017 – monitoraggio trimestrale da parte del Servizio Gestione del Personale	A partire dal 2017, a parità di consumi, costi cessanti per circa € 400.000,00	L'andamento 2017 conferma un calo del costo anno 2017, rispetto all'ultima annualità antecedente la rinegoziazione, pari a € 383.000	Trattandosi di intervento strutturale anche nel 2018 si conferma il mantenimento della riduzione del costo.
Verifica del Piano Economico Finanziario alla luce delle modificazioni intercorse nei servizi e nelle loro quantità	Aggiornamento del Piano Economico Finanziario	Ottobre 2017			

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 allegato al P.G. 2018/19/04/11/1764 del 10/04/2019 10:45:29

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

<p>Completamento del processo di concentrazione dei servizi presso la sede di Cona e razionalizzazione e dell'uso degli spazi dell'ex ospedale a Ferrara</p>	<p>Trasferimento della Medicina fisica e riabilitativa e completamento del trasferimento del Servizio di Radioterapia</p>	<p>Fine 2017 – monitoraggio mensile dello stato di avanzamento dei lavori da parte del Servizio Tecnico</p>	<p>Nel 2018, costi cessanti per circa € 1.000.000</p>		<p>Si stima in € 1.000.000 il complessivo valore dei costi cessanti con effetto dal 2018</p>
<p>Ottimizzazione del sistema smaltimento rifiuti solidi e liquidi</p>	<p>Installazione macchinari specifici</p>	<p>Aprile 2017</p>	<p>2017: costi cessanti per circa € 300.000 2018: costi cessanti per circa € 100.000</p>	<p>L'andamento 2017 evidenzia un significativo maggior calo del costo anno 2017, rispetto al 2016, pari a €600.000</p>	<p>Trattandosi di intervento strutturale anche nel 2018 si conferma il mantenimento della riduzione del costo di €600.000.</p>
<p>Ottimizzazione dei sistemi di rilevazione e rendicontazione delle prestazioni erogate</p>	<p>Riduzione del numero e del valore degli scarti dal flusso regionale ASA e conseguente incremento dei ricavi</p>	<p>Azione permanente</p>	<p>Maggiori ricavi per circa € 800.000,00/anno</p>	<p>I dati 2017 confermano l'impatto economico previsto.</p>	<p>Trattandosi di intervento strutturale anche nel 2018 si conferma il mantenimento della qualità dei sistemi di rilevazione dei dati con conseguente impatto economico</p>
<p>Completamento del processo di integrazione strutturale con AUSL</p>	<p>Avvio dei Dipartimenti clinici interaziendali e riduzione di 6 indennità dipartimentali</p>	<p>Secondo semestre 2017</p>			

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2019/04/14764 del 30/04/2019 10:45:23

ANNO 2018

Il Conto Economico Programmatico del piano di rientro teneva conto delle seguenti azioni previste nel corso dell'anno 2018:

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

- Concentrazione a Cona delle funzioni prima ospitate nella struttura esterna del Pellegrino (riduzione dei costi di € 1.000.000);
- Trascinamento effetti azione riduzione smaltimento rifiuti.”

la verifica dello stato di avanzamento delle azioni al consuntivo 2018 evidenzia il raggiungimento dei recuperi strutturali previsti.



3 SITUAZIONE FINANZIARIA AL 31.12.2018 – MISURE ADOTTATE PER CONSENTIRE LA TEMPESTIVA EFFETTUAZIONE DEI PAGAMENTI E PROSPETTO ATTESTANTE L'IMPORTO DEI PAGAMENTI RELATIVI A TRANSAZIONI COMMERCIALI EFFETTUATI DOPO LA SCADENZA DEI TERMINI PREVISTI E TEMPO MEDIO DEI PAGAMENTI EFFETTUATI (D.L. 66/2014-art.41, comma 1 e s.m.i.) E BREVE COMMENTO AL RENDICONTO FINANZIARIO

Nel 2018 è proseguito l'impegno dell'Azienda per assicurare una gestione efficiente e appropriata delle risorse finanziarie disponibili.

In particolare:

- dal giorno 8 Gennaio 2013 l'Azienda è abilitata sulla piattaforma elettronica per la gestione telematica del rilascio delle certificazioni delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti, così come previsto dall'art.7 del D.L. 35 dell'8.04.13, e anche nel 2017 ha processato, nei termini, tutte le istanze di certificazione pervenute;
- entro il 06.05.2014 (termine del 30.04.2014 prorogato per problemi tecnici della piattaforma PCC) sono stati inseriti nella piattaforma i debiti certi, liquidi ed esigibili, maturati alla data del 31.12.2013 che non risultavano ancora estinti a quella data;
- è stata data applicazione agli obblighi di pubblicazione concernenti i tempi di pagamento dell'amministrazione previsti nell'art. 33 del D.Lgs. 33/2013. Al 31.12.2018 l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, inteso come ritardo medio di pagamento intercorrente tra la data di scadenza delle fatture e la data di pagamento, ponderato in base all'importo delle fatture, era pari a -8,30, contro il -6,98 al 31.12.2017.
- Detto indicatore è stato pubblicato nel sito aziendale con le modalità previste dal DPCM 22/09/2014 e dalla circolare MEF n.3 del 14.01.2015.

Durante il 2017 l'Azienda ha proseguito nel processo di utilizzo efficiente della liquidità raggiungendo, al 31.12.2018 l'obiettivo di pagamento delle fatture a 45 giorni dal ricevimento.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti, che al 31.12.2017 era pari a - 6,98, si evolve come segue nei trimestri 2018:

1° trim - 11,04
2° trim - 2,90
3° trim - 5,67
4° trim - 14,87

per giunge al valore annuale già sopra indicato di -8,30.

Il tempo medio di pagamento ai fornitori nel 2018 (media del dato mensile dei giorni intercorrenti dalla data di ricevimento della fattura alla data di pagamento) è risultato di 46,25 giorni dalla data di ricevimento delle fatture, come risulta dall' attestazione dei tempi di pagamento ai sensi del DL 66/2014, art 41, allegata. Il tempo medio di pagamento ai fornitori nel 2017 era di 51,25giorni dalla data di ricevimento delle fatture, nel 2018, quindi, si evidenzia un ulteriore miglioramento di circa 5 giorni.

Grazie al sostanziale mantenimento di tempi medi di pagamento ai fornitori al di sotto dei tempi previsti dalla normativa vigente, l'importo dei pagamenti 2018 relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal DLgs 231/2002 ammonta a 5,986 milioni di Euro, contro i 9.594 milioni di Euro relativi al 2017.

L'importo di debiti verso fornitori scaduti al 31.12.2018 ammonta a 4,933 milioni di Euro contro i 5,174 milioni di Euro al 31.12.2017. Detti importi, tuttavia, comprendono anche gli importi della fatture dei fornitori oggetto di contestazione/verifica e in attesa di nota di accredito, con esclusione delle sole fatture soggette a contestazioni giudiziali.

I tempi di pagamento dell'Azienda nel 2018, leggermente diminuiti rispetto al 2017, sono risultati allineati a quelli previsti dal D.Lgs. 231/2002 (60 giorni data ricevimento fattura) e in linea con la media regionale.

Misure adottate per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti

L'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara nel 2018 ha un fatturato di circa 300 milioni di Euro, ha trattato un numero di fatture passive annue pari a circa 28.000 e di fatture attive pari a circa 33.000 ed ha elaborato 2.788 mandati di pagamento contenenti più beneficiari.

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

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

Attualmente le fatture passive che pervengono in azienda in formato elettronico vengono acquisite in immagine e protocollate in arrivo il giorno stesso del loro ricevimento. Nei giorni immediatamente successivi, le fatture per le quali sia stata inserita nel sistema informativo aziendale da parte del servizio competente la verifica circa l'avvenuta prestazione da parte del Fornitore, vengono registrate in contabilità e con immediata automatica liquidazione. Le fatture che necessitano di autorizzazione specifica, invece, vengono inviate in immagine al servizio competente che provvede, attraverso il sistema informativo, ad inviare opportuna certificazione di regolarità della spesa.

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

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

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

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

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

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

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

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

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

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

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

Dal 2008 questa Azienda effettua i controlli sui pagamenti superiori ai 10.000 Euro (limite sceso a 5.000 € dal 01/03/2018) disposti dall'art.48 bis del DPR 602/73 e relativi decreti e circolari attuative, mantenendo sostanzialmente invariati i tempi tecnici delle procedure di pagamento.

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

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

Dal 1 ottobre 2018, inoltre, l'Azienda scambia i flussi di incasso e pagamento e informativi previsti dallo standard OPI, per il tramite della piattaforma SIOPE+. Questo ha imposto un nuovo modo di emettere i mandati che, per rispondere alle caratteristiche della piattaforma Siope +, devono essere necessariamente monobeneficiari.

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

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

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

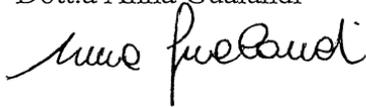
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI FERRARA
Direzione delle Risorse Economico Finanziarie

Bilancio d'esercizio 2018

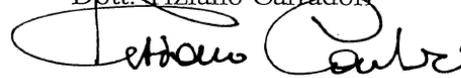
Attestazione dei tempi di pagamento ai sensi dell'art. 41 del DL 66/2014, convertito con modificazioni dalla L. 23 giugno 2014 n. 89 (in GU 23.06.2014, n.143)

Importo dei pagamenti relativi alle transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal DL 231/2002	Tempo medio dei pagamenti (media del dato mensile dei giorni intercorrenti dalla data di ricevimento della fattura alla data del pagamento)	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti
€ 5.986.170,12	46,25	- 8,30

Il Responsabile Finanziario
Dott.a Anna Gualandi



Il Direttore Generale
Dott. Tiziano Carradori



Commento al rendiconto finanziario

Il Rendiconto Finanziario 2018 (Allegato 4 al Bilancio d'esercizio) evidenzia:

- una diminuzione dei debiti verso fornitori di 4 milioni di € che corrisponde al miglioramento dei tempi di pagamento;
- incrementano di 0,7 mil. di € i debiti verso la Regione per il mancato regolamento di una maggiore erogazione di cassa effettuata nel 2018;
- calano di 5 mil. di € i debiti verso istituti di previdenza perché, in vista dell'avvio del GAAC, si è provveduto al pagamento entro il 31.12.2018 dei contributi sugli stipendi di dicembre;
- incrementano di 3 mil. di € i debiti tributari per la registrazione/pagamento di numerose fatture in regime di split payment nel mese di dicembre;
- aumentano di 1,3 mil. di € le rimanenze di beni di consumo sanitari, sempre nell'ottica di una gestione prudentiale in vista dell'avvio del GAAC;

Si evidenziano investimenti per complessivi per 4 milioni di €, principalmente a completamento delle acquisizioni di attrezzature per il nuovo nosocomio e per le manutenzioni necessarie all'accorpamento delle funzioni in un'unica sede, come dettagliatamente indicato nel Piano investimenti.

Si rilevano dismissioni nette per 1,8 mil. di € conseguenti all'accordo con l'Università degli Studi di Ferrara per la permuta di diritti immobiliari.

Conto economico attività commerciali – anno 2018

Il conto economico delle attività commerciali 2018 presenta una perdita di € 97.604,04

RICAVI	
VALORE DELLA PRODUZIONE	
PRESTAZIONI DIVERSE E CESSIONI DI BENI	
52200100 Sperimentazioni e ricerche per privati	-€ 705.666,81
52200367 CORSI DI AGG.TO E FORMAZIONE AD ENTI PU	-€ 3.294,44
52200369 CORSI DI AGG.TO E FORMAZIONE A PRIVATI	-€ 5.050,00
52200370 CORSI DI AGG.TO E FORMAZIONE A PRIVATI	-€ 3.610,00
	-€ 717.621,25
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	-€ 717.621,25
RIMBORSI	
RIMBORSI PER SERVIZI EROGATI DA TERZI	
52300032 Rimborsi utenze da Privati	-€ 279.608,69
	-€ 279.608,69
ALTRI RIMBORSI	
52200320 RICAVI DA AZ USL FERRARA PER FORN PASTI	-€ 292.859,17
52300010 CONCORSO DEL PERSONALE PER MENSA	-€ 101.149,50
52300050 Rimb.mensa erogata a terzi privati auto	-€ 81.321,25
	-€ 475.329,92
TOTALE RIMBORSI	-€ 754.938,61
ALTRI RICAVI	
RICAVI DA PATRIMONIO IMMOBILIARE	
52750010 Fitti Attivi	-€ 6.954,70
	-€ 6.954,70
RICAVI DIVERSI	
52800010 Distributori bevande e alimenti	-€ 24.364,56
	-€ 24.364,56
SOPRAVVENIENZE	
58300045 Sopravvenienze attive studi clinici	-€ 147.055,97
	-€ 147.055,97
TOTALE ALTRI RICAVI	-€ 178.375,23
TOTALE RICAVI	-€ 1.650.935,09

COSTI	
COSTI DELLA PRODUZIONE	
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE	
65250093 Compartecip.person.sperimentaz.cliniche	€ 16.748,84
65250153 Compartec.pers.univers.sperimentaz.clin	€ 10.537,45
	€ 27.286,29
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 27.286,29
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	
SERVIZI TENICI	
65450037 Servizio di ristorazione pers. dipende	€ 1.331.733,12
	€ 1.331.733,12
ALTRI SERVIZI NON SANITARI	
65250044 ATTIVITA' DI CONSULENZA NON SANITARIA P	€ 19.506,42
	€ 19.506,42
TOTALE ACQUISTI PER SERVIZI NON SANITARI	€ 1.351.239,54
ACQUISTI DIVERSI PER SPERIMENTAZIONI	
ACQUISTI DIVERSI PER SPERIMENTAZIONI	
ACQUISTI DIVERSI PER SPERIMENTAZIONI	€ 370.013,30
	€ 370.013,30
TOTALE ACQUISTI PER SERVIZI NON SANITARI	€ 370.013,30
TOTALE COSTI	€ 1.748.539,13
DIFFERENZA RICAVI - COSTI	€ 97.604,04

Il conto economico tiene conto delle sole attività commerciali esercitate dall'azienda (somministrazione pasti mensa, sperimentazioni farmaci e studi clinici, corsi di aggiornamento e formazione per esterni). L'attività 2018 risulta in perdita per l'importo di € 97.604,04, prevalentemente per l'impatto dei costi relativi alla mensa.

4 CONTROLLO DI GESTIONE

RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI

La definizione della pianificazione strategica per il 2018 è stata elaborata sulla base delle Linee di programmazione regionali per le Aziende sanitarie e delle Linee strategiche interne dell'Azienda. I contenuti del documento di programmazione sono derivati dagli obiettivi e impegni definiti nel Piano triennale di Rientro e nel Piano triennale della Performance 2016-2018, contenente anche gli indicatori del nuovo sistema di valutazione della regione (SIVER); da quest'ultimo è derivata anche la struttura, in stretta relazione ai criteri deliberati dall'Organismo Indipendente di Valutazione Regionale (OIV-SSR) sul ciclo della performance.

In stretta coerenza con tali basi il presente documento è così articolato:

- Applicazione delle Linee di programmazione regionali per il 2018: descrizione dei traguardi attesi e delle azioni specifiche necessarie per il conseguimento degli obiettivi specifici.
- Strategie ed Obiettivi Aziendali per il 2018, in linea con gli obiettivi di mandato, con il Piano di Rientro, con la programmazione regionale, col quadro economico finanziario, con gli accordi di fornitura e con le logiche di integrazione con l'Azienda Territoriale e con l'Università.
- Trasparenza/ Anticorruzione

Tutto il documento è strutturato classificando gli obiettivi secondo le dimensioni della performance che costituiscono la base del Piano triennale della Performance (secondo le linee guida OIV):

1. Performance dell'utente

- 1.a Performance dell'accesso
- 1.b Performance dell'integrazione
- 1.c Performance degli esiti

2. Performance dei processi interni

- 2.a Performance della produzione
- 2.b Performance della qualità, sicurezza e gestione del rischio clinico, appropriatezza
- 2.c Performance dell'organizzazione
- 2.d Performance dell'anticorruzione e della trasparenza

3. Performance dell'innovazione e dello sviluppo

- 3.a Performance della Ricerca e della Didattica
- 3.b Performance dello sviluppo organizzativo

4. Performance della sostenibilità

- 4.a Performance economico finanziaria
- 4.b Performance degli investimenti

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

- Sono state previste azioni di recupero legate all'aggiudicazione di alcune gare di Area Vasta e alle indicazioni regionali sulla riduzione dei dispositivi medici. Il Dipartimento Farmaceutico e quello degli Acquisti garantiscono un costante monitoraggio trimestrale dell'andamento spesa dei prodotti utilizzati dalle varie unità operative intervenendo e proponendo, in accordo con il Controllo di Gestione, tutte le azioni correttive.

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

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

- l'Azienda ha garantito nel corso del 2018 la quadratura delle voci R (costi e ricavi riferiti agli scambi fra aziende sanitarie RER) assicurando la coincidenza con i dati caricati nella piattaforma WEB regionale.
- L'Azienda ha utilizzato efficientemente la liquidità disponibile per proseguire la progressiva riduzione dell'esposizione debitoria, al fine di contenere i tempi medi di pagamento nei limiti previsti dal D.Lgs. 231/2002 e s.m.i.- migliorando l'indicatore di tempestività dei pagamenti.

In applicazione del combinato disposto del D.Lgs. 231/2002 art. 4, novellato dal D.Lgs. 192/2012 (che all'art. 3 Disposizioni finali comma 1 precisa " Le disposizioni di cui al presente decreto legislativo si applicano alle transazioni commerciali concluse a decorrere dal 1° gennaio 2013 intendendo con transazioni commerciali "i contratti, comunque denominati..."), in caso di contratti sottoscritti entro il 31.12.2012 con clausole di pagamento provate per iscritto i pagamenti vengono effettuati a 90 gg data ricevimento fattura.

Completamento del processo di integrazione strutturale previsto dagli accordi sottoscritti dalle due aziende sanitarie della Provincia con attivazione di servizi unici e dipartimenti ad attività integrata di livello provinciale

A seguito dell'approvazione dell'Accordo Quadro per lo svolgimento delle funzioni provinciali unificate dei servizi sanitari, amministrativi, tecnici e professionali (atti n. 1/2016 dell'Azienda U.S.L. di Ferrara e n. 2/2016 dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara), nel corso del 2016 le Aziende Sanitarie della Provincia di Ferrara hanno approvato e istituito i Servizi Comuni, individuato i relativi responsabili e approvato i progetti di funzionamento, contenenti gli obiettivi del Servizio comune soprattutto in termini di omogeneizzazione e integrazione delle procedure, nonché razionalizzazione delle risorse.

Sul versante dell'integrazione delle attività ospedaliere, anch'essa contemplata nell'Accordo Quadro, nel corso del 2016 sono continuati i confronti istituzionali e con le parti sindacali, necessari a completare il processo di formalizzazione degli atti necessari. Così, nel corso dei primi otto mesi del 2017 si sono adottati gli atti necessari. In particolare:

1. in data 25 gennaio 2017, sulla base della DGR 2040/2015 "Riorganizzazione della rete ospedaliera secondo gli standard previsti dalla legge 135/2012, dal Patto per la salute 2014/2016 e dal DM salute 70/2015", sono state condivise con la CSST le "Linee di indirizzo per la riorganizzazione della rete ospedaliera ferrarese";
2. con atti deliberativi n. 134 dell'1.8.2017 e n. 171 dell'1.8.2017 sono stati modificati gli Atti Aziendali, rispettivamente dell'Azienda USL e dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara, così da contemplare in essi in via organica la visione e le scelte strategiche definite da entrambe le Direzioni generali delle due Aziende sanitarie del territorio;
3. con atti deliberativi n. 137 dell'1.8.2017 e n.177 del 9.8.2017, rispettivamente dell'Azienda USL e dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara, è stato adottato il nuovo assetto dei Dipartimenti dell'assistenza ospedaliera integrata di Ferrara ed è stato approvato il relativo Regolamento generale che istituisce e disciplina l'organizzazione, le funzioni e le modalità di gestione dei Dipartimenti ospedalieri interaziendali ad Attività Integrata (D.A.I.);
4. con atti deliberativi n. 141 del 21.8.2017 e n. 179 del 22.8.2017 rispettivamente dell'Azienda USL e dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara, è stata approvata, ai sensi dell'art. 7 dell'Accordo Quadro, la "Convenzione specifica per la gestione comune dell'attività di Assistenza Ospedaliera attraverso i Dipartimenti Ospedalieri Interaziendali ad Attività Integrata (D.A.I)", al fine di disciplinare le caratteristiche del servizio da unificare, la mappatura delle funzioni, attività, procedure in capo ai servizi/dipartimenti; le sedi del Servizio/Dipartimento e/o di erogazione delle attività; l'organizzazione e il funzionamento; i beni, le strutture e le risorse umane, da individuarsi anche

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

mediante parametri standard; i rapporti economici e finanziari nonché i criteri di redistribuzione dei costi di funzionamento;

Nell'anno 2018 con Delibera 146 dell'1/08/2018 si è avuto il Trasferimento U.O.C Odontoiatria e U.O.C Medicina Legale a Direzione Universitaria presso Azienda Usl rispettivamente: la Medicina Legale a Direzione Universitaria nell'ambito del Dipartimento di Sanità Pubblica e l'Odontoiatria a Direzione Universitaria nell'ambito del Dipartimento di cure primarie con conseguente modifica dell'Accordo attuativo locale.

Avendo formalizzato il nuovo assetto dei Dipartimenti ospedalieri interaziendali e il più generale quadro regolatorio dei rapporti funzionali all'integrazione dell'assistenza ospedaliera, sono state adottate la Delibera n. 229 del 27.12.2017 AUSL e la n. 278 del 27.12.2017 AOU per la nomina dei Direttori dei Dipartimenti ospedalieri interaziendali ad Attività Integrata (D.A.I.) di Ferrara e dei Vicari.

Con delibera n. 77 del 21/03/2018 avente ad oggetto "Approvazione delle regole per la definizione delle caratteristiche che devono essere presenti per il riconoscimento delle strutture semplici e provvedimenti conseguenti" sono state individuate le regole e le strutture semplici sia Dipartimentali che di Unità Operativa.

Con successivi provvedimenti sono stati banditi gli incarichi di struttura e poi assegnati.

Sul versante dei Servizi comuni tecnici e amministrativi sono in via di definizione le corrispondenti Convenzioni specifiche (art. 7 dell'Accordo Quadro), sebbene non ancora adottate formalmente ad eccezione della seguente: delibera n.66 del 13/03/2018 relativa all'approvazione della Convenzione specifica con l'Azienda Usl di Ferrara per lo svolgimento delle funzioni unificate del Servizio Gestione del Personale.

• Collaudo tecnico amministrativo del nuovo ospedale e ridefinizione PEF

Per quanto riguarda la revisione e l'aggiornamento del Piano Economico Finanziario (PEF) è stato costituito apposito Collegio, composto dai rappresentanti delegati dall'Azienda Ospedaliero-Universitaria e dalla Società Concessionaria, con il mandato di valutare le possibilità per la revisione e l'aggiornamento del Piano Economico Finanziario (PEF) del contratto di concessione.

Il percorso dei lavori del Collegio è articolato nei seguenti punti:

1. analisi e verifica delle variazioni intervenute rispetto al PEF iniziale, in termini di servizi e lavori aggiuntivi o sostitutivi;
2. analisi della ripartizione dei rischi sulla base della convenzione istitutiva e sue modifiche successive intervenute;
3. analisi comparativa tra prezzi effettivi praticati e prezzi di riferimento (ove disponibili);
4. analisi delle attività e prestazioni effettive 2012-2016 (fino al collaudo tecnico-amministrativo);
5. sviluppo di simulazioni economico-finanziarie per valutare la sostenibilità del PEF.

Il Collegio per la revisione e l'aggiornamento del Piano Economico Finanziario (PEF), composto dai Rappresentanti delegati dall'Azienda Ospedaliero-Universitaria e dalla Società Concessionaria, con il mandato di valutare le possibilità per la revisione e l'aggiornamento del Piano Economico Finanziario (PEF) del contratto di concessione, ha concluso i suoi lavori nel mese di Ottobre 2017.

L'elaborato prodotto comprende la relazione tecnica finale e i seguenti allegati:

1. mappatura dei rischi ai sensi delle linee guida ANAC;
2. tabella di confronto dati PEF e prezzi di riferimento disponibili;
3. osservazioni della Concessionaria sui prezzi di riferimento;

4. ipotesi della Concessionaria di riequilibrio del PEF;
5. ipotesi dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di riequilibrio del PEF.

L'elaborato è stato inviato alle rispettive Direzioni dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria e della Concessionaria per le considerazioni e attività conseguenti.

In relazione alle attività già svolte negli anni precedenti le azioni conseguenti sono state le seguenti:

➤ **Collaudo tecnico amministrativo del nuovo ospedale**

L'approvazione degli atti di collaudo tecnico-amministrativo è avvenuta con Delibera 0000124 del 8.07.2016;

➤ **Ridefinizione PEF**

Nel corso del 2018 si è attivato il confronto tra la Direzione dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria e la Società Concessionaria, nel tentativo di raggiungere un accordo sulla ridefinizione del PEF, alla luce delle ipotesi contrapposte rappresentate nella relazione finale del Collegio congiunto per la revisione e l'aggiornamento del PEF.

Approfondimenti, analisi e proposte sono state formulate dall'Azienda Ospedaliero Universitaria con nota PG 9647 del 27.04.2018, riscontrata dalla Società Concessionaria, che ha sostanzialmente ribadito le proprie posizioni, con nota PG 11476 del 22.05.2018.

Successivamente, tenuto conto della disponibilità manifestata verbalmente dalla Società Concessionaria ad aprire una fase di trattativa in merito alla possibilità di riequilibrio del PEF, l'Azienda Ospedaliero Universitaria ha richiesto di definire formalmente modalità e partecipanti alla negoziazione.

L'Azienda Ospedaliero Universitaria ha presentato, nel frattempo, istanza di parere all'Autorità Nazionale Anticorruzione, ai sensi della legge 6 novembre 2012, n. 190 e dei relativi decreti attuativi, del decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50, nonché del regolamento Anac del 20 luglio 2016.

Riordino dell'assistenza ospedaliera

Il riordino dell'assistenza ospedaliera costituisce uno dei prioritari obiettivi il cui raggiungimento rappresenta la base operativa per il miglioramento in termini di efficienza, qualità ed economicità. Le azioni già realizzate e/o in fase di realizzazione con tale finalità sono state:

- elaborazione del piano specifico di adeguamento alle linee guida regionali (dal momento della loro pubblicazione) sulla riorganizzazione della rete ospedaliera.
- coinvolgimento del Collegio di Direzione di entrambe le Aziende, a garanzia di condivisione e approvazione delle linee strategiche individuate dalla Direzione.
- elaborazione dell'Atto Aziendale e presentazione nelle sedi istituzionali.
- Impostazione del percorso di budget condiviso tra le due Aziende con negoziazione comune degli obiettivi 2018.
- sviluppo dei processi di omogeneizzazione delle procedure di soccorso delle emergenze cardiologiche, dei traumi e dello stroke secondo la programmazione di Area vasta. Il Pronto soccorso è stato strutturalmente rinnovato, sia come ottimizzazione degli spazi che come interfaccia organizzativa all'interno dell'Ospedale.

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

- completamento dei processi di integrazione, in particolare della rete clinico-organizzativa del paziente oncologico, con particolare attenzione all'integrazione del percorso ospedaliero-territoriale
- sviluppo dell'attività di donazione di organi e tessuti.

Ottimizzazione dei tempi di attesa per le prestazioni sanitarie

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

La performance aziendale sul governo dei tempi di attesa ha fornito risultati positivi con garanzia di livelli ottimali rispetto agli standard regionali. L'indice di performance è stabilmente superiore al 90%. Durante l'anno è stato utilizzato il sistema di controllo dei tempi di attesa degli interventi particolarmente improntato al controllo e delle liste di attesa operatoria.

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

Integrazione col Territorio

Nel corso del 2017 è stato ulteriormente sviluppato il processo di integrazione tra i dipartimenti sanitari nella realtà ospedaliera delle due Aziende AOSPU e AUSL. A tal proposito è stato prodotto il documento unico dal titolo "I Dipartimenti dell'assistenza ospedaliera integrata" elaborato all'interno di uno specifico Comitato di Pilotaggio e approvato dai Collegi di direzione delle due Aziende sanitarie ferraresi. Lo stesso documento è stato presentato dai Direttori Generali delle due aziende all'Università di Ferrara, presenti il Rettore e il Direttore della Scuola di Medicina, raccogliendo le ulteriori osservazioni formulate dai competenti organi universitari. Il documento conclusivo prodotto rappresenta pertanto la sintesi operata dalle due Direzioni Aziendali a partire dal materiale istruttorio raccolto dal Comitato di Pilotaggio e dalle discussioni tenute nelle apposite sedi istituzionali aziendali ed universitarie.

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

La produzione per ricoverati, valorizzata a tariffe vigenti, ha rivelato un incremento significativo dell'attività di ricovero ordinario ed un solo apparente calo della produzione nel settore diurno. Quest'ultimo è legato al completamento della conversione di tutti i DH Oncologici relativi alla gestione delle Chemioterapie e della modifica di setting assistenziali con attivazione di PAC (Pacchetti ambulatoriali complessi). L'incremento di attività nel ricovero ordinario è in larga misura legato alle strategie di ottimizzazione dei criteri di invio del paziente dal Pronto Soccorso verso le Case di cura. Tale pianificazione, in sinergia con il miglioramento dei criteri di gestione e utilizzazione dei posti letto e dell'organizzazione territoriale, ha favorito l'incremento dell'offerta ospedaliera con incremento anche delle attività chirurgiche.

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

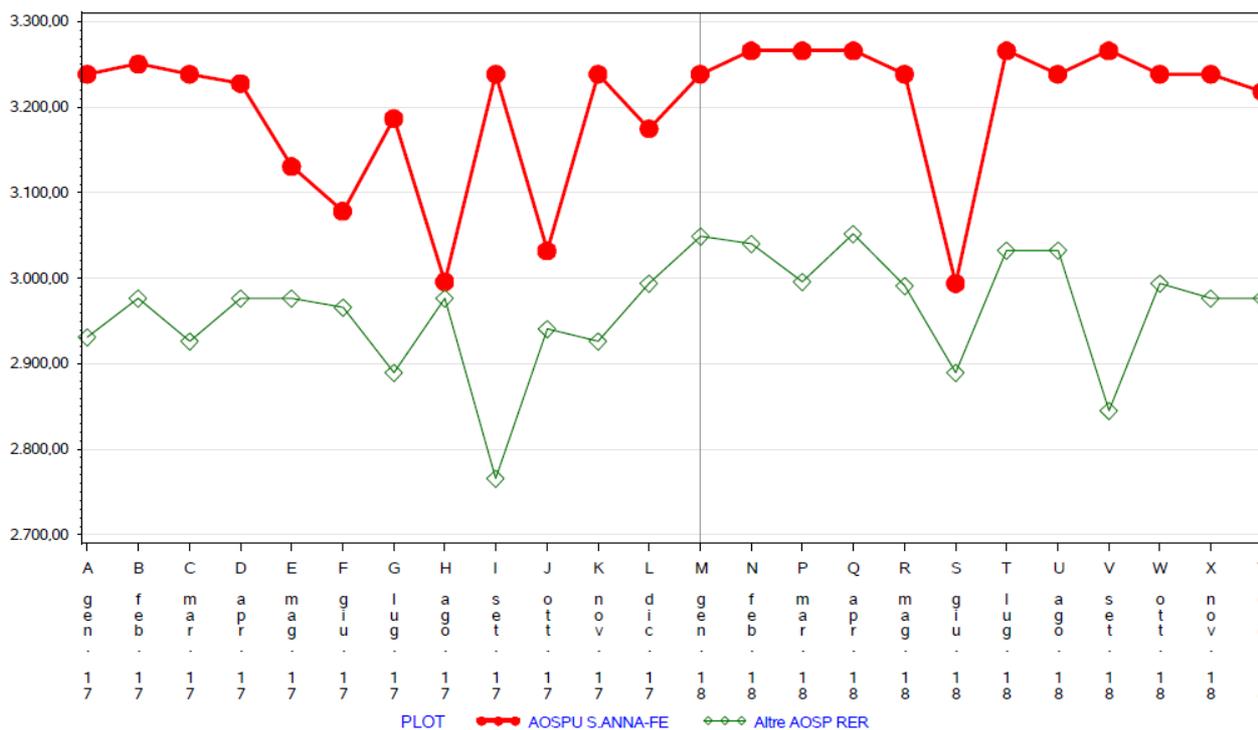
TAV. 5 - DIFFERENZA N. DIMISSIONI E IMPORTO PER ZONA DI RESIDENZA E REGIME DI RICOVERO - TARIFFE 2014
DIFFERENZA GEN.- DIC. 2018/GEN.- DIC. 2017

	REGIME DI RICOVERO				TOTALE	
	Ordinario		Day Hospital			
	DIFF. N. DIM.	DIFF. IMPORTO	DIFF. N. DIM.	DIFF. IMPORTO	DIFF. N. DIM.	DIFF. IMPORTO
AUSL 109-FE	579	4,709,850	-312	-840,993	267	3,868,857
R.E.R. EXTRA AUSL 109-FE	-23	-583,975	33	-11,946	10	-595,921
VENETO	-46	-508,907	18	-73,660	-28	-582,566
ALTRE REGIONI (ESCL. VENETO)	163	279,386	26	-85,592	189	193,794
ESTERO	9	225,325	-8	-3,529	1	221,797
RESIDENZA SCONSCIUTA/SENZA FISSA DIMORA	4	3,815	-	-	4	3,815
TOTALE	686	4,125,494	-243	-1,015,719	443	3,109,775

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

Azienda Osped. Univ. di Ferrara - Programmazione e Controllo di Gestione - Unita' di Statistica Sanitaria

Graf. 8 - Importo medio per mese - ricoveri ordinari GEN.-DIC. 2018-2017 per Aziende Ospedaliere R.E.R. - 12 invio SDO



Il tasso di occupazione del posto letto presenta un trend sensibilmente incrementale; l'indice di turnover è 0,7 evidenziando ancora un elevato livello di performance organizzativa nelle unità operative, che ha permesso la gestione dell'incremento del numero di ricoveri.

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2019/0414764 del 30/04/2019 10:45:23

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

INDICATORI UTILIZZO POSTI LETTO - Gennaio-Dicembre 2016-2017-2018

TAV. 1 - TOTALE OSPEDALE

	RICOVERI	GIORNI DI ATTIVITA'	POSTI LETTO MEDI	GIORNATE	TASSO DI OCCUP.	INDICE DI ROTAZIONE	TURN OVER
Gennaio-Dicembre							
2016	23,986	366	613.8	198,492	88.3	39.1	1.1
2017	24,956	365	641.2	207,187	88.5	38.9	1.1
2018	25,738	365	653.3	220,874	92.6	39.4	0.7

L'attività di Pronto Soccorso si è caratterizzata da un incremento del numero degli accessi rispetto all'andamento storico in particolare rispetto al 2017 si sono avuti maggiori accessi per una percentuale superiore al 4%.

FUNZIONE DI PRONTO SOCCORSO								
FUNZIONE DI PRONTO SOCCORSO	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Non ricoverati	65.871	62.413	65.267	69.676	72.081	73.882	70.836	73.680
Ricoverati	13.940	12.714	13.045	13.155	13.019	13.327	14.410	15.088
Totale accessi in PS	79.811	75.127	78.312	82.831	85.100	87.209	85.246	88.768
% ricoveri sul totale accessi	17,5	16,9	16,7	15,9	15,3	15,3	16,9	17,0
<i>non compresi nella tavola precedente:</i>								
abbandoni				1.630	1.594	2.168	2.696	1.935
non conclusi				510	440	403	470	585

La percentuale degli accessi di PS seguiti da ricovero è rimasta praticamente invariata rispetto al 2017. Ciò ha confermato la variazione di complessità e di fragilità della casistica che ha caratterizzato gli accessi degli ultimi anni.

BUDGET AZIENDALE

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

Per l'anno 2018, vista la costituzione dei Dipartimenti ad attività integrata interaziendali, le formulazione delle linee di budget e conseguentemente anche le schede sono state elaborate in modo congiunto tra l'Azienda Ospedaliera e l'Azienda USL e anche gli incontri per la negoziazione del budget sono stati effettuati congiuntamente in sedute uniche con la presenza dei professionisti di entrambe le Aziende.

Applicazione delle Linee di programmazione regionali per il 2018

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

Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro

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

Assistenza Territoriale

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

Governo dei farmaci e dei dispositivi medici

- Governo dell'assistenza farmaceutica e dei canali distributivi dei farmaci
- Adozione di strumenti di governo clinico
- Acquisto ospedaliero dei dispositivi medici
- Attività di informazione sul farmaco da parte degli informatori scientifici

Assistenza Ospedaliera

- Facilitazione all'accesso: riduzione dei tempi di attesa per le prestazioni di ricovero Ospedaliero
- Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero
- Appropriatezza: trasferimento della casistica trattata in regime ordinario verso setting più appropriati
- Volumi-Esiti: rispetto di tutti gli indicatori sui volumi e sugli esiti del DM 70/2015 e della DGR n 2040/2015
- Emergenza ospedaliera
- Attività trasfusionale
- Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule
- Sicurezza delle cure: recepire le Linee di indirizzo regionali su prevenzione e gestione delle cadute del paziente in ospedale e aggiornare i Piani Aziendali di Prevenzione delle cadute

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

- Reti Hub & Spoke per Malattie Rare
- Rete delle cure palliative pediatriche
- Accreditemento

Sostenibilità economica ed efficienza operativa

- Miglioramento nella produttività e nell'efficienza degli Enti del SSN, nel rispetto del pareggio di bilancio e della garanzia dei LEA
- Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR
- Miglioramento del sistema informativo contabile
- Attuazione del Percorso Attuativo della Certificabilità (PAC) dei bilanci delle Aziende sanitarie
- Implementazione di un sistema unico regionale per la gestione informatizzata dell'area amministrativo-contabile
- Fatturazione elettronica
- Governo dei processi di acquisto di beni e servizi
- Governo delle risorse umane
- Programma regionale gestione diretta dei sinistri
- Politiche di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza
- Adempimenti relativi alla normativa in materia di protezione dei dati personali
- Disposizioni Anticipate di Volontà nei Trattamenti Sanitari (DAT)

Piattaforme Logistiche ed informatiche più forti

- Piattaforme Logistiche
- Information Communication Technology (ICT)
- Sistema informativo

Investimenti e la gestione del patrimonio immobiliare; Tecnologie biomediche ed informatiche

- Piano investimenti
- Gestione del Patrimonio immobiliare
- Manutenzione
- Uso razionale dell'energia e gestione ambientale
- Tecnologie biomediche

Le attività presidiate dall'Agazia Sanitaria e Sociale Regionale

- Comitati etici, rischio infettivo, valutazione tecnologie
- Supporto alle attività di verifica dei requisiti di accreditamento
- La formazione continua nelle organizzazioni sanitarie
- Partecipazione alle attività regionali di valutazione delle tecnologie con metodologia HTA

2) Strategie ed Obiettivi Aziendali specifici per il 2018

Gli obiettivi aziendali del 2018 sono stati articolati in modo tale da essere coerenti con:

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

In particolare le tematiche più rilevanti sono state le seguenti:

- Gestione della cronicità e del ricovero internistico
- Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule
- Consolidamento / sviluppo dei PDTA
- Definizione e condivisione dei criteri di distribuzione della casistica chirurgica tra AOSPU e AUSL
- Obiettivi di mandato (delibera dei nuovi DAI) con elaborazione del funzionigramma da parte delle singole Strutture
- Ottimizzazione dell'efficienza: tempi di attesa e durata della degenza
- Gestione dell'emergenza e pronto soccorso
- Rispetto del budget per beni di consumo assegnato
- Garanzia di Adempienza dei flussi informativi
- Rispetto degli obiettivi specifici nell'ambito della politica del farmaco
- Rispetto del piano di programmazione degli acquisti di attrezzature
- Ottimizzazione dei livelli di appropriatezza dei setting assistenziali
- Dare attuazione a quanto previsto dal Piano Sangue 2017-2019
- Mantenere il livello quantitativo degli studi indipendenti (spontanei e no-profit) e Rispetto del piano formativo adottato
- Sicurezza dei percorsi e gestione del rischio
- Valutazione della qualità percepita delle cure dal punto di vista del paziente nei reparti di degenza

Trasparenza/Anticorruzione

Nell'ambito delle azioni e delle misure di attuazione delle strategie di prevenzione e contrasto del fenomeno corruttivo, la L. 190/2012 prevede diversi strumenti, fra i quali l'adozione del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione (P.T.P.C.), adempimenti di trasparenza, codice di comportamento, rotazione del personale, obbligo di astensione in caso di conflitto di interesse, formazione in tema di anticorruzione.

Il D.Lgs. 97/2016 ha apportato alcune modifiche sostanziali alla L. 190/2012, con particolare riferimento agli adempimenti di trasparenza, introducendo nuovi obblighi di pubblicazione e contestualmente sopprimendone altri.

Tra le principali misure introdotte, si pone in evidenza la soppressione dell'obbligo, per le P.A., di redigere il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità ("PTTI"), demandando a ciascuna P.A. il compito di indicare, in un'apposita sezione del Piano triennale per la prevenzione della corruzione ("PTPCT") i responsabili della trasmissione e della pubblicazione dei documenti, delle informazioni e dei dati.

Il primo Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione di questa Azienda è stato adottato dall'organo di indirizzo politico, su proposta del responsabile anticorruzione, entro il 31 gennaio 2014 e gli aggiornamenti sono avvenuti entro il 31 gennaio di ciascun anno, prendendo a riferimento il triennio successivo a scorrimento.

Con delibera n. 18 del 30.1.2018 è stato approvato l'Aggiornamento 2018-2020 al "Piano triennale di prevenzione della corruzione e della Trasparenza" dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara.

Il P.T.P.C.T. è ispirato ai principi di modularità e progressività, in relazione ad una corretta applicazione degli obblighi normativi cogenti. E' un documento di natura programmatica, per comprendere l'esposizione del rischio corruzione da parte dell'Amministrazione e adottare le necessarie misure di contrasto, attraverso l'implementazione di azioni atte a eliminare o ridurre sensibilmente il rischio stesso.

L'aggiornamento del Piano prende in considerazione i seguenti fattori:

- normative sopravvenute che impongono ulteriori adempimenti;
- mutamenti organizzativi;
- emersione di nuovi rischi;
- nuovi indirizzi o direttive contenuti nel PNA
- nuove linee guida emanate/in corso di formalizzazione da ANAC
- misure attuate, loro rendicontazione ed impatto sul rischio corruttivo
- la mappatura, anche per macro aree, di tutte le attività delle strutture aziendali.

Il Piano 2018-2020, in particolare, da conto di questi elementi:

- l'applicazione a livello aziendale delle indicazioni di cui alle delibere ANAC 1309/2016 e 1310/2016 nonché della Circolare DFP 2/2017 in materia di accesso civico;
- la raccolta delle dichiarazioni patrimoniali e reddituali dei dirigenti attraverso il sistema operativo regionale "GRU" (gestione risorse umane);
- la regolamentazione a livello aziendale dell'Informazione Scientifica del Farmaco, in armonia con le indicazioni regionali e in particolare l'Azienda ha, con delibera 277/2017 approvato il regolamento recante le "Disposizioni in materia di informazione tecnico scientifica". Occorre però dare la piena attuazione a quanto previsto nel regolamento medesimo e nelle successive linee di indirizzo regionali, tenuto conto del rilievo che i rapporti con le Aziende Farmaceutiche possono assumere nella prevenzione dell'insorgere di conflitti di interessi potenziali. A tale proposito Con nota p.g. 26100 del 19.11.2018, la Direzione Medica aziendale ha richiamato l'attenzione di tutti i Direttori di Struttura sugli adempimenti previsti dal Regolamento Aziendale, rappresentando ed evidenziando alcuni dei contenuti più rilevanti
- il processo regionale finalizzato allo studio ed all'approfondimento delle nuove "Linee Guida per l'adozione dei Codici di comportamento degli enti del SSN" (Determinazione n. 358 del 29/03/2017) che ha implementato una proposta di "Codice unico di Comportamento per il personale operante presso le aziende sanitarie della Regione Emilia Romagna" che possa "legare" nell'ottica dei valori condivisi, dei principi, di modalità operative, di responsabilità e di prassi tutte le Aziende del SSR. Il Codice di Comportamento del personale operante nell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara è stato approvato con Delibera del Direttore Generale n. 115 del 25/05/2018.

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2019/04/14764 del 30/04/2019 10:45:23

gli strumenti per la prevenzione e repressione del fenomeno corruttivo e per la garanzia della integrità pubblica introdotti dalla legge 190/2012 e s.i.m., si innestano necessariamente ad integrazione e completamento del sistema di gestione dei rischi già instaurato nell'Azienda e debbono costituire, nel tempo, un unico sistema di gestione strutturato e coerente del rischio nell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara.

ciò comporta necessariamente che i dirigenti, in particolare sanitari e medici, acquisiscano una sempre maggiore consapevolezza della rilevanza della materia e delle strategie di prevenzione della corruzione, anziché continuare a viverle e sentirle come un mero adempimento burocratico, di stretta competenza amministrativa.

La strategia di prevenzione della corruzione definita nel presente P.T.P.C. non si configura come un'attività compiuta destinata ad esaurirsi entro un termine definito, bensì come un sistema di strumenti e misure finalizzate alla prevenzione, che devono essere via via affinate in relazione al feedback ottenuto dalla loro applicazione e all'esperienza acquisita.

Le disposizioni del piano recepiscono dinamicamente tutte le modifiche normative intervenute, le indicazioni in materia di anticorruzione dell'A.N.A.C. e le conseguenti deliberazioni. Esse, vengono, altresì, integrate o modificate su proposta del responsabile anticorruzione, in caso di accertamento di significative violazioni normative o di mutamenti dell'organizzazione.



Pianificazione strategica e obiettivi specifici

Uno dei principali elementi innovativi nella definizione delle strategie è dato dallo sviluppo dei processi di integrazione, regolamentati dall'accordo quadro, prodotto nel 2015 e formalizzato nel 2016. Sulla base delle traiettorie strategiche ed organizzative formalizzate in tale documento vengono delineati i profili e le missioni di Servizi comuni tra l'Azienda Ospedaliero Universitaria e l'Azienda USL. Al tempo stesso sono state poste le basi per la riorganizzazione strutturale e funzionale delle articolazioni aziendali che operano all'interno sia del sistema ospedaliero, sia del sistema territoriale. Gli obiettivi sono definiti in relazione alla pianificazione strategica provinciale e a mandati assegnati specificamente.

Gli ambiti di azione generale sono descritti nella tavola seguente gli obiettivi assegnati ai Servizi Comuni sia da parte dell'Azienda Ospedaliera che da parte dell'Azienda USL in modo congiunto con negoziazione unica.:

OBIETTIVO/MACROTEMI	INDICATORE	TARGET
Implementazione del portale GRU	% avanzamento e rispetto delle tempistiche richieste come da pianificazione definita nel progetto esecutivo	100%
Condivisione dati di assenza (malattia e assenze a vario titolo) con il Servizio infermieristico	Invio Report periodici al DIT	Report trimestrali
INTEGRAZIONE E SVILUPPO: Relazioni con le OO.SS.	1) Rispetto dei tempi e delle modalità attuative dei processi di integrazione interaziendale avviati o in via di conclusione 2) N. processi completati/N. processi avviati 3) Partecipazione alla definizione di criteri interpretativi omogenei a livello economico, normativo o di contrattazione collettiva 4) Rispetto delle scadenze individuate nel cronoprogramma GRU e GAAC 5) Partecipazione alle attività del Tavolo Regionale "Area Urgenza/Emergenza Aziende Sanitarie" in tema di PS ed emergenza territoriale	1) 100% 2) N. processi completati/N. processi avviati 3) 100% 4) 100% 5) 100%
INTEGRAZIONE E SVILUPPO: Costi del personale	Rispetto delle previsioni di bilancio e attuazione di manovre volte al controllo della spesa del personale, compatibilmente con la L. 161/2014, PTFP e degli Accordi sottoscritti	100%

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

<p>INTEGRAZIONE E SVILUPPO: Rispetto Legge 161/2014</p>	<p>1) Rispetto Piano Assunzione e del PTFP, dei vincoli normativi e delle previsioni di bilancio 2) Esecuzione degli Accordi sottoscritti tra RER e OO.SS. in applicazione della L. 161/2014 3) Rispetto delle autorizzazioni riferite ai processi di stabilizzazione avviati 4) Rispetto dei parametri definiti dal Patto per la salute e mantenimento dei livelli degli standard previsti entro i limiti 5) Iniziative a sostegno delle criticità evidenziate nel settore dell'Emergenza Urgenza, sia in sede di redazione e autorizzazione del Piano Assunzione 2018 e del PTFP, che di verifica dei fabbisogni aziendali 6) Avvio sperimentazione unificazione concorsi personale dirigente almeno a livello di area vasta</p>	<p>1) 100% 2) 100% 3) 100% 4) 100% 5) 100% 6) 100%</p>
<p>Governo delle risorse umane: controlli sulle presenze in servizio</p>	<p>1) direttiva a tutte le articolazioni organizzative sulle procedure aziendali di verifica delle presenze in servizio; 2) supporto informativo alle articolazioni organizzative per i dati afferenti gli orari di timbratura</p>	<p>attivazione di procedura sistematica per i controlli sulle presenze in servizio</p>
<p>Governo delle risorse umane: Elaborazione dei regolamenti specifici per: idoneità, posizioni organizzative, pesatura incarichi dirigenziali e valutazione, verifiche a campione su part-time e autodichiarazioni, controllo accessi mensa da nuovo Regolamento</p>	<p>Evidenza documentale, Relazione del capofila. Dati da flussi informativi</p>	<p>Formalizzazione dei documenti entro le date predefinite. Effettuazione controlli previsti</p>
<p>Governo delle risorse umane: Ricollocazione personale non idoneo in coerenza con le mansioni effettivamente svolte</p>	<p>elaborazione del progetto</p>	<p>inquadramento di almeno dell'80% del personale non idoneo definitivamente</p>

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO_EMR)
 allegato al PG/2019/04-14764 del 30/04/2019 10:45:23

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Valorizzazione del capitale umano	1) Albero della valutazione in linea e generazione delle schede attivata 2) Delibere adottate in ciascuna azienda 3) Attivazione Funzione	1) Albero della valutazione in linea e generazione delle schede attivata 2) Delibere adottate in ciascuna azienda 3) Attivazione Funzione
Governo dei processi di acquisto: Dematerializzazione ciclo passivo	1) Inserimento della clausola che prevede obbligo per i fornitori di ricevere ordini elettronici e inviare documenti di trasporto elettronici attraverso NoTi-Er 2) ordini inviati elettronicamente tramite il NoTI-ER	1) nel 100% dei contratti di beni e servizi stipulati 2) almeno il 50%
Corretta applicazione delle procedure di conto visione e conto deposito aziendali con studio e sviluppo di percorsi alternativi più consoni all'organizzazione di UU.OO. specifiche	Evidenza documentale, Relazione del capofila. Dati da flussi informativi	Applicazione modalità omogenee tra Farmacia ed Economato per la gestione del conto deposito e del conto visione. Sviluppo modalità alternative per casi specifici volti a ridurre/eliminare l'attuale gestione cartacea
Piano investimenti	3) Trasmissione richieste di liquidazione relative a interventi conclusi e attivati	3) importo pari al 75% del totale residuo relativo a interventi conclusi e attivati
Ridefinizione dei criteri per la corretta gestione delle procedure di acquisto dei beni (gare e acquisti in economia)	Evidenza documentale, Relazione del capofila. Dati da flussi informativi	Ridefinizione e applicazione dei criteri. Riduzione % acquisti in economia sul totale degli acquisti. Applicazione degli artt. 31, 32 e 36 del D. Lgs 50/2016 relativamente agli affidamenti di valore inferiore ad Euro 40.000
Governo dei processi di acquisto: Centralizzazione acquisti	1) Livello di centralizzazione degli acquisti di beni e servizi 2) Tot. Importi contratti relativi a farmaci, antisettici, energia elettrica e gas stipulati nel 2016 facendo ricorso alle convenzioni Intercenter	1) almeno 82% 2) >= 85% importo totale di tutti i contratti stipulati nel 2016 per le medesime categorie
Governo dei processi di acquisto: Rispetto programmazione Gare di Area Vasta	Aderenza alla programmazione gare AVEC di propria competenza	Almeno 80% del programmato
Governo dei processi di acquisto: Sviluppo e-procurement	1) utilizzo piattaforma SATER per beni e servizi di valore > soglia comunitaria 2) richieste di offerta sul mercato elettronico regionale	1) SI 2) almeno 30
Continuità nella gestione dei contratti a sistema per l'approvvigionamento dei beni	Evidenza documentale, Relazione del capofila. Dati da flussi informativi	Elaborazione scadenziario contratti
RIORDINO OSPEDALIERO E TERRITORIALE: SALUTE NELLE CARCERI: Adozione	Attivazione della funzione del ritorno dei referti specialistici	SI

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

della dgr588/14		
Cartella SOLE: Scheda sanitaria individuale dei MMG	% MMG con software utilizzato/MMG che hanno aderito alla cartella SOLE	> 2017
Fascicolo Sanitario Elettronico	% adeguamento dei software aziendali all'invio dei documenti clinici individuati a livello regionale	100%
Interconnessione flussi informativi: Miglioramento qualità rilevazione identificazione del paziente, la soddisfazione delle azioni richieste da NSIS e l'adeguamento dei tracciati record dei flussi interessati (ADI, FAR, SIDER, Cure Palliative)	1) N. CF, STP, ENI, TEAM non riconosciuti da SOGEI 2) Adesione alle azioni richieste da NSIS 3) Rispetto scadenze invio flussi 4) Rispetto scadenze adeguamento flussi 5) Incidenza variazione dei dati 6) Completezza dei dati nel mese di competenza	1) <1% 2) 100% 3) 95% 4) 100% 5) <20% 6) >85%
Implementazione del portale GRU	% avanzamento e rispetto delle tempistiche richieste come da pianificazione definita nel progetto esecutivo	100%
Software unico per sistema trasfusionale	% avanzamento e rispetto delle tempistiche richieste come da pianificazione definita nel progetto esecutivo	100%
Integrazione con i sistemi informatici di codifica regionali mediante servizi applicativi	% servizi interrogati/servizi resi disponibili	90%
Software unico dei comitati etici	% avanzamento e rispetto delle tempistiche richieste come da pianificazione definita nel progetto esecutivo	100%
Ferrara Open Sanità	1) Individuazione dei componenti della Redazione da parte dei rispettivi Servizi 2) Partecipazione alle riunioni documentate a cura dell'Area Comunicazione che ha la responsabilità della redazione (biennio 2018-2019)	1) Sì 2) 80% delle riunioni fatte
OTTIMIZZAZIONE DELL'EFFICIENZA: IMPLEMENTAZIONE della strategia regionale per il miglioramento dei TdA per ricovero	2) Corretta alimentazione del nuovo flusso informativo (nuovo tracciato record e nuovo nomenclatore dal 1.1.2018) del Sistema Integrato per la Gestione delle Liste di attesa anche nel PS	2) 100%
INTEGRAZIONE E SVILUPPO: Dematerializzazione delle prescrizioni	1) Invio dello stato di erogato al Sistema di Accoglienza Regionale delle ricette dematerializzate erogate ed inviate 2) Implementazione delle politiche per non richiedere più documentazione cartacea all'assistito	1) 100% 2) 100%
SVILUPPO/OTTIMIZZAZIONE DEL PERCORSO NASCITA (COMPRESA PMA): Assistenza appropriata alla gravidanza e al puerperio	N. gravide residenti assistite dai consultori familiari/Totale parti di residenti	>= 47% (mantenimento)

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

OTTIMIZZAZIONE DELL'EFFICIENZA: prescrizioni dirette su ONESYS	Aumento delle prescrizioni effettuate dal medico specialista (ASA/ARMP/DEMA)	>= valore 2017
OTTIMIZZAZIONE DELL'EFFICIENZA: Partecipazione alle attività della CDCA	Completamento del sistema informativo a supporto	100%
SICUREZZA DEI PERCORSI E GESTIONE DEL RISCHIO	1) avvio della prescrizione informatizzata diagnostica di laboratorio e di radiologia in tutte le degenze ospedaliere 2a) n. partecipazione referenti CCI di UU.OO. (sia personale medico che infermieristico) alle convocazioni per gruppi di lavoro da parte del team strategico di progetto 2b) n. partecipazione personale medico e infermieristico alla formazione a supporto delle diverse fasi di implemtnazione CCI 3) n. non conformità rispetto al 2017	1)prescrizione esami di Anatomia Patologica >90% 2a) n. referenti CCI partecipanti ai gruppi di lavoro > 40% 2b) n. personale partecipante alla formazione => 90% 3) riduzione/mantenimento non conformità/conformità rispetto al 2017
DAT	N. sistemi informatici che recuperano le informazioni da ARA sul numero di sistemi informatici individuati	>=90%
PRP 2015-2018: 2.7 Advocacy per le politiche di pianificazione urbanistica e dei trasporti orientate alla salute	2.7 Advocacy per le politiche di pianificazione urbanistica e dei trasporti orientate alla salute	Indicatore da scheda del progetto 2.7
Completamento del processo di estensione del Parcheggio	Evidenza documentale. Relazione del capofila. Dati da flussi informativi	Completamento lavori
Completamento del processo di liberazione spazi nelle Nuove cliniche	Evidenza documentale. Relazione del capofila. Dati da flussi informativi	Completamento lavori
Progetto PS Delta	Predisposizione progetto	Progetto
Completamento del percorso di Aggiornamento del DVR per tutte le strutture aziendali	Completamento del percorso di Aggiornamento del DVR per tutte le strutture aziendali	DVR aggiornato per tutte le strutture aziendali
Uso razionale dell'energia e gestione ambientale	Adempimenti previsti dai monitoraggi attivati con sistema informativo regionale (energia, rifiuti, mobilità sostenibile)	100%
Manutenzione	Adempimenti previsti dal monitoraggio attivato con sistema informativo AGENAS sulla manutenzione ordinaria	100%
Prevenzione sismica	Adempimenti previsti dal monitoraggio attivato con sistema informativo regionale sulla prevenzione sismica	100%
Prevenzione incendi	Adempimenti previsti dal monitoraggio attivato con sistema informativo regionale sulla prevenzione incendi e sugli eventi incidentali correlati con gli incendi nelle strutture sanitarie	100%
Fondo per la valorizzazione degli immobili delle Aziende sanitarie non più ad uso	Predisposizione e trasmissione set informativi secondo modalità e scadenze	100%

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

sanitario e/o istituzionale	prestabilite	
Mappatura dei sinistri aperti non ancora risolti e del grado di probabilità degli esborsi, secondo le linee guida PAC della regione	Realizzare mappatura	Mappatura pronta
Verifica di adeguatezza della consistenza complessiva dei fondi rischi assicurativi (sia in regime di autoassicurazione che di assicurazione)	Verifica adeguatezza	100%
Programma Regionale Gestione Diretta Sinistri	Grado di completezza del database regionale	100% dei casi aperti nell'anno, entro il 31 gennaio dell'anno successivo
Programma Regionale Gestione Diretta Sinistri	% sinistri aperti nell'anno con valutazione Medico legale e determinazione CVS entro 31/12	>= media regionale
Programma Regionale Gestione Diretta Sinistri	Presentazione alla regione del piano aziendale di chiusura dei sinistri antecedenti l'adesione al Programma regionale, con evidenza di quelli per i quali è in corso una vertenza giudiziale	Piano aziendale inviato in Regione
Realizzazione Piano Formativo Integrato	Garantire il rispetto del Piano Formativo con monitoraggi trimestrali da inviare alle strutture	100%
Formazione specifica in medicina generale	Sedi di attività didattica - pratica/teorica 1) Documento di sintesi sulle azioni intraprese 2) Relazione sul funzionamento della rete	1) Sì 2) Sì
Formazione continua nelle organizzazioni sanitarie	1) progettazione di eventi formativi con obiettivo di misurare il trasferimento, gli apprendimenti al contesto lavorativo 2) progettazione di eventi formativi con misurazione dell'efficacia delle azioni formative	1) almeno 4 2) almeno 3
RISPETTO DEL BUDGET PER BENI DI CONSUMO ASSEGNATO	verifiche trimestrali	rispetto budget
Rispetto del piano formativo adottato	Relazione del Responsabile della Formazione	Partecipazione agli eventi formativi programmati
GARANZIA DI ADEMPIENZA IN MATERIA DI TRASPARENZA E PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE	Compilazione scheda di monitoraggio annuale (Codice di Comportamento e PTPC). 1) Da Ottobre su GRU per tutti i dipendenti e dirigenti: 1a) obbligo di astensione 1b) conflitto di interessi 1c) adesione ad associazioni o organizzazioni 2) Deposito delle dichiarazioni patrimoniali e reddituali da parte di tutti i dirigenti afferenti alla Struttura	1) 2) SI

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Sulla base delle tematiche principali descritte sopra, sono state elaborate le schede degli obiettivi per ogni singola articolazione aziendale anche per il settore tecnico-amministrativo e di staff.

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

Mensilmente e/o trimestralmente, vengono fornite tutte le informazioni necessarie per la verifica del grado di raggiungimento degli obiettivi relativi alle aree Ottimizzazione e miglioramento degli indicatori di Attività, Appropriatezza ed Efficienza, Governo della prescrizione farmaceutica ed Ottimizzazione delle risorse e dell'economicità.

Infatti il monitoraggio complessivo degli obiettivi dei Dipartimenti ad attività integrata ha una frequenza mensile/trimestrale per i dati di attività e costi, trimestrale/semestrale per gli ambiti organizzativo-qualitativi e di ricerca.

E' in corso il processo di verifica ai dodici mesi con le informazioni disponibili per tutti gli obiettivi concertati.

Il monitoraggio delle attività e dei costi viene effettuato attraverso la pubblicazione sul sito intranet di tutta la reportistica suddivisa per Dipartimento e Unità Operativa.

L'analisi aziendale complessiva non mostra a tutt'oggi forti disallineamenti rispetto al budget dei beni di consumo che vengono messi a confronto con l'attività svolta sia per pazienti ricoverati.

Le principali criticità riscontrate in alcune Unità Operative e relative a obiettivi organizzativi e di qualità, aventi però un riflesso diretto sull'economicità e sull'efficienza, sono le seguenti:

- Ottimizzazione dei livelli di appropriatezza dei setting assistenziali (DRG inappropriati e prestazioni complesse in PS)
- Rispetto degli obiettivi specifici nell'ambito della politica del farmaco -

Relativamente alle Aree sopraindicate vengono sempre segnalati i disallineamenti per sensibilizzare le Unità operative a porre in atto azioni specifiche al fine di ricondurre la situazione verso l'allineamento.

Non sono emerse, a tutt'oggi, elementi particolarmente critici sull'attività svolta relativamente all'area della ricerca

Verifiche sugli andamenti

Come per gli anni passati oltre alle categorie dei costi sopra descritte si è posta attenzione ai fattori della produzione maggiormente governabili da parte dei Dipartimenti e delle Unità Operative comprese le prestazioni richieste per pazienti ricoverati, mentre le risorse umane sono state programmate sulla base degli esiti dei processi di analisi dei carichi dei lavoro e dei volumi prestazionali condotti dalla Direzione Medica dei Dipartimenti e Staff.

In corso d'anno sono stati prodotti prospetti riepilogativi di costi e di ricavi sia suddivisi per unità operativa che aggregati per dipartimento; tali prospetti hanno costituito fonte informativa per tutte le valutazioni di competenza. Si precisa inoltre che tali prospetti contengono tutte le categorie dei fattori produttivi così aggregate:

- RICAVI DIRETTI**
- COSTI DIRETTI**
- MARGINE DI CONTRIBUZIONE DI I LIVELLO**
- COSTI INDIRETTI**
- MARGINE DI CONTRIBUZIONE DI II LIVELLO**
- QUOTA COSTI GENERALI**
- SCOSTAMENTO COSTI/RICAVI**

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Per tale reportistica la suddivisione per unità operativa non costituisce l'ultimo livello di aggregazione in quanto la stessa unità operativa viene successivamente scomposta sui macro-livelli di assistenza (degenza, day hospital, ambulatoriale). Inoltre anche per l'anno 2018 il livello di specialistica ambulatoriale è stato ulteriormente suddiviso tra attività erogata a pazienti ricoverati ed attività erogata ad ambulatoriali esterni sulla base dei piani di lavoro costruiti sull'attività prodotta.

A supporto dei dati economici vengono fornite anche informazioni (come sopra citato), sempre organizzate per unità operativa e dipartimento, relative alla produzione svolta per ricovero ordinario, day hospital, attività ambulatoriale e distribuzione farmaci, nonché del personale dirigente medico e non medico assegnato, agli incarichi libero professionali attivati, prospetti sintetici relativi ai dati di consumo.

Sono stati inoltre riproposti alcuni indicatori economici specifici quali ad esempio il rapporto dei consumi e del personale sui ricavi.

Inoltre è stata data particolare rilevanza all'assorbimento delle prestazioni dei Servizi diagnostici intermedi da parte dei reparti di degenza, con confronto con l'anno precedente del valore delle prestazioni richieste rapportate alla produzione.

Il controllo dei costi /ricavi è stato, quindi, effettuato con particolare attenzione sulle componenti di maggior rilievo:

- PERSONALE**
- CONSUMI**
- PRODUZIONE**
- MANUTENZIONI**
- APPALTI**

E' stata effettuata, sempre con cadenza trimestrale la verifica dei RICAVI DIRETTI, anche attraverso l'introduzione di indicatori specifici messi a confronto con l'esercizio precedente e con valori Regionali, con particolare riferimento a:

- RICAVI DA DEGENZA ORDINARIA**
- RICAVI DA DEGENZA IN DAY HOSPITAL**
- RICAVI DA SPECIALISTICA PER ESTERNI E PER INTERNI**

La maggiore criticità rilevata è rappresentata dal rapporto costi/ricavi dell'attività ambulatoriale, peraltro già riscontrata anche a livello regionale per tutte le Aziende Sanitarie. Relativamente a tale livello si sono costruiti i costi standard delle prestazioni più rilevanti sulla base dell'impegno orario, dei materiali utilizzati, delle attrezzature utilizzate e dei costi generali e comuni al fine di determinare eventuali inefficienze aziendali e la congruità della relativa tariffa. L'analisi dell'efficienza è stata inoltre estesa ad alcune attività erogate in regime di ricovero al fine di indirizzare le Unità Operative allo sviluppo delle attività più redditizie soprattutto con riferimento alla mobilità attiva.

Si allegano i prospetti economici relativi agli andamenti costi / ricavi dei Dipartimenti Sanitari con evidenza delle singole Unità Operative.

Equilibrio di Bilancio

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Come garanzia di sviluppo dell'interfaccia tra Direzione e articolazioni aziendali è stata garantita l'interfaccia con i Direttori dei DAI, nonché le informazioni tempestive per i Dipartimenti sulla disponibilità di budget.

E' stato implementato e condiviso un progetto sull'ottimizzazione del controllo del percorso degli ordini nei reparti e lo snellimento delle relative procedure anche con riferimento ai contratti estimatori (conto visione e conto deposito).

Le azioni di contenimento della spesa hanno dato esiti importanti in particolare sul versante della spesa per beni di consumo con particolare riferimento ad alcune categorie di materiali

La spesa per beni di consumo è stata controllata attraverso procedure di verifica degli ordini, consistenti in:

- valutazioni specifiche sul rapporto tra entità dell'ordine e volumi di attività;
- azioni di contenimento sulla spesa per beni in scorta, attraverso incontri con i DAI: gli incontri si sono verificati a tre livelli: col Controllo di Gestione, con la Direzione Generale, nel Collegio di Direzione;

Il forte presidio sul trend della spesa per beni ha consentito di mantenere una coerente e giustificabile relazione tra quest'ultima e le variabili che si sono aggiunte nel corso dell'anno a caratterizzare l'andamento della produzione.

La verifica e il controllo dei costi relativi alla concessione sono stati eseguiti puntualmente con l'ausilio del sistema informatizzato di controllo della concessione ed il riscontro delle rendicontazioni del gestore e delle richieste estemporanee.

Per l'aspetto qualitativo sono stati acquisiti, prima di procedere alla liquidazione delle fatture, i pareri di competenza delle diverse Strutture interessate (Direzione delle Professioni, Servizio comune tecnico e patrimonio, Igiene Ospedaliera, Area Comunicazione, Mobility Manager).

Sono stati contestati i disservizi emersi nel periodo, provvedendo alla conciliazione e/o alla decurtazione delle somme spettanti alla Concessionaria.

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Programmazione e Controllo di Gestione
Andamento Costi Ricavi Dipartimento Chirurgico
Consuntivo Anno 2018

FATTORI PRODUTTIVI	CDC DIP-DIP. CHIRURG	CHIRURGIA 1	CHIRURGIA 2	UROLOGIA	CHIRURGIA VASCOLARE	CHIRURGIA D'URGENZA	CHIRURGIA VASCOLARE VENOSA MINI-INVASIVA	TOTALE COMPLESSIVO
Ricavi Degenza		5.905.320,17	4.058.714,73	4.496.106,58	3.496.066,43	4.758.208,78	472.110,33	23.186.527,02
Ricavi prestazioni ambulatoriali		66.754,15	92.727,05	192.268,65	501.817,20	14.790,80	7.383,15	875.741,00
Rimb farmaci Az USL con mobilità				33.610,77				33.610,77
Altri ricavi					11.843,89			11.843,89
TOTALE RICAVI		5.972.074,32	4.151.441,78	4.721.986,00	4.009.727,52	4.772.999,58	479.493,48	24.107.722,68
Medicinali		-133.542,39	-84.658,94	-83.430,08	-91.034,32	-150.703,43	-2.207,13	-545.576,29
Disp medici e altro mat san		-90.352,41	-160.092,08	-343.143,98	-842.794,01	-80.077,33	-65.869,26	-1.582.329,07
Prodotti diagn in vitro		-5,45	-4,85	-4,57	-3,63	-9,93	-11,21	-39,64
Materiale protesico e per dialisi								
Materiale economale		-12.651,14	-12.234,92	-8.447,34	-13.483,82	-6.734,78	-568,66	-54.120,66
Materiale vario		-220,69	-581,65	-1.180,50	-1.150,71	-100,12	-6,12	-3.239,79
Totale consumo di beni		-236.772,08	-257.572,44	-436.206,47	-948.466,49	-237.625,59	-68.662,38	-2.185.305,45
Personale dirigente voci fisse		-589.390,83	-541.723,82	-721.218,84	-598.575,25	-749.455,84	-65.897,33	-3.266.261,91
Personale dirigente voci variabili		31,00	63,11	-1.241,73	24,63	52,87	1,20	-1.068,92
Personale comparto voci fisse		-1.589.273,44	-1.426.726,03	-1.347.980,21	-1.477.442,05	-1.263.501,36	-54.769,27	-7.159.692,36
Personale comparto voci variabili		-15.181,66	-12.952,47	-15.386,86	-15.992,07	-8.025,36	-616,67	-68.155,09
Incarichi libero professionali		-6.802,88	-14.121,70		-764,40	-24.282,72	-19.186,50	-65.158,20
Guardie		-111.200,15	-101.198,57			-70.814,41	-31.590,57	-314.803,70
Totale personale		-2.311.817,96	-2.096.659,48	-2.085.827,64	-2.092.749,14	-2.116.026,82	-172.059,14	-10.875.140,18
Manutenz. attrezz. sanitarie	-189,88	-6.244,95	-18.234,98	-80.403,66	-33.374,17	-1.366,84	-7.003,96	-146.818,44
Manutenz. tecnico economali	-86,21	-436,78	-504,51	-460,69	-518,20	-419,05	-28,89	-2.454,33
Totale manutenzioni	-276,09	-6.681,73	-18.739,49	-80.864,35	-33.892,37	-1.785,89	-7.032,85	-149.272,77
Rib. Prest. Radiologiche		-163.265,44	-252.093,40	-238.635,16	-313.648,79	-291.026,40	-14.598,35	-1.273.267,54
Rib. Prest. Laboratoristiche		-335.143,19	-160.643,99	-198.732,64	-195.528,12	-376.045,84	-3.270,00	-1.269.363,78
Rib. Prest. Anatomia patologica		-300.303,87	-424.224,57	-87.716,58	-6.987,34	-109.548,66	-515,50	-929.296,52
Rib. Altre Prestazioni sanitarie		-94.557,24	-45.452,71	-34.091,25	-13.293,28	-90.106,15	388,55	-277.112,08
Annunziamenti		-9.826,48	-9.817,07	-36.192,39	-23.065,73	-1.272,00	-1.002,39	-81.176,07
Appalti	-1.989,19	-104.292,76	-73.917,64	-113.563,26	-92.364,88	-164.168,64	-4.183,20	-554.479,57
Appalto pulizie	-11.799,92	-68.210,42	-71.505,25	-85.273,97	-72.133,03	-71.582,02	-5.298,43	-385.803,04
Altri costi	-51,54	-348.925,43	-546.963,30	-549.004,69	-234.072,01	-242.681,38	-84.515,25	-2.006.213,60
Totale costi diretti	-14.116,74	-3.979.796,60	-3.957.589,34	-3.946.108,40	-4.026.201,18	-3.701.869,39	-360.748,94	-19.986.430,60
Margine di contribuzione I livello	-14.116,74	1.992.277,72	193.852,44	775.877,60	-16.473,66	1.071.130,19	118.744,54	4.121.292,08
Rilevazione costo pasti		-101.249,20	-95.899,82	-93.068,96	-71.948,22	-97.712,69	-63,06	-459.941,95
Servizio di lavanderia		-146.660,40	-177.142,47	-167.708,41	-91.212,49	-109.791,75	-24.482,23	-716.997,75
Utenze	-18.142,06	-74.044,86	-91.021,08	-101.876,43	-99.368,20	-92.422,42	-6.320,45	-483.195,50
Rib. Terapie intensive		-668.071,43	-283.687,66	-302.396,42	-129.504,97	-683.384,16		-2.067.044,64
Rib. Gruppi operatori		-1.632.320,32	-1.304.072,73	-623.844,64	-1.053.003,71	-741.954,10	-63.696,15	-5.418.891,65
Totale costi indiretti	-18.142,06	-2.622.346,21	-1.951.823,76	-1.288.894,86	-1.445.037,59	-1.725.265,12	-94.561,89	-9.146.071,49
TOTALE COSTI	-32.258,80	-6.602.142,81	-5.909.413,10	-5.235.003,26	-5.471.238,77	-5.427.134,51	-455.310,83	-29.132.502,09
Margine di contribuzione II livello	-32.258,80	-630.068,49	-1.757.971,32	-513.017,26	-1.461.511,25	-654.134,93	24.182,65	-5.024.779,41
rib. costi generali	-8.720,99	-840.215,45	-903.629,52	-908.550,39	-902.784,89	-781.818,26	-75.788,57	-4.421.508,07
Scostamento costi ricavi	-40.979,79	-1.470.283,94	-2.661.600,84	-1.421.567,65	-2.364.296,14	-1.435.953,19	-51.605,92	-9.446.287,48



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Programmazione e Controllo di Gestione
Andamento Costi Ricavi Dipartimento Chirurgico Specialistico
Consuntivo anno 2018

FATTORI PRODUTTIVI	CDC DIP- DIP.CHIR.SPEC	OCULISTICA	OTORINOLARING OIATRIA	ODONTOIATRIA	CHIR MAXILLO FACCIALE	CHIRURGIA PLASTICA	TOTALE COMPLESSIVO
Ricavi Degenza		804.459,31	4.013.708,49		1.128.175,94	1.089.532,33	7.035.876,07
Ricavi prestazioni ambulatoriali		3.656.415,65	759.490,45	144.555,60	55.188,95	66.518,85	4.682.169,50
Rimb farmaci Az USL con mobilità		721.161,30					721.161,30
Altri ricavi		45.484,86					45.484,86
TOTALE RICAVI		5.227.521,12	4.773.198,94	144.555,60	1.183.364,89	1.156.051,18	12.484.691,73
Medicinali		-856.898,96	-31.797,29	-346,60	-8.881,63	-11.562,86	-909.487,34
Disp medici e altro mat san		-462.398,28	-1.070.035,03		-197.321,97	-65.042,61	-1.794.797,89
Prodotti diagn in vitro			-3.368,32				-3.368,32
Materiale protesico e per dialisi							
Materiale economale		-16.998,59	-12.249,21	-22,69	-3.254,19	-3.518,96	-36.043,64
Materiale vario		-732,57	-169,47		-37,56	-21,23	-960,83
Totale consumo di beni		-1.337.028,40	-1.117.619,32	-369,29	-209.495,35	-80.145,66	-2.744.658,02
Personale dirigente voci fisse		-871.244,00	-979.695,99	-62.642,59	-284.467,46	-298.699,54	-2.496.749,58
Personale dirigente voci variabili		-4.469,13	-1.391,02		-965,85	-497,40	-7.323,40
Personale comparto voci fisse		-1.176.770,31	-1.730.989,84	-125.790,74	-479.087,00	-473.005,14	-3.985.643,03
Personale comparto voci variabili		-15.398,01	-17.593,19		-6.684,11	-6.082,31	-45.757,62
Incarichi libero professionali				-16.480,00	-15.827,26		-32.307,26
Guardie			-269.363,87				-269.363,87
Totale personale		-2.067.881,45	-2.999.033,91	-204.913,33	-787.031,68	-778.284,39	-6.837.144,76
Manutenz.attrezz.sanitarie		-51.057,35	-108.973,16	-1.467,90	-9.184,70	-339,89	-171.023,00
Manutenz.tecnico economali	-36,64	-645,56	-927,36	-5,31	-1.020,41	-171,52	-2.806,80
Totale manutenzioni	-36,64	-51.702,91	-109.900,52	-1.473,21	-10.205,11	-511,41	-173.829,80
Rib. Prest. Radiologiche		-6.864,49	-55.687,92		-38.133,49	-6.792,05	-107.477,95
Rib. Prest. Laboratoristiche		-18.509,30	-73.787,37		-21.449,07	-24.478,61	-138.224,35
Rib. Prest. Anatomia patologica		-384,95	-58.700,64		-12.742,69	-43.480,83	-115.309,11
Rib. Altre Prestazioni sanitarie		4.621,75	36.770,74	5.887,20	-29.307,73	-9.816,70	8.155,26
Ammortamenti	-68,43	-49.021,00	-71.693,14	-1.199,81	-8.696,52	-5.806,82	-136.483,73
Appalti	-817,31	-31.279,83	-155.159,55	-11.259,12	-15.643,41	-16.982,88	-231.142,10
Appalto pulizie	-4.848,35	-94.553,77	-141.374,74	-80.621,43	-23.048,56	-26.972,59	-371.419,44
Altri costi	-21,17	-441.045,08	-359.149,66	-829,31	-144.535,34	-170.834,20	-1.116.414,76
Totale costi diretti	-5.791,90	-4.093.649,43	-5.105.336,03	-294.778,30	-1.300.288,95	-1.164.106,14	-11.963.950,76
Margine di contribuzione I livello	-5.791,90	1.133.871,69	-332.137,09	-150.222,70	-116.924,06	-8.054,96	520.740,97
Rilevazione costo pasti		-28.410,06	-64.779,63		-23.826,33	-19.842,02	-136.858,04
Servizio di lavanderia		-62.725,81	-126.635,28	-2.170,59	-47.248,15	-52.633,04	-291.412,87
Utenze	-7.584,46	-142.477,22	-203.787,87	-42.327,33	-31.169,70	-37.446,18	-464.792,76
Rib. Terapie intensive			-142.078,60		-22.308,88	-1.885,74	-166.273,22
Rib. Gruppi operatori		-194.661,94	-615.211,64		-246.135,24	-242.732,25	-1.298.741,07
Totale costi indiretti	-7.584,46	-428.275,03	-1.152.493,02	-44.497,92	-370.688,30	-354.539,23	-2.358.077,96
TOTALE COSTI	-13.376,36	-4.521.924,46	-6.257.829,05	-339.276,22	-1.670.977,25	-1.518.645,37	-14.322.028,72
Margine di contribuzione II livello	-13.376,36	705.596,66	-1.484.630,11	-194.720,62	-487.612,36	-362.594,19	-1.837.336,99
rib. costi generali	-3.603,26	-590.271,72	-1.114.464,73	-75.112,48	-296.915,24	-271.175,27	-2.351.542,70
Scostamento costi ricavi	-16.979,62	115.324,94	-2.599.094,84	-269.833,10	-784.527,60	-633.769,46	-4.188.879,69

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Programmazione e Controllo di Gestione
Andamento Costi Ricavi Dipartimento Emergenze
Consuntivo anno 2018

FATTORI PRODUTTIVI	SETTORE EMERGENZA					SETTORE APPARATO CARDIO-RESPIRATORIO			TOTALE COMPLESSIVO
	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	ANESTESIA E RIANIMAZIONE OSPEDALIERA	ANESTESIA E RIANIMAZIONE UNIVERSITARIA	MEDICINA D'EMERGENZA - URGENZA	PRONTO SOCCORSO GENERALE	CARDIOLOGIA	PNEUMOLOGIA	ATTIVITA' CARDIOLOGICA NON INVASIVA	
Ricavi Degenza	8.306.667,09	1.441.886,47	567.336,21	3.252.912,01		9.821.990,12	3.759.941,66		27.150.733,56
Ricavi prestazioni ambulatoriali	555.977,70	32.894,70	48.625,20	313.060,00	1.040.653,00	480.389,80	537.718,98	126.416,05	3.135.735,43
Rimb farmaci Az USL con mobilità		14.300,10							14.300,10
Altri ricavi			14.342,00	16.380,00		329.639,47	22.890,70		383.252,17
TOTALE RICAVI	8.862.644,79	1.489.081,27	630.303,41	3.582.352,01	1.040.653,00	10.632.019,39	4.320.551,34	126.416,05	30.684.021,26
Medicinali	-89.628,80	-256.074,00	-313.772,84	-131.120,20	-125.658,21	-157.223,93	-203.577,64	-687,10	-1.277.742,72
Disp medici e altro mat san	-92.930,33	-273.022,47	-203.762,08	-105.698,89	-177.265,48	-3.735.373,66	-175.034,08	-4.492,38	-4.767.579,37
Prodotti diagn in vitro	-41,58			-16,96		-12.627,12	-513,38		-13.199,04
Materiale protesico e per dialisi									
Materiale economale	-18.628,08	-13.021,71	-9.232,01	-12.581,23	-25.013,40	-14.969,67	-10.797,23	-1.670,94	-105.914,27
Materiale vario	-581,58	-40,02	-635,37	-878,88	-1.576,23	-8.823,07	-484,82	-481,90	-13.501,87
Totale consumo di beni	-201.810,37	-542.158,20	-527.402,30	-250.296,16	-329.513,32	-3.929.017,45	-390.407,15	-7.332,32	-6.177.937,27
Personale dirigente voci fisse	-727.430,08	-641.048,42	-662.443,95	-826.076,19	-1.175.978,92	-1.055.313,61	-1.062.574,83	-113.020,43	-6.263.886,43
Personale dirigente voci variabili	17,94	-4.301,29	-373,33	111,97	159,44	-41,34	584,41		-3.842,20
Personale comparto voci fisse	-3.212.906,32	-1.777.039,92	-1.505.543,49	-1.409.437,00	-2.680.672,82	-2.790.038,59	-1.760.476,36	-86.146,25	-15.222.260,75
Personale comparto voci variabili	-26.790,69	-18.917,23	-29.796,42	-6.373,46	-15.849,35	-23.515,12	-9.563,16		-130.805,43
Incarichi libero professionali						-55.807,50	-1.594,50		-57.402,00
Guardie	-264.621,52	-632.442,71	-371.065,93	-411.536,83		-233.723,33	-241.802,87		-2.155.193,19
Totale personale	-4.231.730,67	-3.073.749,57	-2.569.223,12	-2.653.311,51	-3.872.341,65	-4.158.439,49	-3.075.427,31	-199.166,68	-23.833.390,00
Manutenz. attrezza. sanitarie	-3.726,25	-155.724,47	-47.458,62	-10.623,43	-25.067,40	-243.024,43	-115.310,59	-7.447,00	-608.382,19
Manutenz. tecnico economali	-2.944,07	-434,70	-3.506,38	-591,23	-11.250,37	-3.637,29	-905,80	-126,61	-23.416,65
Totale manutenzioni	-6.670,32	-156.159,17	-50.965,20	-11.214,66	-36.317,77	-246.681,72	-116.216,39	-7.573,61	-631.798,84
Rib. Prest. Radiologiche	-216.844,79	-261.430,01	-122.275,02	-518.129,12	-41.613,19	172.234,36	-378.122,70	194.152,95	-1.172.027,52
Rib. Prest. Laboratoristiche	-505.093,16	-365.846,17	-358.782,44	-513.923,07	-368.354,10	-658.589,07	-275.001,85		-3.045.589,86
Rib. Prest. Anatomia patologica	-6.936,11	-10.033,83	-20.279,32	-3.851,13	-9.230,65	-5.110,52	-71.444,59		-126.886,15
Rib. Altre Prestazioni sanitarie	-58.386,56	-1.712,67	35.528,02	-247.109,07	326.181,79	167.419,40	110.814,80		332.735,71
Ammortamenti	-21.164,55	-63.829,40	-98.949,44	-16.831,47	-57.182,24	-179.556,02	-69.721,28	-28.963,96	-536.198,36
Appalti	-304.087,13	-78.332,13	-62.774,35	-183.347,88	-698.665,25	-315.637,33	-160.124,02	-3.362,91	-1.806.331,00
Appalto pulizie	-161.278,56	-74.555,58	-96.047,50	-97.921,40	-199.130,93	-225.549,79	-192.181,97	-18.378,19	-1.065.043,92
Altri costi	-611.887,98	-73.833,58	-42.662,25	-53.051,46	-7.863,64	-712.958,32	-147.133,86	-14.152,50	-1.663.543,59
Totale costi diretti	-6.325.890,20	-4.701.640,31	-3.913.832,92	-4.548.986,93	-5.294.030,95	-10.091.885,95	-4.764.966,32	-84.777,22	-39.726.010,80

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Margine di contribuzione I livello	2.536.754,59	-3.212.559,04	-3.283.529,51	-966.634,92	-4.253.377,95	540.133,44	-444.414,98	41.638,83	-9.041.989,54
Rilevazione costo pasti	-197.078,13	-30.469,49	-9.640,19	-154.166,81	-11.599,19	-184.518,68	-166.156,67		-753.629,16
Servizio di lavanderia	-223.305,54	-65.962,63	-49.681,23	-66.200,24	-29.959,36	-209.029,79	-118.992,61	-1.323,71	-764.455,11
Utenze	-210.672,45	-101.404,63	-137.576,34	-129.949,63	-302.948,92	-309.595,60	-214.626,61	-27.574,81	-1.434.348,99
Rib. Terapie intensive	-238.611,78	2.941.246,82	3.484.320,96	-61.224,31		-146.287,61	-992.636,96		4.986.807,12
Rib. Gruppi operatori	-3.205.249,52		-318.480,80						-3.523.730,32
Totale costi indiretti	-4.074.917,42	2.743.410,07	2.968.942,40	-411.540,99	-344.507,47	-849.431,68	-1.492.412,85	-28.898,52	-1.489.356,46
TOTALE COSTI	-10.400.807,62	-1.958.230,24	-944.890,52	-4.960.527,92	-5.638.538,42	-10.941.317,63	-6.257.379,17	-113.675,74	-41.215.367,26
Margine di contribuzione II livello	-1.538.162,83	-469.148,97	-314.587,11	-1.378.175,91	-4.597.885,42	-309.298,24	-1.936.827,83	12.740,31	-10.531.346,00
rib. costi generali	-1.424.982,54	-940.128,40	-831.601,74	-957.082,80	-1.168.529,17	-2.348.546,10	-1.095.512,53	-71.164,43	-8.837.547,71
Scostamento costi ricavi	-2.963.145,37	-1.409.277,37	-1.146.188,85	-2.335.258,71	-5.766.414,59	-2.657.844,34	-3.032.340,36	-58.424,12	-19.368.893,71



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Programmazione e Controllo di Gestione
 Andamento Costi Ricavi Dipartimento di Biotecnologie, Trasfusionale e Laboratorio
 Consuntivo anno 2018

FATTORI PRODUTTIVI	LABORATORIO UNICO PROVINCIALE	PROGRAMMA R&S DIAGN. MAL. AUTOIMMUNI E INFIAMMATORIE	SPECIALISTICA ED INFORMATIZZAZIONE A.O.	FARMACIA OSPEDALIERA	AREA FARMACO	LAB. PROD. GALENICA CLINICA E TRADIZIONALE	AREA DM E DM-IVD
Ricavi Degenza							
Ricavi prestazioni ambulatoriali	18.642.115,90		359.946,79				
Rimb farmaci Az USL con mobilità					24.749.269,00	2.502.773,01	
Altri ricavi							
TOTALE RICAVI	18.642.115,90		359.946,79		24.749.269,00	2.502.773,01	
Medicinali	-4.063,28			-7.328,86	-24.704.353,56	-2.502.772,98	
Disp medici e altro mat san	-1.537.653,31	-319,73	-335.173,97		-44.915,44	-49.681,35	
Prodotti diagn in vitro	-11.419,89		-890,60				
Materiale protesico e per dialisi							
Materiale economale	-10.346,01		-3.739,72	-4.887,25	-22.510,74	-3.139,25	-86,12
Materiale vario	-8.416,83		-1.055,30				
Totale consumo di beni	-1.571.899,32	-319,73	-340.859,59	-12.216,11	-24.771.779,74	-2.555.593,58	-86,12
Personale dirigente voci fisse	-883.117,49	-1.909,46	-488.398,06	-146.882,08	-447.436,41	-170.179,85	-188.350,27
Personale dirigente voci variabili	512,25		28,46	-29.777,44	-31.950,34	141,11	-305,89
Personale comparto voci fisse	-2.259.196,81		-600.726,24	-320.867,03	-261.346,26	-279.378,95	-106.030,89
Personale comparto voci variabili	-1.499,36		-548,91	-9.810,38		-6.841,30	
Incarichi libero professionali							
Guardie	-87.149,78						
Totale personale	-3.230.451,19	-1.909,46	-1.089.644,75	-507.336,93	-740.733,01	-456.258,99	-294.687,05
Manutenz.attrezz.sanitarie	-159.799,75		-10.794,93	-569,73	-247,32	-2.403,49	
Manutenz.tecnico economali	-245.877,96		-179,55	-70.137,79	-21.840,92		
Totale manutenzioni	-405.677,71		-10.974,48	-70.707,52	-22.088,24	-2.403,49	
Rib. Prest. Radiologiche							
Rib. Prest. Laboratoristiche	6.561.288,20		324.566,82		-697,40		
Rib. Prest. Anatomia patologica							
Rib. Altre Prestazioni sanitarie							
Ammortamenti	-104.621,95		-36.270,39	-13.383,13	-4.844,49	-15.156,60	-122,88
Appalti	-115.137,44		-4.860,49	-47.672,02	-6.409,75	-1.461,85	-5.122,61
Appalto pulizie	-125.094,15			-148.478,07	-31.319,93	-5.033,21	-30.387,52
Altri costi	-3.638.463,21	-12,00	-689.256,70	-20.388,50	-55.688,37	-28,87	-15.967,74
Totale costi diretti	-2.630.056,77	-2.241,19	-1.847.299,58	-820.182,28	-25.633.560,93	-3.035.956,59	-346.373,92

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO_EMR)
 allegato al PG/2019/0414764 del 30/04/2019 10:45:23



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Margine di contribuzione I livello	16.012.059,13	-2.241,19	-1.487.352,79	-820.182,28	-884.291,93	-533.183,58	-346.373,92
Rilevazione costo pasti	-11.775,93		-6.644,40	-7.606,91	-12.825,81	-318,85	-4.986,56
Servizio di lavanderia	-26.322,26	-343,44	-8.897,74	-4.189,82	-5.340,91	-3.413,05	-2.283,78
Utenze	-155.757,21	-75,55	-39.979,14	-74.571,76	-16.674,75	-4.426,82	-23.283,88
Rib. Terapie intensive							
Rib. Gruppi operatori							
Totale costi indiretti	-193.855,40	-418,99	-55.521,28	-86.368,49	-34.841,47	-8.158,72	-30.554,22
TOTALE COSTI	-2.823.912,17	-2.660,18	-1.902.820,86	-906.550,77	-25.668.402,40	-3.044.115,31	-376.928,14
Margine di contribuzione II livello	15.818.203,73	-2.660,18	-1.542.874,07	-906.550,77	-919.133,40	-541.342,30	-376.928,14
rib. costi generali	-668.830,94	-473,59	-425.205,04	904.016,54	616.396,67	531.845,47	376.917,90
Scostamento costi ricavi	15.149.372,79	-3.133,77	-1.968.079,11	-2.534,23	-302.736,73	-9.496,83	-10,24



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Programmazione e Controllo di Gestione

Andamento Costi Ricavi Dipartimento di Biotecnologie, Trasfusionale e Laboratorio

Consuntivo anno 2018

FATTORI PRODUTTIVI	FARMACOLOGIA	INGEGNERIA CLINICA	FISICA MEDICA	IMMUNOEMATOLOGIA E TRASFUSIONALE	DH TALASSEMIA E EMOGLOBINOPATIE	TOTALE COMPLESSIVO
Ricavi Degenza					419.281,95	419.281,95
Ricavi prestazioni ambulatoriali			413.509,00	313.839,34		19.729.411,03
Rimb farmaci Az USL con mobilità					37.436,01	27.289.478,02
Altri ricavi			4.066,70	125.682,36	45.613,75	175.362,81
TOTALE RICAVI			417.575,70	439.521,70	502.331,71	47.613.533,81
Medicinali				-13.831,77	-2.798,25	-27.235.148,70
Disp medici e altro mat san	-135,79		-987,31	-723.513,22	-52.940,82	-2.745.320,94
Prodotti diagn in vitro				-311,10		-12.621,59
Materiale protesico e per dialisi						
Materiale economale		-287,96	-6.405,37	-14.053,04	-2.871,07	-68.326,53
Materiale vario				-1.078,48		-10.550,61
Totale consumo di beni	-135,79	-287,96	-7.392,68	-752.787,61	-58.610,14	-30.071.968,37
Personale dirigente voci fisse	-43.285,68	-193.579,05	-481.923,42	-850.159,71	-189.836,74	-4.085.058,22
Personale dirigente voci variabili		-16,13	-549,87	69,87	14,51	-61.833,47
Personale comparto voci fisse		-169.029,53	-158.753,77	-735.105,13	-260.232,71	-5.150.667,32
Personale comparto voci variabili		-425,45	-110,47	-4.243,38	-4.308,71	-27.787,96
Incarichi libero professionali						
Guardie						-87.149,78
Totale personale	-43.285,68	-363.050,16	-641.337,53	-1.589.438,35	-454.363,65	-9.412.496,75
Manutenz.attrezz.sanitarie	-83,24	-26.786,62	-36.440,33	-15.018,37	-18.703,09	-270.846,87
Manutenz.tecnico economali			-45.473,29	-29.363,20	-747,42	-413.620,13
Totale manutenzioni	-83,24	-26.786,62	-81.913,62	-44.381,57	-19.450,51	-684.467,00
Rib. Prest. Radiologiche			107.145,13		-61.659,27	45.485,86
Rib. Prest. Laboratoristiche				4.373.094,21	-1.875.365,26	9.382.886,57
Rib. Prest. Anatomia patologica					-1.167,20	-1.167,20
Rib. Altre Prestazioni sanitarie					-17.930,75	-17.930,75
Ammortamenti		-12.808,41	-36.103,71	-25.022,17	-5.139,44	-253.473,16
Appalti		-175,96	-6.835,59	-23.650,62	-25.531,59	-236.857,92
Appalto pulizie			-40.200,99	-71.906,90	-36.411,47	-488.852,24
Altri costi		-1.452,00	-313,35	-1.694.103,06	-51.762,79	-6.167.436,59
Totale costi diretti	-43.504,71	-404.561,11	-706.952,34	171.803,93	-2.607.392,07	-37.906.277,55

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Margine di contribuzione I livello	-43.504,71	-404.561,11	-289.376,64	611.325,63	-2.105.060,36	9.707.256,26
Rilevazione costo pasti		-7.255,20	-12.023,94	-10.833,84	-39.708,66	-113.980,10
Servizio di lavanderia	-513,43	-2.627,22	-3.655,46	-9.979,71	-27.151,12	-94.717,94
Utenze	-98,56	-491,21	-61.613,27	-110.798,01	-48.416,53	-536.186,69
Rib. Terapie intensive						
Rib. Gruppi operatori						
Totale costi indiretti	-611,99	-10.373,63	-77.292,67	-131.611,56	-115.276,31	-744.884,73
TOTALE COSTI	-44.116,70	-414.934,74	-784.245,01	40.192,37	-2.722.668,38	-38.651.162,28
Margine di contribuzione II livello	-44.116,70	-414.934,74	-366.669,31	479.714,07	-2.220.336,67	8.962.371,53
rib. costi generali	43.347,71	413.867,37	781.236,37	399.439,61	-587.152,23	2.385.405,84
Scostamento costi ricavi	-768,99	-1.067,37	414.567,06	879.153,68	-2.807.488,90	11.347.777,37



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Programmazione e Controllo di Gestione
Andamento Costi Ricavi Dipartimento Medico
Consuntivo anno 2018

FATTORI PRODUTTIVI	CDC DIP-DIP MEDICO	ECOGRAFIA INTERVENTISTICA (STRUT.SEMPL.DIP)	MEDICINA INTERNA OSPEDALIERA II	ENDOSCOPIA DIGESTIVA (STRUT.SEMPL.DIP)	GERIATRIA	MALATTIE INFETTIVE	GASTROENTEROLOGIA
Ricavi Degenza	223.529,14		4.112.990,85		4.816.562,24	1.304.401,41	1.850.310,61
Ricavi prestazioni ambulatoriali	4.922,00	104.181,55	85.371,00	701.459,32	57.881,60	95.740,00	253.744,50
Rimb farmaci Az USL con mobilità							390.450,57
Altri ricavi				41.596,00		14.290,40	
TOTALE RICAVI	228.451,14	104.181,55	4.198.361,85	743.055,32	4.874.443,84	1.414.431,81	2.494.505,68
Medicinali	-19.671,66	-58.150,59	-304.417,91	-17.819,21	-148.739,22	-207.930,94	-482.270,99
Disp medici e altro mat san	-6.513,08	-128.875,77	-108.753,36	-459.977,96	-123.829,73	-21.200,02	-133.518,17
Prodotti diagn in vitro							-11,76
Materiale protesico e per dialisi							
Materiale economale	-7.143,80	-2.077,44	-10.908,68	-7.255,26	-7.429,16	-3.460,70	-7.247,96
Materiale vario		-96,75	-675,39	-350,99	-611,59	-6,91	-789,64
Totale consumo di beni	-33.328,54	-189.200,55	-424.755,34	-485.403,42	-280.609,70	-232.598,57	-623.838,52
Personale dirigente voci fisse	-117.685,99	-229.975,54	-772.684,58	-621.559,26	-693.715,87	-348.331,38	-438.204,73
Personale dirigente voci variabili	-2.100,97	-81,07	26,48	-3.911,08	127,62	-128,24	-3.298,61
Personale comparto voci fisse	-115.473,41	-276.101,85	-1.292.521,70	-963.202,20	-1.543.162,40	-635.940,66	-440.070,13
Personale comparto voci variabili	-570,70	-1.333,76	-10.943,88	-7.172,46	-8.629,17		-3.418,02
Incarichi libero professionali	-12.754,63			-9.497,08		-7.972,50	
Guardie					-125.086,78	-231.929,27	-13.125,64
Totale personale	-248.585,70	-507.492,22	-2.076.123,68	-1.605.342,08	-2.370.466,60	-1.224.302,05	-898.117,13
Manutenz.attrezz.sanitarie	-332,26	-11.683,98	-16.653,94	-32.456,99	-776,48	-1.304,70	-8.271,84
Manutenz.tecnico economali	-108,29	-273,80	-728,57	-899,58	-703,67	-412,79	-612,31
Totale manutenzioni	-440,55	-11.957,78	-17.382,51	-33.356,57	-1.480,15	-1.717,49	-8.884,15
Rib. Prest. Radiologiche	-19.144,01	517.853,50	-263.985,81	-2,43	-176.395,57	-111.790,24	-207.012,32
Rib. Prest. Laboratoristiche	-31.718,73		-408.967,68	-0,03	-308.427,91	-172.645,19	-157.304,67
Rib. Prest. Anatomia patologica	-3.896,51		-11.746,71	-534,68	-7.170,78	-4.555,29	-8.535,15
Rib. Altre Prestazioni sanitarie	-2.303,85		-173.478,84	540.158,16	-148.838,51	962,77	-134.617,65
Ammortamenti	-6.734,28	-19.317,32	-22.489,40	-52.187,25	-18.358,37	-10.037,48	-13.394,99
Appalti	-12.564,06	-6.771,60	-299.441,29	-20.235,78	-469.972,99	-71.915,98	-114.605,76
Appalto pulizie	-27.154,19	-31.367,66	-137.800,26	-80.636,42	-141.298,21	-74.146,61	-56.212,05
Altri costi	-108.161,21	-229,13	-431.863,14	-336.936,40	-134.642,14	-66.145,22	-79.600,86
Totale costi diretti	-494.031,63	-248.482,76	-4.268.034,66	-2.074.476,90	-4.057.660,93	-1.968.891,35	-2.302.123,25



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Margine di contribuzione I livello	-265.580,49	-144.301,21	-69.672,81	-1.331.421,58	816.782,91	-554.459,54	192.382,43
Rilevazione costo pasti	-1.049,55	-546,43	-479.117,90	-3.702,66	-269.600,51	-64.273,02	-150.323,79
Servizio di lavanderia	-11.758,51	-3.560,60	-129.657,92	-11.072,87	-158.500,28	-50.804,34	-49.910,10
Utenze	-27.295,63	-48.002,14	-157.594,91	-126.096,79	-154.135,09	-90.346,94	-65.036,43
Rib. Terapie intensive			-246.375,15		-204.580,31	-83.285,66	-69.547,16
Rib. Gruppi operatori							
Totale costi indiretti	-40.103,69	-52.109,17	-1.012.745,88	-140.872,32	-786.816,19	-288.709,96	-334.817,48
TOTALE COSTI	-534.135,32	-300.591,93	-5.280.780,54	-2.215.349,22	-4.844.477,12	-2.257.601,31	-2.636.940,73
Margine di contribuzione II livello	-305.684,18	-196.410,38	-1.082.418,69	-1.472.293,90	29.966,72	-843.169,50	-142.435,05
rib. costi generali	-101.535,75	-77.135,32	-1.110.001,61	-533.987,23	-949.520,70	-417.192,22	-549.559,52
Scostamento costi ricavi	-407.219,93	-273.545,70	-2.192.420,30	-2.006.281,13	-919.553,98	-1.260.361,72	-691.994,57



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Programmazione e Controllo di Gestione
Andamento Costi Ricavi Dipartimento Medico
Consuntivo anno 2018

FATTORI PRODUTTIVI	MALATTIE INFETTIVE UNIVERSITARIE	MEDICINA INTERNA UNIVERSITARIA	MEDICINA INTERNA OSPEDALIERA	CLINICA MEDICA	BLOCCHI COMUNI DIP MEDICO	TOTALE COMPLESSIVO
Ricavi Degenza	563.510,03	3.443.596,61	6.483.205,32	3.202.883,33		26.000.989,54
Ricavi prestazioni ambulatoriali	22.193,00	62.399,95	30.461,50	106.097,95		1.524.452,37
Rimb farmaci Az USL con mobilità						390.450,57
Altri ricavi	1.227,60	635,00	3.602,20			61.351,20
TOTALE RICAVI	586.930,63	3.506.631,56	6.517.269,02	3.308.981,28		27.977.243,68
Medicinali	-112.444,65	-147.257,78	-294.634,27	-125.251,91	-17.496,03	-1.936.085,16
Disp medici e altro mat san	-9.571,73	-70.199,64	-134.087,02	-69.289,05	-15.222,39	-1.281.037,92
Prodotti diagn in vitro						-11,76
Materiale protesico e per dialisi						
Materiale economale	-1.056,72	-5.480,78	-21.277,75	-6.963,29	-703,77	-81.005,31
Materiale vario	-65,15	-221,31	-1.069,74	-225,46		-4.112,93
Totale consumo di beni	-123.138,25	-223.159,51	-451.068,78	-201.729,71	-33.422,19	-3.302.253,08
Personale dirigente voci fisse	-88.356,16	-395.318,71	-655.338,44	-356.214,57		-4.717.385,23
Personale dirigente voci variabili		-715,23	-14.071,56			-24.152,66
Personale comparto voci fisse	-264.136,18	-813.116,95	-1.594.234,34	-790.810,67	-100,00	-8.728.870,49
Personale comparto voci variabili		-4.725,89	-309,85	-4.953,33		-42.057,06
Incarichi libero professionali		-11.737,97				-41.962,18
Guardie	-91.010,65	-101.423,31	-172.360,85	-111.541,96		-846.478,46
Totale personale	-443.502,99	-1.327.038,06	-2.436.315,04	-1.263.520,53	-100,00	-14.400.906,08
Manutenz.attrezz.sanitarie	-3.907,98	-5.577,77	-13.510,73	-3.191,70		-97.668,37
Manutenz.tecnico economali	-153,49	-568,68	-804,32	-436,84	-150,05	-5.852,39
Totale manutenzioni	-4.061,47	-6.146,45	-14.315,05	-3.628,54	-150,05	-103.520,76
Rib. Prest. Radiologiche	-53.688,75	-363.500,02	-414.170,36	-238.471,54		-1.330.307,55
Rib. Prest. Laboratoristiche	-73.378,20	-309.034,26	-501.481,44	-295.457,16		-2.258.415,27
Rib. Prest. Anatomia patologica	-1.627,90	-10.206,51	-12.580,44	-7.654,87		-68.508,84
Rib. Altre Prestazioni sanitarie	21.805,67	-128.194,37	-175.961,39	-119.140,23		-319.608,24
Ammortamenti	-4.215,63	-10.332,24	-4.479,03	-7.465,29		-169.011,27
Appalti	-27.825,31	-199.717,66	-356.257,63	-234.138,05	-10.128,94	-1.823.575,05
Appalto pulizie	-26.896,04	-82.855,83	-160.579,64	-87.632,67	-21.836,37	-928.415,95
Altri costi	-18.971,99	-97.954,93	-173.938,36	-85.778,09	-257,19	-1.534.478,66
Totale costi diretti	-755.500,86	-2.758.139,84	-4.701.147,16	-2.544.616,68	-65.894,74	-26.239.000,75



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Margine di contribuzione I livello	-168.570,23	748.491,72	1.816.121,86	764.364,60	-65.894,74	1.738.242,93
Rilevazione costo pasti	-24.744,51	-167.735,92	-7.866,68	-159.987,83	-25.994,62	-1.354.943,42
Servizio di lavanderia	-15.647,04	-94.216,12	-178.580,28	-90.213,54		-793.921,60
Utenze	-33.224,28	-94.064,71	-176.659,87	-93.948,45	-35.303,49	-1.101.708,73
Rib. Terapie intensive		-135.075,53	-699.923,56	-89.797,64		-1.528.585,01
Rib. Gruppi operatori						
Totale costi indiretti	-73.615,83	-491.092,28	-1.063.030,39	-433.947,46	-61.298,11	-4.779.158,76
TOTALE COSTI	-829.116,69	-3.249.232,12	-5.764.177,55	-2.978.564,14	-127.192,85	-31.018.159,51
Margine di contribuzione II livello	-242.186,06	257.399,44	753.091,47	330.417,14	-127.192,85	-3.040.915,83
rib. costi generali	-159.437,78	-639.664,85	-1.028.903,23	-577.774,88	-47.158,94	-6.191.872,03
Scostamento costi ricavi	-401.623,84	-382.265,41	-275.811,76	-247.357,74	-174.351,79	-9.232.787,86



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Programmazione e Controllo di Gestione
Andamento Costi Ricavi Dipartimento Oncologico-Medico Specialistico
Consuntivo anno 2018

FATTORI PRODUTTIVI	CDC DIP-DIP.MEDICO SPEC	SETTORE ONCO-EMATOLOGIA					
		EMATOLOGIA	ONCOLOGIA CLINICA	ANATOMIA PATOLOGICA	MEDICINA NUCLEARE	RADIOTERAPIA	REUMATOLOGIA
Ricavi Degenza		3.794.114,53	2.469.288,36		1.307.074,90	98.036,88	1.056.057,21
Ricavi prestazioni ambulatoriali		2.247.886,80	1.223.585,05	2.341.805,50	2.344.089,00	2.550.280,00	365.005,20
Rimb farmaci Az USL con mobilità		3.358.679,34	6.386.344,95		97.261,50		1.490.546,49
Altri ricavi		49.696,78	106.282,44			8.000,00	2.199,98
TOTALE RICAVI		9.450.377,45	10.185.500,80	2.341.805,50	3.748.425,40	2.656.316,88	2.913.808,88
Medicinali		-3.694.601,79	-6.747.824,78		-973.592,86	-2.423,41	-1.509.851,07
Disp medici e altro mat san		-669.108,40	-289.672,05	-623.708,15	-32.280,89	-10.073,89	-50.450,91
Prodotti diagn in vitro		-45.805,44		-104.544,38	-2.342,40		
Materiale protesico e per dialisi							
Materiale economale		-10.466,18	-15.573,44	-6.330,63	-8.405,54	-9.863,35	-6.215,14
Materiale vario		-6.524,36	-859,41	-4.421,10	-6.066,36		-118,83
Totale consumo di beni		-4.426.506,17	-7.053.929,68	-739.004,26	-1.022.688,05	-22.360,65	-1.566.635,95
Personale dirigente voci fisse		-864.040,49	-755.480,13	-1.110.768,47	-502.955,41	-789.936,94	-402.257,83
Personale dirigente voci variabili		-102,34	121,21	441,46	-2.685,00	-46,92	9,22
Personale comparto voci fisse		-1.400.633,66	-1.621.569,97	-1.300.192,70	-727.605,51	-1.047.930,08	-573.061,68
Personale comparto voci variabili		-14.808,50	-23.589,94	-382,90	-6.438,92	6,17	-4.853,57
Incarichi libero professionali		-7.356,09		-396,00			-38.267,00
Guardie		-6.555,17	-141.619,70				-38.792,76
Totale personale		-2.293.496,25	-2.542.138,53	-2.411.298,61	-1.239.684,84	-1.837.907,77	-1.057.223,62
Manutenz.attrezz.sanitarie		-20.435,68	-3.978,07	-67.813,91	-219.615,57	-698.111,03	-12.933,97
Manutenz.tecnico economici		-1.173,45	-33.741,84	-69.157,26	-931,80	-596,72	-412,66
Totale manutenzioni		-21.609,13	-37.719,91	-136.971,17	-220.547,37	-698.707,75	-13.346,63
Rib. Prest. Radiologiche		-145.502,38	-406.441,81		700.767,55	119.153,40	-127.859,80
Rib. Prest. Laboratoristiche		-553.499,39	-264.846,80		-6.824,90	-3.306,50	-114.656,56
Rib. Prest. Anatomia patologica		-5.415,36	-76.946,02	1.593.328,51			-11.651,79
Rib. Altre Prestazioni sanitarie		-12.307,28	-44.935,27		-759,50		-30.709,71
Ammortamenti	-68,43	-43.468,28	-26.635,13	-141.126,43	-219.692,52	-629.473,83	-10.414,82
Appalti		-102.974,72	-175.867,10	-34.898,77	-44.848,06	-18.590,83	-45.136,16
Appalto pulizie		-185.519,73	-135.566,24	-120.282,89	-90.121,27	-83.990,19	-60.849,62
Altri costi		-239.990,39	-115.487,13	-354.226,52	-821.180,64	-4.668,62	-41.619,27
Totale costi diretti	-68,43	-8.030.289,48	-10.880.513,62	-2.344.480,14	-2.965.579,60	-3.179.852,74	-3.080.103,93

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Margine di contribuzione I livello	-68,43	1.420.087,97	-695.012,82	-2.674,64	782.845,80	-523.535,86	-166.295,05
Rilevazione costo pasti		-134.291,24	-159.758,37	-16.094,07	-14.852,18	-7.008,05	-93.180,24
Servizio di lavanderia		-73.056,79	-99.382,11	-19.807,63	-12.621,44	-16.871,28	-41.902,36
Utenze		-213.963,60	-172.717,68	-163.672,53	-136.497,64	-128.594,65	-78.486,98
Rib. Terapie intensive		-30.315,20	-125.757,93				-15.639,37
Rib. Gruppi operatori							
Totale costi indiretti		-451.626,83	-557.616,09	-199.574,23	-163.971,26	-152.473,98	-229.208,95
TOTALE COSTI	-68,43	-8.481.916,31	-11.438.129,71	-2.544.054,37	-3.129.550,86	-3.332.326,72	-3.309.312,88
Margine di contribuzione II livello	-68,43	968.461,14	-1.252.628,91	-202.248,87	618.874,54	-676.009,84	-395.504,00
rib. costi generali	-12,64	-246.436,89	439.345,66	-217.634,51	-780.960,85	-182.244,61	-704.191,08
Scostamento costi ricavi	-81,07	722.024,25	-813.283,25	-419.883,38	-162.086,31	-858.254,45	-1.099.695,08



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Consuntivo anno 2018

SETTORE MEDICINA SPECIALISTICA				
FATTORI PRODUTTIVI	NEFROLOGIA	DERMATOLOGIA	ENDOCRINOLOGIA E MALATTIE DEL RICAMBIO	TOTALE COMPLESSIVO
Ricavi Degenza	2.367.123,03	165.625,61	1.129.505,21	12.386.825,73
Ricavi prestazioni ambulatoriali	4.282.166,90	379.759,15	966.270,50	16.700.848,10
Rimb farmaci Az USL con mobilità	37.911,45		124.871,13	11.495.614,86
Altri ricavi	22.084,58	3.520,00	4.400,00	196.183,78
TOTALE RICAVI	6.709.285,96	548.904,76	2.225.046,84	40.779.472,47
Medicinali	-423.221,94	-20.193,38	-179.742,65	-13.551.451,88
Disp medici e altro mat san	-302.560,13	-30.676,39	-143.714,93	-2.152.245,74
Prodotti diagn in vitro			-13.163,93	-165.856,15
Materiale protesico e per dialisi				
Materiale economale	-7.784,99	-3.851,62	-9.092,33	-77.583,22
Materiale vario	-333,13	-18,19	-4.560,58	-22.901,96
Totale consumo di beni	-733.900,19	-54.739,58	-350.274,42	-15.970.038,95
Personale dirigente voci fisse	-837.125,58	-384.487,75	-450.845,50	-6.097.898,10
Personale dirigente voci variabili	467,14		60,80	-1.734,43
Personale comparto voci fisse	-2.957.253,78	-322.929,80	-733.469,76	-10.684.646,94
Personale comparto voci variabili	-6.134,39	-5.856,02	-5.881,79	-67.939,86
Incarichi libero professionali		-14.350,50		-60.369,59
Guardie	-312.319,74		-46.900,18	-546.187,55
Totale personale	-4.112.366,35	-727.624,07	-1.237.036,43	-17.458.776,47
Manutenz. attrezz. sanitarie	-13.802,14	-4.416,40	-82.955,79	-1.124.062,56
Manutenz. tecnico economali	-21.965,75	-2.066,82	-4.353,71	-134.400,01
Totale manutenzioni	-35.767,89	-6.483,22	-87.309,50	-1.258.462,57
Rib. Prest. Radiologiche	-182.802,77	-2.362,94	-88.211,87	-133.260,62
Rib. Prest. Laboratoristiche	-312.771,06	-7.768,47	-172.566,20	-1.436.240,08
Rib. Prest. Anatomia patologica	-4.906,41	-12.399,39	-6.801,77	1.475.207,77
Rib. Altre Prestazioni sanitarie	165.716,50	26.086,25	4.907,47	107.998,46
Ammortamenti	-26.335,04	-9.302,42	-46.842,76	-1.153.359,67
Appalti	-196.977,14	-13.779,25	-49.833,26	-682.905,29
Appalto pulizie	-220.647,93	-43.321,68	-115.429,67	-1.055.729,22
Altri costi	-1.019.364,10	-25.560,15	-85.569,24	-2.707.666,26
Totale costi diretti	-6.680.122,38	-877.254,92	-2.234.967,65	-40.273.232,90



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Margine di contribuzione I livello	29.163,58	-328.350,16	-9.920,81	506.239,57
Rilevazione costo pasti	-159.387,34	-2.153,44	-55.975,82	-642.700,75
Servizio di lavanderia	-101.182,54	-14.051,89	-40.940,98	-419.817,02
Utenze	-243.835,14	-64.633,05	-163.726,55	-1.366.127,82
Rib. Terapie intensive	-270.100,73		-12.159,97	-453.973,20
Rib. Gruppi operatori	-98.941,37	-16.781,22		-115.722,59
Totale costi indiretti	-873.447,12	-97.619,60	-272.803,32	-2.998.341,38
TOTALE COSTI	-7.553.569,50	-974.874,52	-2.507.770,97	-43.271.574,28
Margine di contribuzione II livello	-844.283,54	-425.969,76	-282.724,13	-2.492.101,81
rib. costi generali	-1.568.829,24	-227.832,70	-422.432,04	-3.911.228,90
Scostamento costi ricavi	-2.413.112,78	-653.802,46	-705.156,17	-6.403.330,71



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Programmazione e Controllo di Gestione
Andamento Costi Ricavi Dipartimento Neuroscienze Riabilitazione
Consuntivo anno 2018

FATTORI PRODUTTIVI	CDC DIP-DIP. NEUROSC	SETTORE NEUROSCIENZE					SETTORE RIABILITAZIONE			BLOCCHI COMUNI DEGENZA	TOTALE COMPLESSIVO
		NEUROFISIOLOGIA (STRUTT SEMPL DIP)	CENTRO SCLEROSI MULTIPLA	NEUROCHIRURGIA	NEUROLOGIA	CLINICA NEUROLOGICA	MEDICINA RIABILITATIVA	UNITA' GRAVI CEREBROLESIONI	ATT.AMB MED RIAB (STRUTT SEMPL.DIP)		
Ricavi Degenza				5.430.188,06	4.003.437,42	632.901,92	3.887.022,35	5.232.265,71			19.185.815,46
Ricavi prestazioni ambulatoriali		321.801,50	14.684,40	240.304,85	230.707,80	28.852,25	97.385,20	496,00	266.967,35		1.201.199,35
Rimb farmaci Az USL con mobilità					1.890.845,73	18.551,16	162.003,36				2.071.400,25
Altri ricavi					26.214,98	1.050,00	819,67	365,77			28.450,42
TOTALE RICAVI		321.801,50	14.684,40	5.670.492,91	6.151.205,93	681.355,33	4.147.230,58	5.233.127,48	266.967,35		22.486.865,48
Medicinali		-204,02	-58,64	-51.734,90	-1.653.639,65	-31.467,10	-269.758,85	-200.312,74	-1.389,97		-2.208.565,87
Disp medici e altro mat san		-18.445,28		-527.247,31	-921.096,58	-26.761,01	-99.643,20	-291.158,51	-2.102,42		-1.886.454,31
Prodotti diagn in vitro											
Materiale protesico e per dialisi											
Materiale economale		-2.575,77		-8.382,63	-7.160,57	-1.269,12	-11.376,58	-6.672,95	-2.264,18		-39.701,80
Materiale vario		-208,28		-252,64	-335,75				-10,76		-807,43
Totale consumo di beni		-21.433,35	-58,64	-587.617,48	-2.582.232,55	-59.497,23	-380.778,63	-498.144,20	-5.767,33		-4.135.529,41
Personale dirigente voci fisse		-307.206,42		-518.821,29	-587.374,79	-102.848,16	-924.776,26	-662.922,05	-378.122,41		-3.482.071,38
Personale dirigente voci variabili		-76,34		-1.539,39	-146,12	-2,16	76,20	6,80	-14,15		-1.695,16
Personale comparto voci fisse		-376.471,11		-1.696.327,30	-1.097.410,13	-334.204,00	-2.448.482,53	-2.547.352,64	-580.163,73		-9.080.411,44
Personale comparto voci variabili		-22,60		-18.801,98	-13.858,36	-4.378,98	-3.633,07	-3.360,62	-6.867,82		-50.923,43
Incarichi libero professionali							-194,80				-194,80
Guardie				-190.904,86	-261.820,91	-23.153,64	-128.785,95	-81.155,91			-685.821,27
Totale personale		-683.776,47		-2.426.394,82	-1.960.610,31	-464.586,94	-3.505.796,41	-3.294.784,42	-965.168,11		-13.301.117,48
Manutenz.attrezz.sanitarie		-60.056,29		-23.029,49	-8.947,67	-698,75	-78.487,77	-15.616,29	-4.673,70		-191.509,96
Manutenz.tecnico economali		-255,73		-738,64	-496,15	-158,47	-11.608,42	-41.446,21	-1.649,62	-233,35	-56.586,59
Totale manutenzioni		-60.312,02		-23.768,13	-9.443,82	-857,22	-90.096,19	-57.062,50	-6.323,32	-233,35	-248.096,55
Rib. Prest. Radiologiche				-597.158,24	-775.888,17	-92.591,15	-40.824,36	-62.154,43			-1.568.616,35
Rib. Prest. Laboratoristiche				-65.489,71	-191.230,62	-57.470,97	-70.395,13	-173.402,83			-557.989,26
Rib. Prest. Anatomia patologica				-52.090,36	-4.712,77	-181,25	-456,86	-655,02			-58.096,26
Rib. Altre Prestazioni sanitarie		267.694,80	468,00	-114.737,46	-91.573,46	-17.324,64	207.791,43	-54.224,20	17.871,00		215.965,47
Ammortamenti		-14.398,90		-20.961,03	-14.661,75	-8.130,92	-111.926,54	-50.715,68	-11.726,55		-232.521,37
Appalti	-5,68	-6.848,95		-85.228,32	-190.563,74	-44.114,45	-159.663,20	-178.348,08	-60,63	-22.621,32	-687.454,37
Appalto pulizie		-37.878,14		-77.159,21	-84.415,84	-27.380,01	-216.848,79	-192.513,84	-22.571,66	-32.706,58	-691.474,07
Altri costi		-12.563,80		-282.995,90	-127.314,13	-22.755,94	-118.924,03	-150.271,48	-706,61	-385,26	-715.917,15
Totale costi diretti	-5,68	-569.516,83	409,36	-4.333.600,66	-6.032.647,16	-794.890,72	-4.487.918,71	-4.712.276,68	-994.453,21	-55.946,51	-21.980.846,80

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_ emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2019/0414764 del 30/04/2019 10:45:23



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Margine di contribuzione I livello	-5,68	-247.715,33	15.093,76	1.336.892,25	118.558,77	-113.535,39	-340.688,13	520.850,80	-727.485,86	-55.946,51	506.018,68
Rilevazione costo pasti		-3.826,32		-84.180,46	-120.942,19	-44.651,25	-291.688,26	-121.697,78	-5.755,32	-58.608,78	-731.350,36
Servizio di lavanderia		-5.837,08		-115.670,38	-82.410,49	-22.964,90	-144.801,70	-158.896,45	-7.707,52		-538.288,52
Utenze		-58.126,63		-98.158,80	-101.974,36	-33.988,18	-277.142,02	-234.077,20	-1.518,84	-53.602,69	-838.588,72
Rib. Terapie intensive				-468.440,31	-239.130,08	-21.112,20					-728.682,59
Rib. Gruppi operatori				-751.890,33							-751.890,33
Totale costi indiretti		-67.790,03		-1.518.340,28	-544.457,12	-122.716,53	-713.631,98	-514.671,43	-14.981,68	-112.211,47	-3.608.800,52
TOTALE COSTI	-5,68	-637.306,86	409,36	-5.851.940,94	-6.577.104,28	-917.607,25	-5.201.550,69	-5.226.948,11	-1.009.434,89	-168.157,98	-25.589.647,32
Margine di contribuzione II livello	-5,68	-315.505,36	15.093,76	-181.448,03	-425.898,35	-236.251,92	-1.054.320,11	6.179,37	-742.467,54	-168.157,98	-3.102.781,84
rib. costi generali	-0,96	-143.760,18	88,09	-912.153,60	-1.165.763,61	-162.971,90	-1.141.582,71	-1.071.021,96	-223.898,22		-4.821.065,05
Scostamento costi ricavi	-6,64	-459.265,54	15.181,85	-1.093.601,63	-1.591.661,96	-399.223,82	-2.195.902,82	-1.064.842,59	-966.365,76	-168.157,98	-7.923.846,89

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Programmazione e Controllo di Gestione
Andamento Costi Ricavi Dipartimento di Radiologia
Consuntivo Anno 2018

FATTORI PRODUTTIVI	RADIOLOGIA UNIVERSITARIA	RADIOLOGIA DIAGN E INTERV INTERAZ	RADIOLOGIA VASCOLARE ED INTERVENTISTICA (STRUT SEMPL DIP)	NEURORADIOLOGIA	NEURORADIOLOGIA INTERVENTISTICA (STRUT SEMPL DIP)	TOTALE COMPLESSIVO
Ricavi Degenza						
Ricavi prestazioni ambulatoriali	84.266,55	4.295.819,04	16.193,10	1.030.166,55	45.332,15	5.471.777,39
Rimb farmaci Az USL con mobilità						
Altri ricavi						
TOTALE RICAVI	84.266,55	4.295.819,04	16.193,10	1.030.166,55	45.332,15	5.471.777,39
Medicinali		-183.907,63	-28.425,29	-52.501,34	-10.229,00	-275.063,26
Disp medici e altro mat san		-273.796,09	-202.011,99	-24.099,69	-784.134,07	-1.284.041,84
Prodotti diagn in vitro						
Materiale protesico e per dialisi						
Materiale economale		-24.596,16	-599,53	-2.114,56	-678,37	-27.988,62
Materiale vario		-3.687,98			-102,48	-3.790,46
Totale consumo di beni		-485.987,86	-231.036,81	-78.715,59	-795.143,92	-1.590.884,18
Personale dirigente voci fisse	-60.557,20	-1.492.478,02	-120.109,64	-595.367,94	-147.604,68	-2.416.117,48
Personale dirigente voci variabili		-14.983,09		-64,06	-109,80	-15.156,95
Personale comparto voci fisse	-89.072,27	-3.230.958,84	-280.183,99	-702.868,62	-251.934,82	-4.555.018,54
Personale comparto voci variabili	-312,23	-3.220,17	-314,95	-624,46	-307,82	-4.779,63
Incarichi libero professionali	-9.001,66		-2.514,84			-11.516,50
Guardie						
Totale personale	-158.943,36	-4.741.640,12	-403.123,42	-1.298.925,08	-399.957,12	-7.002.589,10
Manutenz.attrezz.sanitarie	-99.918,00	-650.916,50	-64.036,56	-246.678,19	-181.564,28	-1.243.113,53
Manutenz.tecnico economali	-5,36	-99.809,29	-113,18		-105,36	-100.033,19
Totale manutenzioni	-99.923,36	-750.725,79	-64.149,74	-246.678,19	-181.669,64	-1.343.146,72
Rib. Prest. Radiologiche	55.019,80	2.653.422,93	799.732,19	1.141.564,51	1.075.655,11	5.725.394,54
Rib. Prest. Laboratoristiche						
Rib. Prest. Anatomia patologica						
Rib. Altre Prestazioni sanitarie						
Ammortamenti		-296.299,17	-1.094,98	-250.340,19	-1.452,39	-549.186,73
Appalti	-504,50	-34.494,70	-5.113,92	-897,95	-4.930,70	-45.941,77
Appalto pulizie	-888,96	-190.981,59	-17.688,39		-16.603,89	-226.162,83
Altri costi	-561,11	-11.863,44	-638,30	-623,31	-92,29	-13.778,45
Totale costi diretti	-205.801,49	-3.858.569,74	76.886,63	-734.615,80	-324.194,84	-5.046.295,24
Margine di contribuzione I livello	-121.534,94	437.249,30	93.079,73	295.550,75	-278.862,69	425.482,15
Rilevazione costo pasti	-3.408,03	-15.986,91	-6.646,87	-7.075,28	-1.243,68	-34.360,77
Servizio di lavanderia	-1.758,24	-40.794,97	-3.092,51	-6.908,53	-1.242,52	-53.796,77
Utenze	-1.532,64	-295.866,13	-26.022,55	-1.259,16	-23.985,50	-348.665,98
Rib. Terapie intensive						
Rib. Gruppi operatori						
Totale costi indiretti	-6.698,91	-352.648,01	-35.761,93	-15.242,97	-26.471,70	-436.823,52
TOTALE COSTI	-212.500,40	-4.211.217,75	41.124,70	-749.858,77	-350.666,54	-5.483.118,76
Margine di contribuzione II livello	-128.233,85	84.601,29	57.317,80	280.307,78	-305.334,39	-11.341,37
rib. costi generali	-59.509,59	-1.427.244,62	-2.769,57	-350.345,53	-5.882,84	-1.845.752,15
Scostamento costi ricavi	-187.743,44	-1.342.643,33	54.548,23	-70.037,75	-311.217,23	-1.857.093,52

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Programmazione e Controllo di Gestione
 Andamento Costi Ricavi Dipartimento Materno Infantile
 Consuntivo Anno 2018

FATTORI PRODUTTIVI	CDC DIPARTIMENTALE	NEONATOLOGIA E TERAPIA INTENSIVA NEONAT.	PEDIATRIA UNIVERSITARIA	CHIRURGIA PEDIATRICA	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	GENETICA MEDICA	TOTALE COMPLESSIVO
Ricavi Degenza		4.395.468,65	1.798.222,28	1.694.418,64	5.681.854,23		13.569.963,80
Ricavi prestazioni ambulatoriali	42.694,90	34.757,10	421.471,20	203.063,15	521.880,20	3.338.352,97	4.562.219,52
Rimb farmaci An USL con mobilità			707.044,11				707.044,11
Altri ricavi		6.750,00	24.050,00			40.265,90	71.065,90
TOTALE RICAVI	42.694,90	4.436.975,75	2.950.787,59	1.897.481,79	6.203.734,43	3.378.618,87	18.910.293,33
Medicinali		-69.307,27	-715.741,98	-12.026,73	-62.718,99	-5.379,08	-865.174,05
Disp medici e altro mat san		-151.359,12	-168.965,07	-62.576,10	-224.237,83	-262.431,57	-869.569,69
Prodotti diagn in vitro				-6,76	-20,31	-238.618,05	-238.645,12
Materiale protesico e per dialisi							
Materiale economale		-4.991,19	-13.075,07	-3.098,85	-15.443,04	-10.151,77	-46.759,92
Materiale vario		-512,84	-211,44	-229,87	-6.986,24	-52.788,92	-60.729,31
Totale consumo di beni		-226.170,42	-897.993,56	-77.938,31	-309.406,41	-569.569,39	-2.081.078,09
Personale dirigente voci fisse	-91.638,66	-701.015,42	-671.956,41	-687.226,80	-1.470.819,72	-1.395.875,14	-5.018.532,15
Personale dirigente voci variabili	-106,64	-815,56	-3.566,68	-7.202,68	-995,48	-1.515,41	-14.202,45
Personale comparto voci fisse	-22.009,51	-2.171.023,42	-1.769.310,96	-907.059,09	-2.007.361,14	-351.464,47	-7.228.228,59
Personale comparto voci variabili	-230,09	-19.039,71	-22.293,04	-7.962,46	-31.247,80		-80.773,10
Incarichi libero professionali	-15.951,83	-19.921,19					-35.873,02
Guardie		-399.601,67	-187.542,50		-253.717,57		-840.861,74
Totale personale	-129.936,73	-3.311.416,97	-2.654.669,59	-1.609.451,03	-3.764.141,71	-1.748.855,02	-13.218.471,05
Manutenz. attrezza sanitarie	-30,04	-93.987,54	-108.646,93	-16.120,51	-71.981,71	-133.416,10	-424.182,83
Manutenz. tecnico economali	-54,74	-561,20	-4.038,88	-464,60	-1.183,79		-6.303,21
Totale manutenzioni	-84,78	-94.548,74	-112.685,81	-16.585,11	-73.165,50	-133.416,10	-430.486,04
Rib. Prest. Radiologiche		-21.305,65	-65.699,53	-29.327,74	-66.546,24		-182.879,16
Rib. Prest. Laboratoristiche		-91.678,48	-144.831,13	-16.515,84	-296.506,57		-549.532,02
Rib. Prest. Anatomia patologica		-11.643,95	-4.720,22	-25.993,29	-105.587,88	23.989,10	-123.926,24
Rib. Altre Prestazioni sanitarie	11.889,00	-75.006,65	-21.121,52	-27.034,75	-35.272,85		-146.546,77
Ammortamenti	-392,79	-37.171,03	-26.109,56	-5.081,79	-137.273,07	-13.398,75	-219.426,99
Appalti	-1.413,99	-93.655,45	-98.841,16	-27.034,56	-131.203,46	-3.629,54	-355.778,16
Appalto pulizie	-7.994,28	-87.696,67	-199.888,12	-52.142,31	-195.023,46	-76.355,61	-619.100,45
Altri costi	-307,47	-96.501,94	-80.220,95	-368.767,33	-651.839,06	-117.340,50	-1.314.977,25
Totale costi diretti	-128.241,04	-4.146.795,95	-4.306.781,15	-2.255.872,06	-5.765.936,21	-2.638.575,81	-19.242.202,22
Margine di contribuzione I livello	-85.546,14	290.179,80	-1.355.993,56	-358.390,27	437.798,22	740.043,06	-331.908,89
Rilevazione costo pasti	-306,26	-36.844,84	-118.353,64	-43.225,76	-200.964,77	-7.910,16	-407.605,43
Servizio di lavanderia	-860,85	-103.328,14	-67.881,29	-110.206,42	-249.534,76	-11.502,10	-543.313,56
Utenze	-12.057,63	-98.721,47	-279.568,13	-69.349,13	-258.429,29	-12.163,79	-730.289,44
Rib. Terapie intensive				-1.885,74	-40.362,72		-42.248,46
Rib. Gruppi operatori				-404.679,82	-3.255.338,05		-3.660.017,87
Totale costi indiretti	-13.224,74	-238.894,45	-465.803,06	-629.346,87	-4.004.629,59	-31.576,05	-5.383.474,76
TOTALE COSTI	-141.465,78	-4.385.690,40	-4.772.584,21	-2.885.218,93	-9.770.565,80	-2.670.151,86	-24.625.676,98
Margine di contribuzione II livello	-98.770,88	51.285,35	-1.821.796,62	-987.737,14	-3.566.831,37	708.467,01	-5.715.383,65
rib. costi generali	-39.032,36	-906.978,89	-1.024.344,48	-515.531,68	-1.328.773,21	-416.228,22	-4.230.888,84
Scostamento costi ricavi	-137.803,24	-855.693,54	-2.846.141,10	-1.503.268,82	-4.895.604,58	292.238,79	-9.946.272,49



REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2019/0414764 del 30/04/2019 10:45:23



5. Formazione Aggiornamento

Report attività 2018

Servizio Interaziendale Formazione e Aggiornamento

1. DESCRIZIONE SERVIZIO FORMAZIONE
2. REALIZZAZIONE PAF AOUFE ANNO FORMATIVO 2018
3. PROGETTO ALTERNANAZA SCUOLA LAVORO
4. BIBLIOTECA

1. DESCRIZIONE DEL SERVIZIO FORMAZIONE

Il Servizio Interaziendale Formazione e Aggiornamento (SIFA), nasce dall'unificazione degli uffici formazione dell' AOUFE e dell'AUSLFE, è stato istituito con Delibera n. 206 04/11/2014 Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara e Delibera n. 294 04/11/2014 Azienda Unità Sanitaria Locale di Ferrara: "Attivazione Servizio Interaziendale Formazione e Aggiornamento".

La struttura organizzativa del SIFA raccorda in maniera coerente le esigenze dei diversi soggetti nella governance della formazione e le responsabilità definite secondo un modello a "rete" che vede coinvolti nella gestione vari attori con diversi livelli di competenze e di responsabilità.

Il ruolo del SIFA nel processo per la formulazione di un Piano della Formazione Integrato tra le due Aziende Sanitarie ferraresi, coerente con gli obiettivi strategici, i bisogni formativi e le risorse disponibili, è quello di garantire ai soggetti coinvolti (Direzioni Aziendali, Direzioni delle articolazioni organizzative e Referenti della Formazione) un governo metodologico dei diversi passaggi necessari per coniugare le esigenze diverse e i vincoli presenti.

I servizi formativi offerti, sono diretti sia al personale delle due Aziende Sanitarie, che ad utenti esterni interessati (formazione a catalogo per esterni).

I prodotti/servizi offerti dal SIFA sono di seguito descritti:

- Predisposizione del piano strategico triennale della formazione e del Piano Annuale delle attività di formazione e aggiornamento in ottica interaziendale in coerenza con le linee strategiche e di indirizzo definite con le Direzioni Aziendali e i Collegi di Direzione, e con le risorse di budget disponibili.
- Progettazione ed erogazione di iniziative formative da svolgersi in sede da parte del Servizio Interaziendale Formazione e Aggiornamento che possono riguardare:
 - percorsi formativi di interesse generale o trasversale (in genere tali percorsi coinvolgono il personale di più Dipartimenti/Servizi o UU.OO. e costituiscono una risposta a specifiche esigenze strategiche aziendali);
 - corsi di qualificazione e perfezionamento;
 - convegni e congressi;
 - percorsi formativi a catalogo per soggetti esterni alle aziende (altre aziende/enti o singoli partecipanti).
- Supporto alla gestione di iniziative formative di competenza di specifici Dipartimenti e/o Unità Operative e/o Servizi delle Aziende e loro approvazione, e consulenza tecnico metodologica per lo svolgimento dell'attività di formative.
- Gestione e coordinamento dei processi amministrativi di competenza del SIFA relativi alla formazione fuori sede e ai comandi finalizzati e verifica della corrispondenza della spesa con il budget assegnato.
- Accredimento eventi formativi e gestione della banca dati dei crediti ECM del personale, il Servizio fornisce informazioni e chiarimenti relativi alla normativa sulla formazione continua in medicina e ai

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

crediti ECM acquisiti dal personale, trasmette dati alla regione Emilia Romagna e al CoGeAPS (Consorzio Gestione Anagrafica delle Professioni Sanitarie), relativamente ai crediti conseguiti dal personale.

- Gestione delle attività didattiche dei corsi di Laurea UNIFE in Infermieristica (sede di Ferrara), Fisioterapia, Ostetricia, allo scopo di favorire l'integrazione degli insegnamenti e delle attività formative professionalizzanti in coerenza con la programmazione didattica definita dal consiglio di corso, progettazione ed organizzazione del tirocinio degli studenti.
- Gestione delle procedure amministrative dei corsi di laurea in convenzione (Infermieristica, Fisioterapia, Ostetricia, Tecnici sanitari di Radiologia Medica, Tecnici di Laboratorio Biomedico, Tecnico della Riabilitazione Psichiatrica), relativamente al conferimento incarichi per docenze, liquidazione compensi ai docenti, liquidazione delle indennità previste dal protocollo d'intesa relativo al riconoscimento funzioni di guida di tirocinio, valutazione dei costi riconducibili alla gestione dei corsi di laurea in convenzione.
- Gestione delle convenzioni per tirocinio e stage svolti in azienda, gestione dei processi amministrativi relativi alle convenzioni e attività di informazione e supporto a tirocinanti e stagisti relativamente alle convenzioni in essere, compilazione domanda di frequenza tirocini e stage, possibilità di accesso alla mensa (ecc..).
- Coordinamento a livello provinciale della formazione degli operatori sociosanitari in convenzione con gli enti di formazione professionale relativamente alla formazione in ambito sanitario assicurando la correttezza metodologica dei progetti formativi elaborati e la loro compatibilità economica.
- Gestione e coordinamento della Biblioteca Interaziendale di Scienze della Salute e del patrimonio documentale e bibliografico, attraverso processi amministrativi specifici di competenza del SIFA, gestione del budget assegnato e coordinamento della commissione biblioteca.

2. REALIZZAZIONE Piano Annuale Formazione AOUFE - 2018

DATI DI UTILIZZO BUDGET

Il **Budget complessivo** per la formazione è assegnato in relazione all'**area contrattuale**, nella tabella seguente sono riportati i **dati di utilizzo** nell'anno formativo 2018.

Area contrattuale	Budget assegnato	Budget utilizzato	%
Dirigenza medica	177.517*	140.000	79
Dirigenza sanitaria, amministrativa tecnica e professionale	15.827	12.000	76
Comparto sanitario/amm./tecnico	230.895	110.000**	48
Biblioteca	20.000	20.000	100
Totale	444.239	282.000	63

* Comprensivi di €. 51.542 di residui ALP (2014 e 2016) + quota ALP 2017

** Incluse Azioni di sostegno (accordo 2018)

Il **budget assegnato** è inoltre suddiviso per **tipologia formativa**, nella tabella sottostante sono riportati i dati relativi al Budget complessivo assegnato e utilizzato per l'anno 2018.

Tipologia attività formativa	Budget assegnato	Budget utilizzato	%
Aggiornamento in sede	164.714	107.000*	65
Aggiornamento fuori sede	110.059	57.000	52
Comandi finalizzati	149.466	98.000	66
Biblioteca	20.000	20.000	100
Totale	444.239	282.000	63

* dato complessivo del costo di utilizzo del laboratorio di simulazione (€ 14.640)

Il budget per la **formazione fuori sede ed i comandi finalizzati** è suddiviso per area contrattuale, nella tabella seguente sono riportati i dati di utilizzo per l'anno 2018.

Area contrattuale	Budget assegnato	Budget utilizzato	%
Dirigenza medica	127.517	98.000	77
Dirigenza sanitaria, amministrativa tecnica e professionale	14.085	12.000	85
Comparto sanitario/amm./tecnico	117.921	45.000*	39
Totale	259.523	155.000	60

* incluse azioni di sostegno (lauree magistrali e master) accordo 2018

FORMAZIONE IN SEDE

Il Servizio Interaziendale Formazione e Aggiornamento gestisce il governo della formazione di entrambe le aziende sanitarie ferraresi e l'accreditamento degli eventi in qualità di provider unico ECM PG 2015887216, accreditato con determina Regione Emilia Romagna n. 14504 del 15/09/2017.

Nella tabella sottostante vengono riportati i dati di realizzazione del Piano Annuale di Formazione 2018 per l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara e per l'Azienda Unità Sanitaria Locale di Ferrara.

PAF 2018	CORSI PROGRAMMATI	EDIZIONI PREVISTE	EDIZIONI ANNULLATE	EDIZIONI ATTIVE	EDIZIONI TERMINATE	EDIZIONI TOTALI	PARTECIPANTI ED. TERMINATE
AOUFE	305	519	81	7	475	563	10.752

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

AUSLFE	388*	1022	30	1	854	885	16.216
TOTALE	693	1541	111	8	1329	1448	26.968

* di cui 16 corsi non ECM

Si riporta di seguito il dettaglio dei dati di **realizzazione PAF** per l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara riferiti all'anno formativo 2018.

Tabella riepilogativa gestione PAF per tipologia formativa AOUFE 2018

AOUFE PAF 2018 TIPOLOGIE FORMATIVE	CORSI PROGRAMMATI	EDIZIONI PREVISTE	EDIZIONI ANNULLATE	EDIZIONI TERMINATE	PARTECIPANTI ED. TERMINATE
RESIDENZIALE	209	384	42	375	7.970
CONVEGNO/CONGRESSO	1	1	0	1	19
FAD E-LEARNING	7	25	1	26	2.193
TRAINING INDIVIDUALIZZATO	45	64	28	45	178
GRUPPI MIGLIORAMENTO	33	35	8	26	387
RICERCA	10	10	2	2	5
TOTALI	305	519	81	475	10.752

Tabella riepilogativa gestione corsi PAF 2018 Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara per dipartimento/struttura

AOUFE PAF 2018 DIPARTIMENTO/SERVIZIO	CORSI PROGRAMMATI	EDIZIONI PREVISTE	EDIZIONI ANNULLATE	EDIZIONI TERMINATE	PARTECIPANTI ED. TERMINATE
CORSI GESTITI SIFA	26	88	2	89	2.818
PROGETTI AZ. STAFF	15	32	3	29	849
DIPARTIMENTO MEDICO	13	23	7	21	456
DIPARTIMENTO MEDICO SPECIAL	64	69	31	50	775
DIP. CHIRURGICO E DAY SURGERY	5	13	0	13	129
DIP. CHIRURGICO SPECIALISTICO	2	2	0	2	56
DIP. RIPRODUZIONE ACCRESCIM.	14	23	2	21	343
DIP. NEUROSCIENZE E RIABILIT.	37	40	3	34	807
DIP. DIAGN. IMM. MED LABORAT.	40	59	12	49	1.086
DIP. EMERGENZA	50	106	16	96	1.496
DIR. PROFESSIONI	2	3	2	2	134
DIR MEDICA DI PRESIDIO	6	7	1	6	57
DIP INTERAZ PREV E PROT.	7	24	1	33	776
FARMACEUTICO INTERERAZ.	3	3	0	3	111
SERVIZI COMUNI AMM. E TECN.	2	8	0	8	81
CONVENZIONI	18	18	1	18	675
CORSI PER ESTERNI	1	1	0	1	103
TOTALE	305	519	81	475	10.752

FORMAZIONE FUORI SEDE

Il personale dipendente dell'azienda ha frequentato nell'ambito della formazione fuori sede, iniziative di particolare interesse, i dati di dettaglio relativi all'attività programmata e realizzata sono di seguito riportati.

Personale	Attività programmata	Attività effettuata	%
Dirigenza medica	61	51	84
Dirigenza Sanitaria, amministrativa e tecnico professionale	5	5	100

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Comparto sanitario	12	11	92
Comparto amministrativo/tecnico	4	4	100
Totale	82	71	87

CREDITI ECM ATTRIBUITI NEL 2018

Per l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara, complessivamente sono stati erogati nel 2018 dal provider unico, n. 59.288 crediti ECM per formazione in sede, di cui 39.330(66%), crediti ECM a personale dipendente dell'azienda, 3.763 (6%) crediti ECM a personale convenzionato Unife e medici specializzandi, 10.385 (18%) crediti ECM a personale dipendente e convenzionato dell'Azienda Sanitaria Locale di Ferrara e 5.810 (10%) crediti a personale esterno alle due aziende sanitarie ferraresi. Complessivamente le ore frequentate con formazione interna sono state n. 76.418, di queste n. 54.259 (71%) sono state frequentate da personale dipendente dell'Azienda Ospedaliera, n. 3.652(5%) da personale convenzionato Unife e medici specializzandi, n. 11.443 (15%) da personale dipendente e convenzionato AUSLFE e n. 7.064 (9%) ore frequentate da personale esterno alle aziende sanitarie ferraresi. Nella tabella sottostante sono riportati i dati di riepilogo estrapolati dal sistema operativo GRU (estrazioni master formazione).

Azienda di appartenenza dei partecipanti ai corsi di formazione interna	Crediti ECM attribuiti	%	Ore di formazione	%
Personale dipendente AOIFE	39.330	66	54.259	71
Personale convenzionato Unife e medici specializzandi	3.763	6	3.652	5
Personale dipendente e convenzionato AUSLFE	10.385	18	11.443	15
Personale esterno alle aziende sanitarie ferraresi	5.810	10	7.064	9
Totale	59.288	100	76.418	100

I dipendenti dell'Azienda Ospedaliera hanno conseguito 5.437 crediti per attività di docenza ai corsi residenziali e 3.121 crediti per attività di tutorato nel training individualizzato.

QUALITA' DEL PRODOTTO SERVIZIO OFFERTO 2018

I questionari disponibili on-line sul sistema GRU, hanno permesso l'espressione della percezione del gradimento, da parte dei partecipanti ai corsi attraverso una scala likert a 4 livelli (intervallo da 0 a 3). I risultati di elaborazione hanno evidenziato un livello elevato di percezione di qualità della formazione erogata. In particolare, il gradimento della docenza espresso dai partecipanti ai corsi è ampiamente positivo con una media di 2,81 (scala da 0 a 3). Il **risultato medio del gradimento complessivo** del corso è riportato nella seguente tabella suddiviso per tipologia formativa, anche in questo caso i risultati sono tutti superiori al livello 2.

TIPOLOGIA FORMATIVA**Media gradimento su scala likert da 0 a3**

Formazione residenziale	2,64
Convegno/congresso	2,18
Training individualizzato	2,34

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Gruppi di miglioramento	2,50
FAD E-learning	2,26

3. PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

L'anno 2018 ha visto una costante richiesta da parte degli Istituti Scolastici per lo stage Alternanza Scuola Lavoro (Legge 13 luglio 2015, n 107) all'interno delle strutture delle due Aziende Sanitarie.

Distribuzione per Anno / n. studenti / Istituti Scolastici

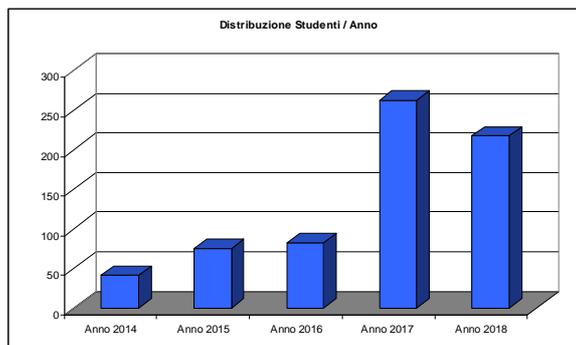
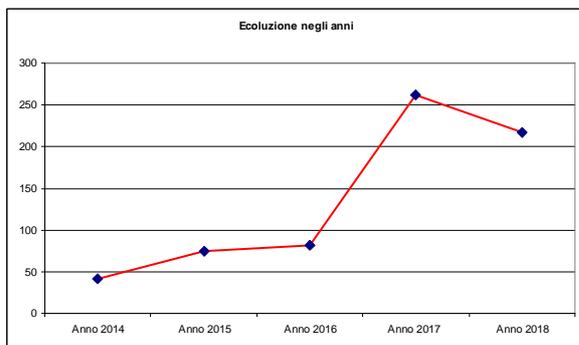
ISTITUTI ISTRUZIONE SUPERIORE	Anno 2014 n. studenti	Anno 2015 n. studenti	Anno 2016 n. studenti	Anno 2017 n. studenti	Anno 2018 n. studenti
Liceo Classico "L. Ariosto" - Fe	1	13	17	24	/
Istituto "Aleotti" Geometri - Fe	2	/	/	/	/
Liceo Scientifico - Argenta	/	3	2	4	12
Liceo Scientifico "A. Roiti" - Fe	/	15	16	159	119
Liceo "Morandi" - Finale Emilia	/	/	2	4	8
Liceo Scientifico "Carducci" - Bondeno	/	/	5	4	4
Liceo Economico Soc. G. Carducci - Fe	/	/	7	15	7
Liceo "Bassi-Burgatti" - Cento	/	/	/	7	10
IIS "C. Colombo" - Adria	/	/	/	1	/
IIS "N. Copernico.-A.Carpeggiani"	/	/	/	2	3
Istituto Tecnico "V. Bachelet"	/	/	/	2	11
IIS Vergani-Navarra	/	/	/	1	/
Liceo Scientifico "Paleocapa"- Rovigo	/	/	/	2	/
IPSIA - Argenta	/	/	/	/	1
Liceo Scientifico "G. Monaco" - Codigoro	/	/	/	/	1
Liceo Classico "G. Cevolani" - Cento	/	/	/	/	1
Totale 485	3	31	49	225	177
Istituto "L. Einaudi" - Fe ¹	38	44	33	37	40
Totale 677	41	75	82	262	217

Il grafico lineare e l'istogramma sottostanti rendono evidente l'andamento del fenomeno Alternanza Scuola Lavoro in questi anni all'interno delle Azienda Ospedaliero Universitaria e USL di Ferrara. Dopo il continuo aumento con il picco dell'anno scorso, nel 2018 c'è stata una lieve tendenza in calo con una diminuzione numerica da parte del Liceo Roiti di Ferrara. Le diverse motivazioni sono state sicuramente la tipologia di richiesta da parte degli studenti, più consapevole verso un contesto complesso qual è la struttura sanitaria e non solo dettata dalla pura curiosità. Inoltre, alcune sedi non hanno dato la loro disponibilità per l'elevata presenza di studenti di altri corsi di Laurea negli stessi periodi o per lavori di ristrutturazione del servizio e quindi per motivi di sicurezza sul lavoro. (es. il Dipartimento Farmaceutico nel secondo semestre dell'anno).

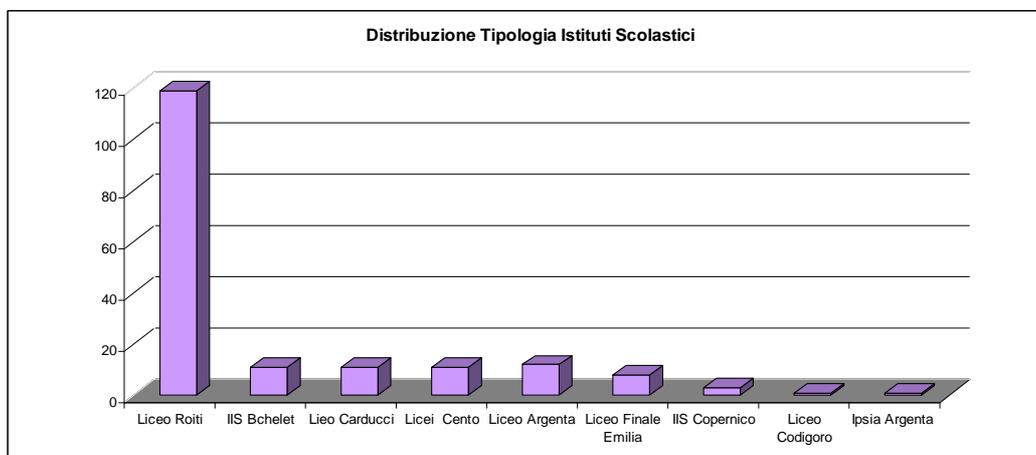
Evoluzione e distribuzione negli anni

¹ Gli studenti dell'Istituto Einaudi hanno svolto lo stage (un giorno) all'interno della Pediatria nell'ambito del Progetto "L'operatore dei servizi socio sanitari e l'attività ludica in pediatria"

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018



Il grafico che segue mette in evidenza la tipologia degli istituti scolastici dove prevale la maggior presenza di studenti provenienti dal Liceo Roiti seguiti dall'Istituto Bachelet di Ferrara e Liceo di Argenta dove si è visto un incremento rispetto al 2018.



Gli stage dell'Alternanza Scuola Lavoro all'interno delle due Aziende Sanitarie hanno coinvolto molti servizi dove in alcune sedi c'è stato un elevato numero di studenti inseriti.

Distribuzione Azienda Sanitaria/ Sedi di tirocinio

Anno	AOU Az. USL S. I.	Servizi/U.O.	n. studenti inseriti
2018	AOU	Cardiologia	31
	AOU	Chirurgia d'Urgenza	27
	AOU	Anatomia Patologica	26
	AOU	Chirurgia 2	12
	AOU	Radiologia ospedaliera	14
	AOU	Nefrologia	10
	AOU	Chirurgia Pediatrica	10
	AOU	Genetica Medica	4
	AOU	Riabilitazione	4
	AOU	Neurofisiologia	4
	AOU	Ematologia	2



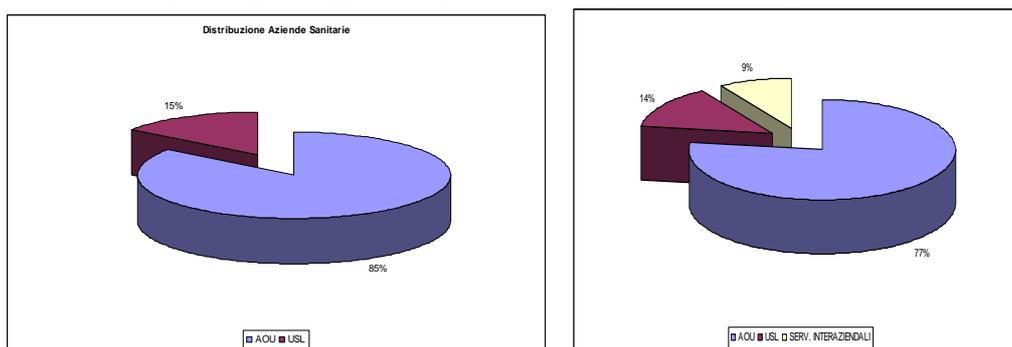
RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

AOU	Area Comunicazione	4
AOU	Fisiopatologia della Coagulazione	2
AOU	Immunoematologia Trasfusionale	1
AOU	Amministrazione risorse Umane	4
AOU	Programmazione e controllo di gestione	2
Az. USL	Ospedale Cento	11
Az. USL	Ospedale Argenta	1
Az. USL	Servizio Veterinario	4
Az. USL	Dipartimento Salute Mentale	5
Az. USL	Centro Medicina dello Sport	2
Az. USL	Servizio Salute Donna	2
Az. USL	Diabetologia Igiene degli alimenti e nutrizione	2
Az. USL	Disturbi del comportamento alimentare	1
S.I.	Laboratorio Analisi	7
S.I.	Dipartimento farmaceutico	2
S.I.	SIFA	6
S.I.	Settore ICT	2
S.I.	Servizio comune Gestione del Personale	1

Appare chiaro dai dati che anche quest'anno il coinvolgimento dell'AOU (85%) è stata superiore rispetto all'Azienda USL di Ferrara (15%), anche se mettendo a confronto il dato dell'anno scorso (AOU 88% - USL 12%), nel 2018 vi è stato un leggero aumento di richieste per le sedi dell'USL di Ferrara, in particolare per l'Ospedale di Cento. Questo incremento è dovuto alla vicinanza degli istituti scolastici a Cento.

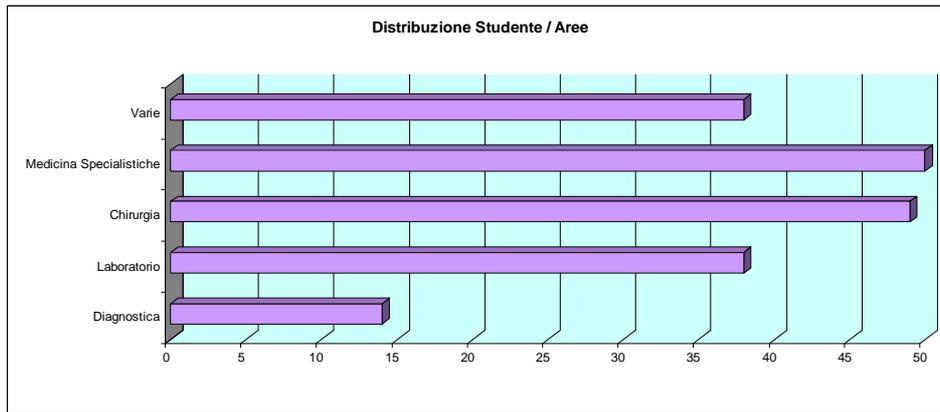
Il coinvolgimento dei Servizi Interaziendali (S.I.) è lievemente aumentato rispetto all'anno scorso in quanto gli studenti hanno fatto richieste verso ambiti specifici quali il Dipartimento Farmaceutico, il Servizio Comune Formazione (SIFA) e ICT (Information Communication Technology).

Distribuzione Aziende Sanitarie e Servizi Comuni Interaziendali



Una visione più chiara è rappresentata dal grafico sottostante dove raggruppando i vari servizi in aree è ben evidente la numerosità degli studenti presenti e soprattutto sono aumentati gli studenti nelle aree chirurgiche e medico specialistiche rispetto alla Diagnostiche. Forse perché in tale ambito sono richieste conoscenze prevalentemente scientifiche tecnologiche per le apparecchiature presenti, come la fisica e la matematica.

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018



Prosegue anche il progetto “Sperimentazione Alternanza Suola lavoro a Curvatura Biomedica” con il Liceo Ariosto di Ferrara iniziato nel 2017. Gli studenti che hanno svolto lo stage Alternanza presso i servizi dell’Az. USL e AOU di Ferrara al rientro in aula hanno compilato la scheda di gradimento rispetto all’esperienza vissuta dando un giudizio da Buono a Eccellente alle varie sedi di stage dove erano stati inseriti, alcuni hanno anche espresso “*esperienza straordinaria*”

Tutti sono stati molto soddisfatti riferendo di aver arricchito il loro bagaglio con nuove conoscenze, che l’esperienza vissuta è stata proficua e li avrebbe facilitati nell’orientamento verso future scelte scolastiche e che uno stage nei reparti ospedalieri ha una grande valenza formativa.

4. BIBLIOTECA

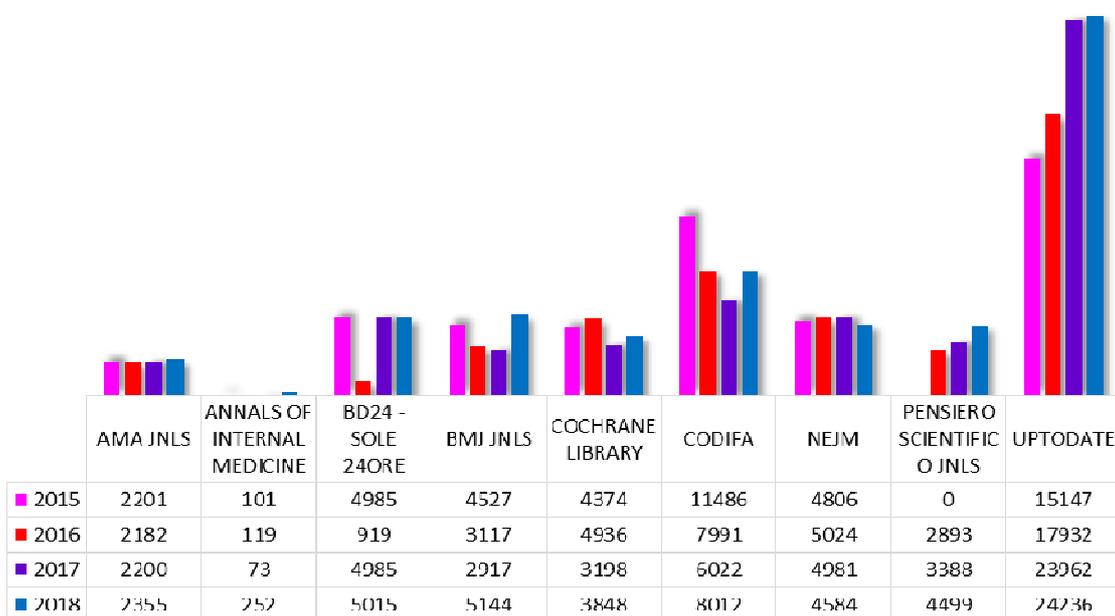
La Biblioteca Interaziendale di Scienze della Salute si propone come strumento informativo in campo sanitario per tutti i dipendenti e convenzionati delle Aziende Ospedaliero-Universitaria di Ferrara e USL di Ferrara, come per qualsiasi operatore sanitario esterno, per medici in specialità e per studenti. Con l'adesione fin dalle origini al Consorzio GOT, attivo dal 2000 al 2008 e al Network per la documentazione in Sanità in Emilia Romagna dal 2009 ad oggi, la Biblioteca ha consolidato la collaborazione con le altre biblioteche biomediche dell'Emilia-Romagna. Ulteriori processi di miglioramento sono stati messi in atto anche nel 2010 con l'attivazione di *CLAS (Cilea Library Access Service)*, servizio di consultazione da remoto delle risorse digitali in abbonamento. Con l'entrata nel 2011 nel *Polo Bibliotecario Ferrarese*, la Biblioteca è in grado di rispondere pienamente alle esigenze di aggiornamento professionale in campo sanitario, amministrativo e tecnico del personale aziendale, convenzionato e degli studenti.

Il 30 novembre 2015, con la costituzione della Biblioteca Interaziendale, frutto della cooperazione tra Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara e Azienda USL di Ferrara, si realizza l'integrazione delle risorse informative, mediante un processo di condivisione delle conoscenze e del sapere delle due aziende, incrementato grazie alla creazione del nuovo portale interaziendale <http://www.ospfe.it/per-la-formazione/biblioteca-interaziendale>.

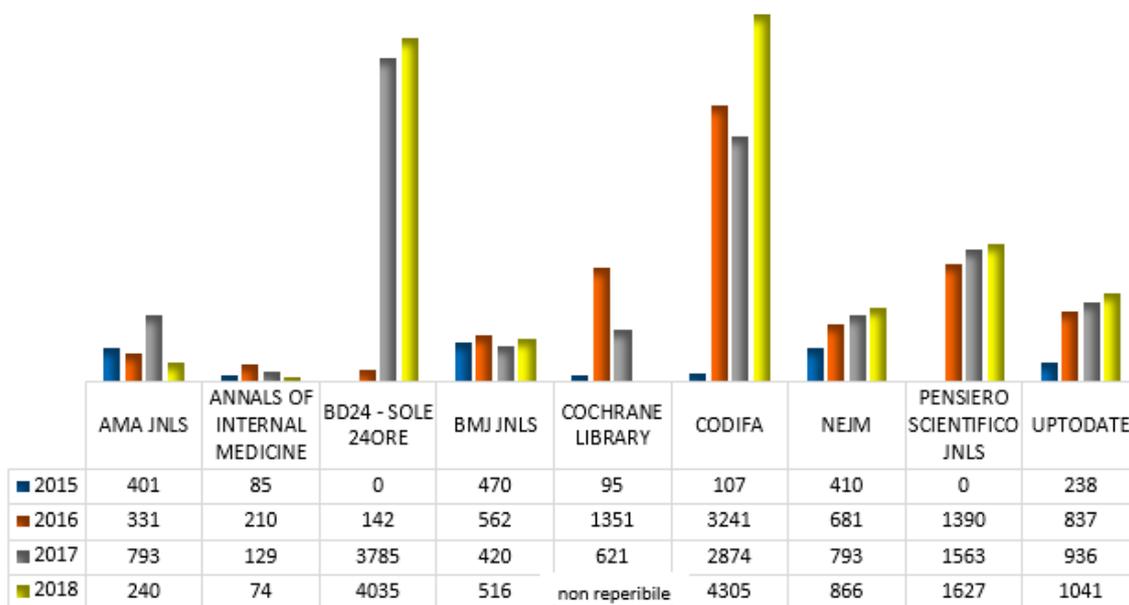
L'utenza può usufruire dei servizi anche recandosi direttamente in Biblioteca, che mette a disposizione l'aula T 36.15 – 1C0, denominata "Aula informatica", dotata di 12 postazioni internet più una postazione docente, disponibile per la ricerca, la consultazione, lo studio e lo svolgimento di corsi ed eventi formativi. Nell'arco di tutto il 2018 l'Aula informatica è stata frequentata da 2309 utenti. L'accesso telematico continuativo alla sezione web della Biblioteca avviene per i dipendenti e convenzionati direttamente dalla propria postazione di lavoro e da remoto attraverso *CLAS*, controllato da autenticazione. Dal 1 gennaio al 31 dicembre 2018 le visualizzazioni di pagine web (internet) della Biblioteca sono state 54.375.

Di seguito un grafico esplicativo dell'andamento degli accessi/download dal 01/01/2015 al 31/12/2018 delle risorse acquisite da entrambe le aziende Ospedaliero-Universitaria e USL di Ferrara.

**Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara:
statistiche di accesso/download 2015-2018**



**Azienda USL di Ferrara: statistiche di accesso/download
2015-2018**



PRINCIPALI SERVIZI EROGATI

La Biblioteca Interaziendale di Scienze della Salute è specializzata in biomedicina ed è rivolta sia al personale delle Aziende Ospedaliero-Universitaria e USL di Ferrara sia ad utenti esterni interessati a frequentarla per motivi di studio e di ricerca.

Attraverso la consultazione dei cataloghi online [FULL TEXT FINDER](#) (opac delle risorse elettroniche in abbonamento) e [BIBLIOFE](#) (opac delle risorse cartacee possedute) è possibile sapere quali libri, riviste, banche dati ed e-books sono presenti in Biblioteca e richiederne perciò la fruizione secondo le modalità stabilite dal Regolamento.

Consultazione in sede

La consultazione dei documenti (libri) avviene all'interno della sala di lettura (Aula monografie T35.09 – 1B0), dotata di 24 posti a sedere e nella quale i documenti, collocati a scaffale aperto, sono liberamente consultabili.

Le informazioni sulla collocazione dei materiali posseduti vengono fornite a richiesta dal personale bibliotecario.

Per quanto riguarda i periodici a stampa, vanno richiesti al bibliotecario che, previa richiesta scritta, provvederà a ritirarli dal deposito nei giorni prestabiliti.

Dal 1 gennaio al 31 dicembre 2018, l'aula è stata utilizzata da più 254 utenti e sono stati prestati 121 libri.

Consultazione delle risorse digitali in abbonamento

La Biblioteca sottoscrive abbonamenti a periodici elettronici, banche dati e altre pubblicazioni digitali che sono disponibili per la sola utenza interna, sia con accesso dalle sedi aziendali, sia da remoto attraverso il servizio CLAS.

Per ottenere l'autorizzazione alla consultazione da remoto è necessario registrarsi, attraverso il modulo interattivo reperibile alla pagina della sezione web <http://www.ospfe.it/per-la-formazione/biblioteca-interaziendale/accesso-da-rete-esterna-1/password/richiesta-password>.

L'utenza esterna può accedere alle risorse digitali recandosi in Biblioteca.

L'accesso alla documentazione digitale è sottoposto a precise condizioni, per cui l'utente è tenuto a prendere visione delle varie licenze d'uso dei diversi prodotti digitali, facendone richiesta al personale bibliotecario.

Reference service

La Biblioteca fornisce un servizio di informazione al pubblico che consiste in consulenze bibliografiche, assistenza alla consultazione dei cataloghi online della Biblioteca, ricerca nei cataloghi di altre biblioteche e nelle banche dati che la Biblioteca mette a disposizione (*Reference service*).

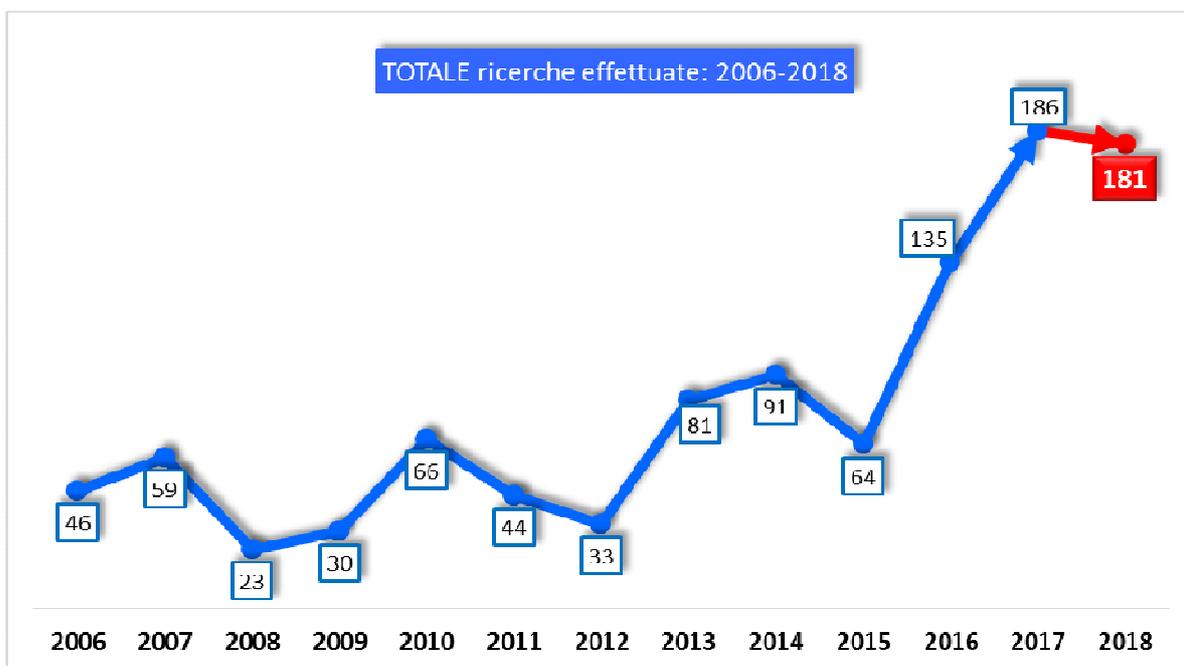
Il servizio si propone di aiutare l'utente a utilizzare efficacemente gli strumenti informativi e comunicativi della Biblioteca, nel rispetto dei differenti bisogni informativi e culturali degli utenti. Il servizio di *reference* è gratuito. È necessaria la prenotazione telefonica o per mail.

Il personale bibliotecario fornisce assistenza agli utenti anche nella ricerca bibliografica all'interno delle banche dati in abbonamento. L'utente è tenuto a compilare il modulo online disponibile nella sezione

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

web della Biblioteca alla pagina <http://www.ospfe.it/per-la-formazione/biblioteca-interaziendale/servizi-1/modulo-ricerca-bibliografica>, in cui si richiede una formulazione chiara e completa del quesito bibliografico (P.I.C.O.).

Qualora l'informazione richiesta non possa essere reperita in Biblioteca, il bibliotecario fornisce le necessarie istruzioni affinché l'utente stesso possa rivolgersi ad altra istituzione in grado di soddisfare la richiesta. Per quanto riguarda tesi di laurea e di specializzazione, il personale bibliotecario indica all'utente gli strumenti informativi e bibliografici per procedere nella ricerca in modo autonomo.



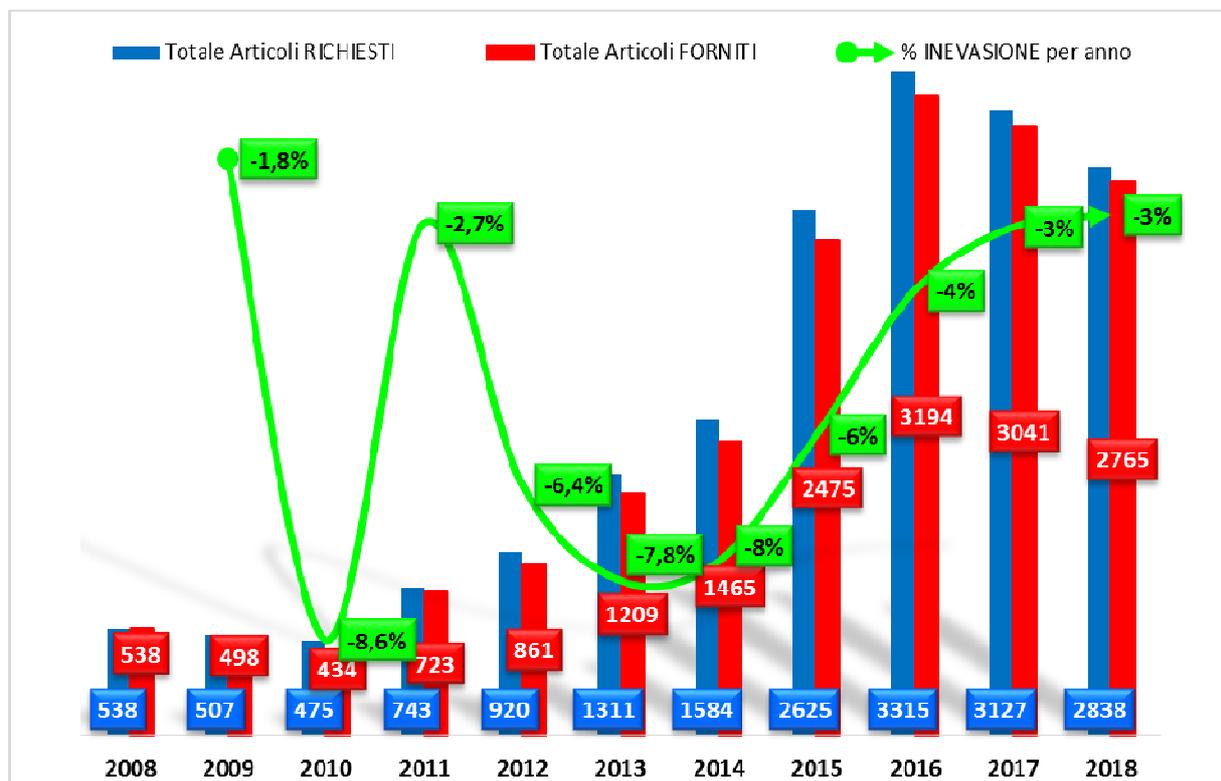
Fornitura articoli

La Biblioteca fornisce articoli tratti da riviste in abbonamento ed anche non a catalogo; si avvale di una rete di canali di acquisizione preferenziali (Nilde, PubMed, Google Scholar) che consentono, nella maggior parte dei casi, la fornitura all'utente del materiale richiesto anche non posseduto.

Richiesta di articoli presso altre biblioteche (*Document delivery service*)

Il servizio di richiesta articoli reperiti presso altre biblioteche (*Document delivery service*) fornisce gratuitamente agli utenti riproduzioni di documenti conservati presso altre biblioteche.

Una volta ricevuti dalle biblioteche partner i documenti richiesti, la Biblioteca provvede a contattare l'utente telefonicamente o via e-mail, entro un giorno lavorativo dall'arrivo del documento richiesto.



L'inevasione è dovuta alla mancanza del documento nella rete delle biblioteche italiane

Corsi di formazione

La Biblioteca cura la formazione e la diffusione della cultura scientifica tra gli operatori della sanità e promuove l'uso delle risorse digitali che acquisisce in favore dei professionisti e convenzionati delle Aziende Ospedaliero - Universitaria di Ferrara e USL di Ferrara.

In particolare promuove il trasferimento e la disseminazione delle conoscenze scientifiche per sostenere e diffondere la medicina basata sulle evidenze e ogni buona pratica professionale.

Pertanto annualmente la Biblioteca organizza per gli utenti interni cicli di formazione accreditati per la consultazione efficace delle banche dati disponibili, tenendo in considerazione le esigenze delle diverse figure professionali.

6 SOCIETA' PARTECIPATE – ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara è titolare delle seguenti partecipazioni:

3. nella società a capitale pubblico “CUP 2000” S.p.A. con sede in Bologna (Con decorrenza 1/01/2019 si è perfezionata la Fusione per incorporazione di CUP 2000 S.c.p.A. in Lepida Scpa).
4. nella società a capitale pubblico “Lepida” S.p.A., con sede in Bologna
5. nel Consorzio Futuro in Ricerca, con sede in Ferrara

1 CUP 2000 S.p.A.

Con decorrenza 1/01/2019 si è perfezionata la Fusione per incorporazione di CUP 2000 S.c.p.A. in Lepida Scpa. Processo che rientra nell'ambito del riordino delle società in-house, che la Regione Emilia Romagna aveva avviato con delibera n° 924/2015, in coerenza con la legge di stabilità 2015 n° 190/2014. La Regione Emilia-Romagna aveva delineato il percorso di fusione tra Lepida SpA e Cup2000 ScpA nelle DGR 924/2015, 1175/2015, 514/2016, 1015/2016, 2326/2016, 1194/2017, 1419/2017 (quest'ultima relativa al piano di revisione straordinaria delle partecipazioni della Regione Emilia Romagna ai sensi dell'art. 24 del D. lgs. 175/2016). Con la legge regionale n° 1 del 16 marzo 2018 è stato dato il via al ridisegno del panorama delle partecipate in Emilia-Romagna nel nome sia della razionalizzazione della spesa sia della ulteriore valorizzazione delle competenze, tutelando professionalità e occupazione.

A seguito della fusione per incorporazione di Cup 2000 S.c.p.A. in Lepida S.c.p.A., con decorrenza 01/01/2019 il bilancio 2018 è approvato dagli organi di Lepida S.c.p.A.

CUP 2000 società consortile per azioni interamente a capitale pubblico, partecipata dalla Regione Emilia-Romagna, dalle 13 Aziende Sanitarie e Ospedaliere della regione, dall'Istituto Ortopedico Rizzoli, e dal Comune di Ferrara; ha operato come società strumentale dei Soci, in-house providing, che promuove, progetta, mette in opera e gestisce sistemi di sanità elettronica, per il servizio sanitario regionale e la rete socio-sanitaria.

CUP2000 è organizzata secondo il modello in house providing e costituisce, in quanto tale, lo "strumento organizzativo specializzato" preposto allo svolgimento, secondo criteri di economicità ed efficienza, dei servizi di interesse generale e alla produzione di beni e servizi, come descritti nell'oggetto sociale, funzionali al perseguimento dei fini istituzionali degli enti soci.

L'adozione dell'in house esprime pertanto la scelta delle Amministrazioni socie di un modello organizzativo e gestionale stabile di "autoproduzione" (art. 4 lett. d) D. lgs. 175/2016 e s.m.i.) delle prestazioni e delle attività, opposto dunque al tradizionale sistema di acquisizione da mercato (cd. esternalizzazione).

Sotto questo profilo la relazione tra CUP2000 e la Committenza si configura non già di terzietà, bensì di identità sostanziale (ancorché permanga la formale distinzione della soggettività giuridica) equiparabile al rapporto intercorrente tra l'ente pubblico e le proprie strutture organizzative interne.

Tale relazione costituisce il presupposto dell'inserimento di CUP2000 nel conto economico ISTAT1 in base alla riconosciuta natura di "produttore pubblico di servizi ausiliari, appartenente al settore delle Amministrazioni Pubbliche2".

I vincoli e le peculiarità del modello in house, per alcuni versi non coerenti con le finalità lucrative tipiche della tipologia societaria per azioni, hanno trovato adeguata formalizzazione nella configurazione di CUP2000 in società consortile per azioni, quale forma giuridica ritenuta più idonea al raggiungimento degli scopi sociali.

Andamento generale della Società

CUP 2000 chiude l'esercizio economico 2018 in modo positivo registrando un di sostanziale pareggio. L'utile aziendale, al netto delle imposte, è per il 2018 pari a € 6.438, con il valore della produzione che si attesta su € 30.160.578.

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Il 2018 è il secondo anno in cui per l'intero esercizio la Società opera come società consortile, per statuto la società ha operato in assenza di scopo di lucro di Cup 2000 (in coerenza con la nuova natura consortile), tendendo ad uniformare i costi delle prestazioni per i soci, stabilendo l'obiettivo del pareggio di bilancio, raggiunto anche mediante conguagli a consuntivo dei costi delle prestazioni erogate.

La società ha prestato la propria attività per oltre l'80% nei confronti dei propri soci. In particolare l'attività prestata nei confronti dei soci è pari al 97,50% dell'intero valore della produzione, e del 99,6% della sola voce Ricavi delle vendite e delle prestazioni.

Complessivamente il risultato d'esercizio 2018 tiene conto:

- della riduzione dei costi operativi in capo alla società;
- dei costi in capo alla società per effetto dell'indetraibilità dell'Iva sugli acquisti;
- dell'estensione quali-quantitativa dei progetti e servizi in disponibilità dei Soci Regione e Aziende Sanitarie, realizzando economie di scala nella produzione dei medesimi, in ragione proprio del loro sviluppo;
- del conguaglio sulle attività ai soci conseguente alla natura consortile.

I dati del bilancio 2018 confermano gli esiti del lavoro di ri-determinazione delle tariffe della società, secondo quanto adottato dalla Conferenza di Coordinamento dei Soci di CUP 2000 (organismo per il controllo analogo sulla Società) del 22 luglio 2016. La metodologia seguita nella ri-determinazione del sistema tariffario è stata basata sui seguenti presupposti:

- le tariffe applicate al fabbisogno di servizi e prodotti – annualmente espressi dai Soci Committenti – devono garantire la sostenibilità economica della Società in house;
- i Soci godono degli stessi termini e condizioni, ovvero l'impegno economico per i Soci è una variabile dipendente solo da volumi e case-mix dei servizi / prodotti commissionati;
- il "prezzo" del servizio / prodotto non può essere più alto che – se allo stesso livello di qualità – il Socio lo internalizzasse, anziché lo esternalizzasse a fornitore terzo;
- il Sistema ICT Sanità deve essere agito in ottica di Consolidato, ovvero l'efficienza, l'efficacia e l'economicità (e loro contrari) di una parte, generano efficienza, efficacia ed economicità dell'intero Sistema (e loro contrari).

L'operato del tavolo ha permesso la definizione congiunta "committente / erogatore" di tariffe, relative metriche e metodo per il calcolo dei canoni – in piena ottica di "controllo analogo" – permettendo le giuste evidenze di trasparenza e ottimizzazione dei costi di produzione. Il tavolo regionale ha quindi compiuto una rilevazione dei prezzi praticati dai fornitori delle aziende sia per valutare la congruità e sostenibilità delle tariffe applicate da CUP 2000 sui propri servizi (e quindi anche ai fini di un'eventuale revisione) sia per determinare valori economici omogenei per tutti i soci. Le tariffe applicate sono quindi il risultato di una valutazione di congruità fatta in via preliminare e generale sull'intero sistema tariffario di CUP 2000 sulla base di un percorso rispondente ai principi sanciti dall'art. 192 del D.Lgs. 50/2016. Nel 2018 andando incontro alle ulteriori sollecitazioni dei soci committenti è stato avviato un tavolo per la definizione di nuovi listini da applicare nell'ambito della nuova società.

Al 31.12.2018, le risorse umane impegnate nelle attività tipiche e di supporto risultano essere 515, che hanno realizzato positivamente i target di progetto e servizio, garantendo una più ampia condivisione della Società quale componente sostanziale e integrante del SSR.

Nel 2018, le attività produttive tipiche sono precipuamente state: i) attivazione della nuova cartella dei Medici di Medicina Generale; ii) implementazione del monitoraggio dei tempi di attesa, sia aumentando gli indicatori rilevati sia estendendo metodi e strumenti ad altri regimi assistenziali (ricovero ordinario e PS, oltre la specialistica ambulatoriale); iii) revisione e promozione del Fascicolo Sanitario Elettronico; iv)

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

ottimizzazione della rete di accesso alle prestazioni sanitarie; v) implementazione del nuovo sistema di ticket

IL RISULTATO

Il bilancio al 31/12/2018 si chiude con un utile netto di € 6.438,00
Si allega Stato Patrimoniale e conto economico.

Stato Patrimoniale Ordinario			
Attivo		31/12/2018.....	31/12/2017
B) Immobilizzazioni			
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		1.236	27.669
	.....31/12/2018		31/12/2017
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	417		790
7) altre		73.614	126.653
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>		<i>75.267</i>	<i>155.112</i>
II - Immobilizzazioni materiali		-	-
2) impianti e macchinario		390.130	474.003
3) attrezzature industriali e commerciali		43.900	79.088
4) altri beni		581.818	963.804
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>		<i>1.015.848</i>	<i>1.516.895</i>
III - Immobilizzazioni finanziarie		-	-
2) crediti		-	-
d-bis) verso altri		23.304	31.622
esigibili entro l'esercizio successivo		23.304	31.622
<i>Totale crediti</i>		<i>23.304</i>	<i>31.622</i>
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>		<i>23.304</i>	<i>31.622</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>		<i>1.114.419</i>	<i>1.703.629</i>
C) Attivo circolante			
II - Crediti		-	-
1) verso clienti		8.361.656	11.131.951
esigibili entro l'esercizio successivo		8.361.656	11.131.951
5-bis) crediti tributari		716.681	1.064.524
esigibili entro l'esercizio successivo		716.681	1.064.524
5-ter) imposte anticipate		250.881	228.816
5-quater) verso altri		15.724	119.889
esigibili entro l'esercizio successivo		15.724	119.889
<i>Totale crediti</i>		<i>9.344.942</i>	<i>12.545.180</i>
IV - Disponibilita' liquide		-	-
1) depositi bancari e postali		4.220.145	2.527.728
3) danaro e valori in cassa		3.701	14.624
<i>Totale disponibilita' liquide</i>		<i>4.223.846</i>	<i>2.542.352</i>
<i>Totale attivo circolante (C)</i>		<i>13.568.788</i>	<i>15.087.532</i>
D) Ratei e risconti		163.906	178.896
Totale attivo		14.847.113	16.970.057
Passivo			
A) Patrimonio netto		4.791.657	5.872.650
	31/12/2018		31/12/2017
I - Capitale		487.579	487.579
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni		1.944.311	1.944.311
IV - Riserva legale		97.516	97.516
VI - Altre riserve, distintamente indicate		-	-
Riserva straordinaria		3.343.244	3.339.138
Varie altre riserve		-	1
<i>Totale altre riserve</i>		<i>3.343.244</i>	<i>3.339.139</i>
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		6.438	4.105
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		(1.087.431)	-
<i>Totale patrimonio netto</i>		<i>4.791.657</i>	<i>5.872.650</i>
B) Fondi per rischi e oneri			
4) altri		371.883	709.449
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>		<i>371.883</i>	<i>709.449</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		1.899.892	1.913.221

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

		D) Debiti
6) acconti	205.227	180.247
esigibili entro l'esercizio successivo	205.227	180.247
7) debiti verso fornitori	3.062.134	3.084.785
esigibili entro l'esercizio successivo	3.062.134	3.084.785
12) debiti tributari	825.458	1.188.480
esigibili entro l'esercizio successivo	825.458	1.188.480
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.180.155	1.188.110
esigibili entro l'esercizio successivo	1.180.155	1.188.110
14) altri debiti	1.929.522	1.830.450
esigibili entro l'esercizio successivo	1.929.522	1.830.450
<i>Totale debiti</i>	<i>7.202.496</i>	<i>7.472.072</i>
E) Ratei e risconti	581.185	1.002.665
Totale passivo	14.847.113	16.970.057

2- Lepida S.p.A.

La società Lepida S.p.A. è stata costituita “in house providing” dalla Regione Emilia-Romagna in data 1° agosto 2007 con lo scopo di assicurare in modo continuativo il funzionamento dell'infrastruttura, delle applicazioni e dei servizi.

La società Lepida S.p.A., a totale capitale pubblico, è quindi lo strumento operativo promosso dalla Regione Emilia-Romagna per la pianificazione, lo sviluppo e la gestione omogenea ed unitaria delle infrastrutture di telecomunicazione degli enti collegati alla rete Lepida (rete a banda larga), per garantire l'erogazione dei servizi informativi inclusi nell'architettura di rete e per una ordinata evoluzione verso le reti di nuova generazione. L'oggetto sociale è, in sintesi, l'esercizio di attività concernenti la fornitura della rete, quali la realizzazione e gestione della rete regionale a banda larga delle Pubbliche Amministrazioni, la fornitura di servizi di connettività sulla rete regionale a banda larga delle Pubbliche Amministrazioni, la realizzazione e manutenzione delle reti locali in ambito urbano integrate nella rete regionale a banda larga delle PA per il collegamento delle sedi degli Enti della Regione, nonché servizi accessori.

La Regione Emilia-Romagna, con nota prot. n. PG/2011/8721 del 14/01/2011, ha proposto alle Aziende sanitarie del territorio di entrare nella compagine sociale della Lepida S.p.A..

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara ha aderito alla proposta autorizzando l'ingresso nella compagine sociale di Lepida S.p.A. tramite l'acquisto di numero 1 (uno) azione del valore nominale di € 1.000,00 (mille).

La partecipazione nella società Lepida S.p.A è stata autorizzata dalla Giunta regionale con deliberazione n. 763 del 09/06/2011 a norma dell'art. 51, comma 2 della L.R. n. 50/1994. Con detta deliberazione la Regione ha disposto la cessione a titolo oneroso di n. 17 azioni del valore nominale di € 1.000,00 cadauna in favore delle Aziende sanitarie della Regione, fra cui l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara.

Al 31.12.2018 LepidaSpA detiene in portafoglio n. 15 azione proprie acquisite al valore nominale di Euro 1.000,00 per un controvalore di Euro 15.000,00.

Al 31.12.2018 la compagine sociale di LepidaSpA si compone di 442 Enti, tra cui LepidaSpA stessa, tutti i 331 Comuni del territorio, tutte le 8 Province oltre alla Città Metropolitana di Bologna, tutte le 4 Università dell'Emilia-Romagna, tutte le 13 Aziende Sanitarie e Ospedaliere, 40 Unioni di Comuni, 9 Consorzi di Bonifica, 19 ASP (Azienda Servizi alla Persona), 4 ACER (Azienda Casa Emilia-Romagna), 2 Consorzi Fitosanitari, 3 Enti Parchi e Biodiversità, l'ANCI Emilia-Romagna (Associazione Nazionale Comuni d'Italia), l'ATERSIR (Agenzia territoriale dell'Emilia-Romagna per i servizi idrici e rifiuti), l'ARPAE (Agenzia regionale per la prevenzione, l'ambiente e l'energia dell'Emilia-Romagna), l'Autorità Portuale di Ravenna, L'azienda Servizi Bassa Reggiana, il Nuovo Circondario Imolese. Il socio di maggioranza è Regione Emilia-Romagna con una partecipazione pari al 99,301% del Capitale Sociale.

Il modello di funzionamento del controllo analogo di LepidaSpA, elemento costituente la natura di società in house partecipata dagli enti pubblici, prevede che il Comitato Permanente di Indirizzo e Coordinamento con gli Enti Locali sia il luogo in cui il controllo analogo venga svolto nella sua pienezza con una partecipazione giuridicamente valida di tutti i Soci di LepidaSpA. Ciò in assoluta coerenza con quanto disposto dalla L.R. 11/2004

che istituisce il CPI, attribuendogli tra l'altro detta funzione. Il modello di funzionamento, in vigore al 31/12/2018, prevede inoltre che la Regione Emilia-Romagna, tramite le proprie strutture, si assuma l'impegno di attuare le attività di verifica e controllo su LepidaSpA e di certificare con atti formali la corrispondenza dell'azione della società alle normative vigenti. Le risultanze di questi controlli sono comunicate a tutti i Soci ed oggetto di discussione e valutazione delle sedute del CPI. Il ruolo di Regione Emilia-Romagna è delineato nella L.R. 11/2004 e ribadito nello Statuto di LepidaSpA. Il suddetto modello di funzionamento del controllo analogo rappresenta un elemento

essenziale della struttura di governo della società e la sua implementazione unitamente ai tempi tecnici comunicati da Regione Emilia-Romagna per il rilascio delle certificazioni prodromiche alle valutazioni del CPI ed alle conseguenti deliberazioni assembleari, rappresentano esigenze strutturali fondanti le motivazioni della dilazione a 180 giorni, ex art. 2364 co. 2 del codice civile, della convocazione dell'Assemblea Ordinaria per l'approvazione del Bilancio di esercizio.

Con decorrenza 1/01/2019 si è perfezionata la Fusione per incorporazione di CUP 2000 S.c.p.A. in Lepida Scpa. Processo che rientra nell'ambito del riordino delle società in house, che la Regione Emilia Romagna aveva avviato con delibera n° 924/2015, in coerenza con la legge di stabilità 2015 n° 190/2014. La Regione Emilia-Romagna aveva delineato il percorso di fusione tra LepidaSpA e Cup2000 ScpA nelle DGR 924/2015, 1175/2015, 514/2016, 1015/2016, 2326/2016, 1194/2017, 1419/2017 (quest'ultima relativa al piano di revisione straordinaria delle partecipazioni della Regione Emilia Romagna ai sensi dell'art. 24 del D. lgs. 175/2016). Con la legge regionale n° 1 del 16 marzo 2018 è stato dato il via al ridisegno del panorama delle partecipate in Emilia-Romagna nel nome sia della razionalizzazione della spesa sia della ulteriore valorizzazione delle competenze, tutelando professionalità e occupazione. La Legge Regionale n. 1/2018 all'art. 11 "Disposizione di coordinamento per la fusione per incorporazione di CUP 2000 s.c.p.a. in Lepida s.p.a." prevede: "Al fine di costituire un polo aggregatore dello sviluppo delle tecnologie dell'informazione e della comunicazione (ICT) regionale, l'autorizzazione alla partecipazione alla società Lepida s.p.a. di cui all'articolo 10 della legge regionale 24 maggio 2004, n. 11 (Sviluppo regionale della società dell'informazione) è subordinata alla condizione prevista dall'articolo 12 e alla fusione per incorporazione di CUP 2000 s.c.p.a. in Lepida s.p.a.. A tal fine è altresì autorizzata la partecipazione anche in caso di contestuale trasformazione di Lepida s.p.a. in società consortile per azioni." Con la fusione fra CUP 2000 Scpa e Lepida Spa viene di fatto creato il polo nel comparto dell'Ict -Information and communications technology, tecnologie dell'informazione e della comunicazione, digitale e web - e il rafforzamento, fra gli altri, di due obiettivi: l'implementazione dei servizi sanitari e di welfare attraverso le nuove tecnologie (basti pensare al sistema informatizzato di prenotazione di visite, esami e prestazioni, e al Fascicolo sanitario elettronico) e l'infrastrutturazione digitale dei territori.

L'intero processo di fusione comporta vantaggi e ricadute positive per gli Enti Soci sia in termini di qualità dei processi presidiati, sia in termini di risparmio, grazie alle economie di scala e all'ottimizzazione dei processi, all'eliminazione di ogni forma di sovrapposizione e/o duplicazione di funzioni e competenze e, quindi, alla successiva realizzazione in modo congiunto e integrato di attività prima separate che consentono di aumentare la produttività.

Andamento della gestione

La caratterizzazione di LepidaSpA come società in house e strumentale dei propri Enti (soci), comporta il rispetto dei vincoli posti sia in riferimento alla composizione del portafoglio clienti sia in termini di politica dei prezzi applicabili agli stessi per i singoli servizi erogati. A tal fine si precisa che in riferimento al proprio portafoglio clienti LepidaSpA ha operato prevalentemente nei confronti dei propri Enti soci e in particolare con il socio di maggioranza. Infatti i Ricavi complessivi (specificamente riferibili alla voce A1 e A5 del Conto Economico) pari a Euro 28.814.053 vanno imputati per circa il 47% alla Regione Emilia-Romagna, in diminuzione rispetto allo scorso anno, per circa il 36,5% agli altri soci, mentre il restante 16,5% è imputabile a soggetti terzi.

Nel corso del 2018, la società registrava 76 dipendenti anche se di fatto ha operato con 75 risorse. Infatti dei suddetti 76 dipendenti una risorsa è distaccata presso il CUP2000 S.c.p.A., una risorsa è in aspettativa e una risorsa della Regione Emilia-Romagna è stata posta in comando presso Lepida S.p.A.

Si allegano Stato Patrimoniale Conto Economico di Lepida Spa al 31.12.2018 (progetto di bilancio ancora da sottoporre all'assemblea dei soci) che presenta un utile di € 538.915.

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	426.407	968.127
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	845.964	1.547.048
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	959.303	845.554
Totale immobilizzazioni immateriali	2.231.674	3.380.729
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	9.040	9.040
2) impianti e macchinario	48.689.126	49.232.884
3) attrezzature industriali e commerciali	0	0
4) altri beni	3.946.588	3.415.903
5) immobilizzazioni in corso e acconti	156.568	77.914
Totale immobilizzazioni materiali	52.801.322	52.735.741
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	90.218	89.131

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Totale crediti verso altri	90.218	89.131
Totale crediti	90.218	89.131
Totale immobilizzazioni finanziarie	90.218	89.131
Totale immobilizzazioni (B)	55.123.214	56.185.601
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	28.960	1.084.914
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	28.960	1.084.914
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.098.819	2.454.976
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	3.098.819	2.454.976
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	22.000.563	19.001.090
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	22.000.563	19.001.090
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	90.412	170.411
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	90.412	170.411
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	237.779	1.398.220
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	237.779	1.398.220
5-ter) imposte anticipate	836.368	727.048
5-quater) verso altri		

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

esigibili entro l'esercizio successivo	69.798	176.157
esigibili oltre l'esercizio successivo	31.515	4.036
Totale crediti verso altri	101.313	180.193
Totale crediti	26.365.252	23.931.938
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	3.000	3.000
5) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) altri titoli	0	0
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	3.000	3.000
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	5.635.211	5.628.050
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	229	1.175
Totale disponibilità liquide	5.635.440	5.629.225
Totale attivo circolante (C)	32.032.672	30.649.077
D) Ratei e risconti	1.262.630	1.806.891
Totale attivo	88.418.516	88.641.569
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	65.526.000	65.526.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	115.094	99.636
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	2.186.756	1.893.064
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	2.186.756	1.893.064
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	538.915	309.150
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(15.000)	(26.000)
Totale patrimonio netto	69.351.785	67.801.850
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	816.798	944.111
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.247	1.859
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso banche	2.247	1.859
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	701.496	2.150.633
esigibili oltre l'esercizio successivo	600.294	691.165
Totale debiti verso altri finanziatori	1.301.790	2.841.798
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	113.183	151.824
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	113.183	151.824
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	11.635.808	11.018.255
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Totale debiti verso fornitori	11.635.806	11.018.255
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.162.479	1.156.078
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	1.162.479	1.156.078
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	235.114	200.093
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	235.114	200.093
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	224.531	232.547
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	224.531	232.547
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.256.682	1.063.946
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	1.256.682	1.063.946
Totale debiti	15.931.822	16.666.400
E) Ratei e risconti	3.318.131	3.329.208
Totale passivo	88.418.516	88.641.569

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	28.196.014	27.844.332
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(1.055.934)	717.528
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	145.531	156.282
altri	472.508	384.116
Totale altri ricavi e proventi	618.039	540.398
Totale valore della produzione	27.758.119	29.102.256
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.563.685	1.121.960
7) per servizi	11.948.176	14.051.697
8) per godimento di beni di terzi	928.810	1.088.259
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.584.623	3.449.504
b) oneri sociali	1.097.994	1.070.740
c) trattamento di fine rapporto	161.368	189.268
d) trattamento di quiescenza e simili	46.283	43.198
e) altri costi	3.310	3.995
Totale costi per il personale	4.893.578	4.756.705
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.482.542	1.667.588
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.027.577	5.416.435
Totale ammortamenti e svalutazioni	7.510.119	7.084.023
14) oneri diversi di gestione	248.656	401.422
Totale costi della produzione	27.093.024	28.504.066
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	665.095	598.190
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	47.329	6.536
Totale proventi diversi dai precedenti	47.329	6.536
Totale altri proventi finanziari	47.329	6.536
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	12.426	44.553
Totale interessi e altri oneri finanziari	12.426	44.553
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	34.903	(38.017)

Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	699.998	560.173
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	270.287	391.086
imposte relative a esercizi precedenti	115	28.351
imposte differite e anticipate	(109.319)	(168.414)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	161.083	251.023
21) Utile (perdita) dell'esercizio	538.915	309.150

Destinazione del risultato d'esercizio

Lepida SpA ha proposto di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018 con la seguente destinazione dell'utile d'esercizio:

Utile d'esercizio al 31/12/2018 Euro 538.915

- 5% a riserva legale Euro 26.946
- residuo a riserva straordinaria Euro 538.915

3- CONSORZIO FUTURO IN RICERCA

Il Consorzio Futuro in Ricerca (CFR) è un' organizzazione non-profit, a partecipazione pubblica e privata, i cui obiettivi principali sono la promozione, lo sviluppo e la valorizzazione delle risorse umane, scientifiche, tecnologiche ed economiche del territorio ferrarese. Nato nel 1993 come Consorzio Ferrara Ricerche, CFR ha assunto la nuova denominazione nel 2014 in considerazione della proiezione nazionale e internazionale della propria attività.

La missione del Consorzio è promuovere e sostenere la ricerca, l'innovazione e il trasferimento tecnologico, ponendosi come interlocutore privilegiato per Università, Centri di Ricerca, Enti Pubblici, Imprese Industriali, in Italia e all'estero, favorendo l'incontro tra i generatori di know-how, le organizzazioni industriali ed il mondo del lavoro.

Tre sono i settori in cui si svolgono le attività del CFR:

- la promozione della ricerca precompetitiva ed il trasferimento tecnologico finalizzato all'applicazione industriale;
- i finanziamenti comunitari, nazionali e regionali e il coordinamento delle attività pertinenti alle diverse tipologie di intervento;
- il coordinamento e l'organizzazione di manifestazioni scientifiche nazionali ed internazionali, Master post-universitari, corsi di alta formazione ed eventi ECM (Educazione Continua in Medicina) per medici e operatori sanitari.

Si allegano Stato Patrimoniale Conto Economico del Consorzio che al 31.12.2018 presenta un utile di € 19.357.

Bilancio al 31/12/2018

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2018	31/12/2017
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	1	2.000
II - Immobilizzazioni materiali	5.902	10.026
III - Immobilizzazioni finanziarie	5.610.074	5.214.757
Totale immobilizzazioni (B)	5.615.977	5.226.783
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.233.982	1.814.948
Totale crediti	2.233.982	1.814.948
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.528.620	0
IV - Disponibilità liquide	2.304.567	3.873.665
Totale attivo circolante (C)	6.067.169	5.688.613
D) RATEI E RISCONTI	98.042	198.462
TOTALE ATTIVO	11.781.188	11.113.858

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2018	31/12/2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	30.930	30.930
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	160.729	142.905
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	19.357	20.473
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	211.016	194.308
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	95.000	95.000
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	437.989	421.149
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	608.661	814.252
Totale debiti	608.661	814.252
E) RATEI E RISCONTI	10.428.522	9.589.149
TOTALE PASSIVO	11.781.188	11.113.858

CONTO ECONOMICO

	31/12/2018	31/12/2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.406.722	6.579.371
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	12.533	2.242
Totale altri ricavi e proventi	12.533	2.242
Totale valore della produzione	7.419.255	6.581.613
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.052.577	1.986.616
7) per servizi	4.350.845	3.748.982
8) per godimento di beni di terzi	60.602	56.093
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	486.040	445.464
b) oneri sociali	137.273	131.693
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	58.221	60.539
c) Trattamento di fine rapporto	34.643	33.982
d) Trattamento di quiescenza e simili	23.578	0
e) Altri costi	0	26.557
Totale costi per il personale	681.534	637.696
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	6.124	6.566
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.000	2.000
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.124	4.566
Totale ammortamenti e svalutazioni	6.124	6.566
14) Oneri diversi di gestione	223.955	207.358
Totale costi della produzione	7.375.637	6.643.311
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	43.618	-61.698
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	95.294	85.954
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	95.294	85.954
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	3.137	6.731
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	3.137	6.731
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	38.901	60.959
Totale proventi diversi dai precedenti	38.901	60.959
Totale altri proventi finanziari	137.332	153.644
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.661	0
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.661	0

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	135.671	153.644
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
19) Svalutazioni:		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	66.133	0
Totale svalutazioni	66.133	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	-66.133	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	113.156	91.946
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	93.799	71.473
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	93.799	71.473
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	19.357	20.473

7 SIOPE

INCASSI	SIOPE	Pagina
Ente Codice	000266839000000	
Ente Descrizione	AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA ARCISPEDALE S.A	
Categoria	Strutture sanitarie	
Sotto Categoria	AZIENDE OSPEDALIERE	
Periodo	ANNUALE 2018	
Prospetto	INCASSI	
Tipo Report	Semplice	
Data ultimo aggiornamento	21-mar-2019	
Data stampa	22-mar-2019	
Importi in EURO		

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI

266.952.047,66

266.952.047,66

1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	4.959.719,12	4.959.719,12
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	252.229.133,60	252.229.133,60
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	3.729.068,13	3.729.068,13
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	43.819,26	43.819,26
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	515.668,65	515.668,65
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	1.055.574,54	1.055.574,54
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.079.236,11	4.079.236,11
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	24.766,78	24.766,78
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	315.061,47	315.061,47

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

40.824.480,39

40.824.480,39

2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	4.721,52	4.721,52
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	31.391.877,43	31.391.877,43
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	199.052,87	199.052,87
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	8.641.371,00	8.641.371,00
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	450.692,57	450.692,57
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	650,00	650,00
2112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	6.000,00	6.000,00
2202	Donazioni da imprese	106.100,00	106.100,00
2204	Donazioni da famiglie	18.625,00	18.625,00
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	5.390,00	5.390,00

ALTRE ENTRATE CORRENTI

17.766.814,84

17.766.814,84

3101	Rimborsi assicurativi	164.298,31	164.298,31
3102	Rimborsi spese per personale comandato	1.002.794,11	1.002.794,11
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	3.441.430,70	3.441.430,70
3104	Restituzione fondi economici	7.869,91	7.869,91
3105	Riscossioni IVA	186.874,75	186.874,75
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	12.942.098,07	12.942.098,07
3201	Fitti attivi	1.528,63	1.528,63
3202	Interessi attivi	859,75	859,75
3204	Altri proventi	19.060,61	19.060,61

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE

1.617.569,17

1.617.569,17

5101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	3.563,72	3.563,72
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	1.614.005,45	1.614.005,45

INCASSI DA REGOLARIZZARE

0,00

0,00

9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
------	--	------	------

TOTALE INCASSI

327.160.912,06

327.160.912,06

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

PAGAMENTI

SIOPE

Pagina

Ente Codice	000266839000000
Ente Descrizione	AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA ARCISPEDALE S.A
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo	ANNUALE 2018
Prospetto	PAGAMENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	04-apr-2019
Data stampa	11-apr-2019
Importi in EURO	

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

PERSONALE

		134.709.950,30	134.709.950,30
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	50.427.391,08	50.427.391,08
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	837.576,82	837.576,82
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	14.563.601,33	14.563.601,33
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	2.033.965,52	2.033.965,52
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	10.587.713,33	10.587.713,33
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	21.461.149,23	21.461.149,23
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	917.809,62	917.809,62
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	1.891.658,45	1.891.658,45
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	31.655.410,01	31.655.410,01
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	193.561,80	193.561,80
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	26.400,00	26.400,00
1503	Rimborsi spese per personale comandato	113.713,11	113.713,11

ACQUISTO DI BENI

		73.092.328,18	73.092.328,18
2101	Prodotti farmaceutici	49.285.960,32	49.285.960,32
2102	Emoderivati	763.346,81	763.346,81
2103	Prodotti dietetici	141.595,26	141.595,26
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	5.232,82	5.232,82
2111	Acquisto di beni sanitari da altre strutture sanitarie	18.944,64	18.944,64
2112	Dispositivi medici	20.918.124,64	20.918.124,64
2113	Prodotti chimici	569.109,07	569.109,07
2198	Altri acquisti di beni sanitari	396.300,04	396.300,04
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	6.398,19	6.398,19
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	82.630,69	82.630,69
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.871,65	2.871,65
2204	Supporti informatici e cancelleria	349.564,60	349.564,60
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	203.413,70	203.413,70
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	176.979,60	176.979,60
2298	Altri beni non sanitari	171.856,15	171.856,15

ACQUISTI DI SERVIZI

		65.640.000,75	65.640.000,75
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	13,03	13,03
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	434.178,38	434.178,38
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	45.713,30	45.713,30
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	19.219,37	19.219,37
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	4.113.711,23	4.113.711,23
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	119.413,05	119.413,05
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	275.826,26	275.826,26
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	318.034,09	318.034,09
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	8.856,17	8.856,17
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	3.075.989,46	3.075.989,46
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	2.661,80	2.661,80
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	1.220,00	1.220,00
3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	6.000,00	6.000,00

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	15.289,60	15.289,60
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	14.787.852,47	14.787.852,47
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.104.087,75	1.104.087,75
3206	Mensa per degenti	4.235.454,21	4.235.454,21
3207	Riscaldamento	5.286.865,40	5.286.865,40
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.013.027,74	1.013.027,74
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	5.507.581,96	5.507.581,96
3210	Utenze e canoni per altri servizi	1.214.394,17	1.214.394,17
3211	Assicurazioni	234.965,88	234.965,88
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	2.714.758,89	2.714.758,89
3213	Corsi di formazione esternalizzata	1.170.465,89	1.170.465,89
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	5.234.280,13	5.234.280,13
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	4.726.397,20	4.726.397,20
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	7.127,49	7.127,49
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	398.718,95	398.718,95
3219	Spese legali	161.478,10	161.478,10
3220	Smaltimento rifiuti	1.087.227,23	1.087.227,23
3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.582.720,55	1.582.720,55
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	15.061,57	15.061,57
3299	Altre spese per servizi non sanitari	6.721.409,43	6.721.409,43

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI **5.913.648,80** **5.913.648,80**

4117	Contributi e trasferimenti a Università'	5.905.198,02	5.905.198,02
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	7.332,21	7.332,21
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	1.118,57	1.118,57

ALTRE SPESE CORRENTI **24.525.440,55** **24.525.440,55**

5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	259.250,45	259.250,45
5201	Noleggi	2.903.445,35	2.903.445,35
5202	Locazioni	35.000,00	35.000,00
5203	Leasing operativo	153.222,44	153.222,44
5204	Leasing finanziario	778.289,90	778.289,90
5205	Licenze software	165.680,13	165.680,13
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	5.599.128,97	5.599.128,97
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	1.389,17	1.389,17
5305	Interessi su mutui	439.433,35	439.433,35
5306	Interessi passivi v/fornitori	308.497,90	308.497,90
5308	Altri oneri finanziari	34.036,91	34.036,91
5401	IRAP	8.289.394,88	8.289.394,88
5402	IRES	95.566,00	95.566,00
5404	IVA	2.083.243,45	2.083.243,45
5499	Altri tributi	596.244,18	596.244,18
5502	Acquisti di beni e servizi con i fondi economici	10.083,00	10.083,00
5503	Indennità', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	253.069,81	253.069,81
5504	Commissioni e Comitati	15.960,91	15.960,91
5505	Borse di studio	521.520,00	521.520,00
5506	Ritenute erariali su indennità' a organi istituzionali e altri compensi	167.029,86	167.029,86
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità' a organi istituzionali e altri compensi	120.651,99	120.651,99
5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	370,58	370,58
5598	Altri oneri della gestione corrente	1.674.948,24	1.674.948,24

PAGAMENTI

SIOPE

Pagina 4

000266839000000 - AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA ARCISPEDALE S.A

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	19.983,08	19.983,08
INVESTIMENTI FISSI		5.787.123,19	5.787.123,19
6102	Fabbricati	1.945.753,13	1.945.753,13
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.901.346,02	2.901.346,02
6105	Mobili e arredi	101.508,40	101.508,40
6199	Altri beni materiali	408.862,83	408.862,83
6200	Immobilizzazioni immateriali	429.652,81	429.652,81
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		5.807.136,59	5.807.136,59
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	5.807.136,59	5.807.136,59
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		315.475.628,36	315.475.628,36

**8 ASSEGNISTI DI RICERCA -INCARICHI LIBERO
PROFESSIONALI — COLLABORAZIONI**

ASSEGNISTI DI RICERCA

N.	Cid	Cognome	Nome	Assegnazione	Decorrenza	Scadenza
1	170806	ANDREOTTI	DARIO	CHIRURGIA D'URGENZA	01/09/2018	31/08/2019
2	169808	BONAZZA	SARA	REUMATOLOGIA	06/01/2018	31/12/2018
3	175310	DE STEFANI	ELENA	REUMATOLOGIA	01/10/2018	30/09/2019
4	163617	FORINI	GIACOMO	PNEUMOLOGIA	01/12/2018	31/10/2019
5	170413	GIANESINI	SERGIO	CHIRURGIA GENERALE	01/02/2018	31/01/2019
6	175459	LISTA	ENRICO	EMATOLOGIA	15/09/2018	11/01/2019
7	170679	MARCHESINI	JLENIA	CARDIOLOGIA	01/03/2018	20/01/2019
8	175496	NEVILLE	AMANDA JULIE	MEDICINA INTERNA UNIV	01/04/2018	31/03/2019
9	175337	PAVASINI	RITA	CARDIOLOGIA	01/09/2018	31/08/2019

INCARICHI LIBERO PROFESSIONALI

Cid	Cognome	Nome	Qualifica	Decorrenza	Scadenza
159921	MONDUCCI	JURI	Responsabile della Protezione dei Dati (RPD)	16/07/2018	15/07/2020

DOTTORANDI

N.	Cid	Cognome	Nome	Assegnazione	Decorrenza	Scadenza
1	154267	TAROCCO	ANNA	NEONATOLOGIA	19/02/2018	31/12/2018

COLLABORATORI VOLONTARI A TITOLO GRATUITO

N.	Cid	Cognome	Nome	Assegnazione	Decorrenza	Scadenza
1	149888	FRANCHELLA	ANDREA	Chirurgia Pediatria	10/09/2018	09/09/2019

9. PIANO INVESTIMENTI E RELATIVE FONTI DI FINANZIAMENTO

Piano degli investimenti 2018

Il Piano Triennale degli investimenti (PTI) 2018-2020, si è sviluppato come aggiornamento della precedente programmazione 2017-2019, proseguendo gli interventi già in corso di realizzazione e inserendo le nuove necessità ,dettate anche da esigenze normative.

Nel 2018-2020 l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara ha presentato un piano di prosecuzione degli investimenti strutturali destinati a migliorare la sicurezza e consentire riorganizzazioni/accorpamenti di attività volti alla riduzione dei costi di esercizio dell'attività aziendale a tutti i livelli, sia sanitaria che amministrativa.

Le fonti di finanziamento del PTI per la realizzazione di investimenti sono stati prevalentemente contributi in conto capitale e mutui. I contributi in conto capitale erano destinati, nella maggior parte, al completamento dell'acquisto delle attrezzature sanitarie, arredi e attrezzature informatiche del nuovo ospedale di Cona.

Il PTI 2018-2020 (Schede 1 e 2) prevedeva lavori e investimenti in attrezzature e tecnologie per l'anno 2018 per un importo pari a **12,253** milioni di euro .

Gli interventi conseguenti agli eventi sismici 2012 (scheda interventi eventi sismici) ammontavano a 3,063 milioni di €, di cui € 559.506 per il 2018 e € 2.502.396 per il 2019.

Gli obiettivi.

Per il 2018 gli obiettivi erano i seguenti:

- 2) Completamento delle opere iniziate o in corso del Piano Investimenti 2018;
- 3) Realizzazione delle nuove opere previste dal Piano Investimenti 2018, in particolare il completamento dell'utilizzo di alcune linee di finanziamento per l'acquisto di attrezzature sanitarie e informatiche;
- 4) Prosieguo della messa a norma delle strutture ospedaliere;
- 5) Ripristino dei danni causati dal terremoto del maggio 2012;
- 6) Rispetto delle previsioni di spesa.

Nel dettaglio gli interventi 2018 :

Manutenzioni straordinarie immobili e interventi post sisma

2017/1 Manutenzioni straordinarie immobili

Si tratta di un complesso di interventi di manutenzione straordinaria riguardanti aspetti distributivi, impiantistici e di sicurezza quali:

- Sostituzione guaine nei blocchi 9, 10, 17, 23 e 27 afferenti agli edifici di Cona 1, del primo stralcio realizzativo dell'ospedale;
- Sostituzione di 30 porte tagliafuoco danneggiate nei blocchi 7, 8, 10, 20, 23 e 29
- Elisuperficie, in seguito all'autorizzazione all'atterraggio dei voli notturni, su richiesta del Gestore sono stati eseguiti lavori di spostamento indicatori angolo di planata su asse SUD-NORD, la

realizzazione di impianto TVCC per controllo elisuperficie con possibilità di visualizzazione sia presso accettazione Pronto Soccorso, sia presso locale Gestione delle Emergenze e la sistemazione delle luci cabina MT e zona pronto soccorso per evitare abbagliamento al pilota

- Completamento parcheggio,
- Interventi vari a Cona per riorganizzazioni, sono stati realizzati ulteriori lavori complementari al progetto per il trasferimento del Servizio di Riabilitazione a Cona quali predisposizione parcheggi dedicati all'utenza nel parcheggio interrato con relativo sistema a sbarre di regolamentazione accessi, sistema di controllo pazienti con bracciale elettronico, sistemazioni esterne;
- trasformazione camere UTIC in degenze Cardiologiche; adeguamento blocco 30 piano terra per ripristino degenze per complessivi
- Ristrutturazione vecchio ospedale S. Anna ai futuri usi di struttura socio sanitaria (edifici afferenti l'anello) si tratta del completamento del Servizio di Odontoiatria in corso Giovecca. L'incarico per la progettazione definitiva/esecutiva è stato affidato; il progetto definitivo è già stato consegnato ed è in corso la verifica degli elaborati.
- Il QE dell'intervento (lavori e somme a disposizione) ammonta a: € 480.000,00

2018/1 Adeguamenti Polo di Cona (Hospice e Cardiologia)

Si tratta di interventi di manutenzione straordinaria necessari per consentire riorganizzazioni e accorpamenti di attività funzionali alla riduzione dei costi di esercizio dell'attività aziendale; gli interventi hanno riguardato la trasformazione in ambulatori dell'area in origine destinata ad Hospice e la riconversione degli ambulatori di cardiologia in unità di degenza.

Intervento concluso nel 2018 .

4 Fabbricato 57 - Farmacia opere per agibilità sismica

Intervento strutturale finalizzato al raggiungimento dell'agibilità sismica provvisoria realizzato nel 2018 € 150.671,63.

Tecnologie Informatiche.

Dettaglio tecnologie informatiche scheda 1

Intervento 2014/5 "attrezzature informatiche e software per rinnovo infrastruttura hw (server, pc, telefonia) e adeguamenti sw Sist. Inf. Osp"- investimenti effettuati per € 287.623.

E 'stata acquisto un nuovo modulo software gestionale della Centrale unica provinciale di Dimisione per la Continuità Assistenziale - nodo ospedale di Cona, un modulo software per l'adeguamento del gestionale di PS per l'applicazione della nuova circolare regionale sul sovraffollamento con il conseguente calcolo dello score NEDOCS, un modulo software per l'adeguamento del gestionale delle liste d'attesa secondo quanto previsto dal progetto regionale SIGLA, un sistema di localizzazione dei pazienti per l' U.O. di Riabilitazione funzionale e un nuovo centralino telefonico a seguito del trasloco dell'ospedale S.Giorgio.

2017/2 e 2018/5 software regionali GAAC e GRU

Erano previste le quote per l'acquisizione e la manutenzione dei nuovi software regionali GRU per la gestione delle risorse umane e GAAC per la gestione dei sistemi amministrativi e contabili – **Investimenti effettuati per € 6.499:**

Sono stati eseguiti interventi di manutenzione evolutiva sul software gestionale regionale GRU.

2017/3 ammodernamento tecnologico e altri software - investimenti effettuati per € 688.970

Sono stati acquistati n. 100 Pc fissi, 30 Pc portatili, 100 licenze SAP parte sanitaria, un modulo software per la nuova modalità di compilazione delle SDO in modalità decentrata presso i singoli reparti e un modulo software per la tracciabilità dei campioni di laboratorio analisi e di anatomia patologica.

2017/4 rispacs area vasta

L'intervento prevedeva la fornitura dei moduli software di integrazione del Sistema Informatico Ospedaliero con la nuova piattaforma software di area vasta per la gestione Ris -Pacs. Nel 2018 non è stato fatto alcun investimento, l'intero intervento è rimandato al successivo triennio.

Tecnologie Biomediche

Il Piano degli investimenti 2018 si riferiva ai seguenti aspetti:

1. acquisizione di tecnologie biomediche a completamento di linee di finanziamento già attivate (2013/6, 2013/7, 2013/8, 2014/2,) e con piani dettagliati già approvati;
2. acquisizione di tecnologie biomediche nuove, non previste nelle precedenti linee di finanziamento **(2015/3)**

Si dettagliano sinteticamente di seguito le principali tecnologie acquisite:

- radioterapia: sistemi di anestesia con monitoraggio
- sale operatorie: portatili per scopia con funzioni avanzate
- broncoscopia: sistemi per endoscopia transbronchiale
- endoscopia digestiva: sistemi completi per endoscopia digestiva
- cardiologia: completamento integrazioni ecotomografi, sistema informativo dipartimentale e coagulometro
- dermatologia: tecnologie per fototerapia
- radiologia: completamento digitalizzazione diagnostiche tradizionali
- dialisi: completamento dotazione letti/poltrone bilancia

Investimenti anno 2018 e relative fonti di finanziamento

TIPOLOGIA	IMPORTO	FONTE DI FINANZIAMENTO	IMPORTO
ATTREZZATURE SANITARIE	1.737.561,03	Fondi 6° aggiornamento Programma Regionale Investimenti in Sanita'- D. Ass. Legs.va 263/2009 – intervento L23 "Acquisto attrezzature e arredi Nuovo Ospedale di Cona"	108.235,79
		Fondi progetti di ricerca	9.800,02
		Fondi ex art.20 IV fase 2° stralcio (Del di Giunta 625/2013 – DAL 152/2014) AP 50bis € 4.000.000	6.753,51
		Altri contributi (offerte, contributi diversi , donazioni,)	50.070,07
		Mutuo autorizzato dalla Giunta Regionale con Delibera n. 753/2015	1.136.772,02
		Fondi regionali per "Acquisto tecnologie sanitarie" Del. Ass. Legs.va 61/2011	315.548,48
		Fondi 9° aggiornamento Programma Regionale Investimenti in Sanita' DAL 80/2012 -€5.200.000	110.381,14
ATTREZZATURE INFORMATICHE	316.089,49	Mutuo autorizzato dalla Giunta Regionale con Delibera n. 753/2015	315.481,32
		Altri contributi (offerte, contributi diversi , donazioni,)	608,17
ATTREZZATURE SANITARIE NON	3.079,35	Altri contributi (offerte, contributi diversi , donazioni,)	3.079,35
MOBILI E ARREDI	143.893,93	Mutuo autorizzato dalla Giunta Regionale con Delibera n. 753/2015	143.893,93
SOFTWARE	253.794,73	Fondi 6° aggiornamento Programma Regionale Investimenti in Sanita'- D. Ass. Legs.va 263/2009 – intervento L23 "Acquisto attrezzature e arredi Nuovo Ospedale di Cona"	-105,01
		Finanziamento RER GRU	6.499,60
		Fondi 9° aggiornamento Programma Regionale Investimenti in Sanita' DAL 80/2012 -€5.200.000	36.160,80
		Mutui autorizzati con delibera RER 753/2015	211.239,34
LICENZE SOFTWARE	169.386,72	Mutui autorizzati con delibera RER 753/2015	162.249,72

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

		Altri contributi (offerte, contributi diversi , donazioni,)	7.137,00
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	12.200,00	Mutui autorizzati con delibera RER 753/2015	12.200,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	330.966,86	Mutui autorizzati con delibera RER 753/2015	330.966,86
INTERVENTI RIPRISTINO POST SISMA	150.671,63	Ord. 120/2013 e s.m.i. - all. B/1 n. 660 - Autorizzazione RER P.G. CR/2014/0028090	147.000,00
		Rimborsi assicurazione	3.671,63
COMPLETAMENTO NUOVO ARCISPEDALE S.ANNA	256.079,14	Mutui autorizzati con delibera RER 753/2015	256.079,14
	85.351,00	sostegno piani investimento aziendali delibera RER 379/2017	85.351,00
PERIZIA DI STIMA C.SO GIOVECCA	9.623,25	sostegno piani investimento aziendali delibera RER 379/2017	9.623,25
		TOTALE 2018	3.468.697,12

10. RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

		Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizio										
		Sanitari	Non sanitari	Pres tazio ni sanit arie	Serv. San. Per erog prestazi oni	Servizi non sanitari	Pers. Ruolo sanitari o	Pers. Ruolo profess.	Pers. Ruolo tecnico	Pers. Ruolo ammini s.	Ammor tamenti	Sopravvenienze/ insussistenze	Altri costi	Totale
Codice Ministeriale	Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
10100	Igiene e sanità pubblica													
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione													
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro													
10400	Sanità pubblica veterinaria													
10500	Attività di prevenzione rivolta alla persona													
10600	Servizio medico legale	9	3	0	16	403	314	3	146	105	7	7	36	1.049
	Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	9	3	0	16	403	314	3	146	105	7	7	36	1.049
Codice Ministeriale	Assistenza distrettuale													
20100	Guardia medica													
20201	Medicina generica													
20202	Pediatria di libera scelta													
20300	Emergenza sanitaria territoriale	0	1	0	5	75	931	5	29	32	3	12	64	1.156
20402	Assistenza Farmaceutica	25.652	8	0	1	16	222	1	42	9	1	3	17	25.973
20401	Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate													
20402	Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	25.652	8	0	1	16	222	1	42	9	1	3	17	25.973

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

20500	Assistenza integrativa													
20601	Assistenza Specialistica	18.937	256	1.460	5.188	15.326	30.253	172	3.458	2.297	5.347	423	2.533	85.650
20601	Attività clinica	14.472	175	970	1.803	9.532	20.663	115	2.076	1.207	3.452	281	1.762	56.510
20602	Attività di laboratorio	3.272	45	326	3.346	3.008	5.952	36	787	705	1.024	88	476	19.066
20603	Attività di diagnostica strumentale e per immagini	1.193	35	163	38	2.786	3.638	22	594	385	870	54	295	10.075
20700	Assistenza protesica													
20801	Assistenza programmata a domicilio													
20802	Assistenza alle donne, famiglia, coppie													
20803	Assistenza psichiatrica													
20804	Assistenza riabilitativa ai disabili													
20805	Assistenza ai tossicodipendenti													
20806	Assistenza agli anziani													
20807	Assistenza ai malati terminali													
20808	Assistenza a persone affette da HIV													
20901	Assistenza psichiatrica													
20902	Assistenza riabilitativa ai disabili													
20903	Assistenza ai tossicodipendenti													
20904	Assistenza agli anziani													
20905	Assistenza a persone affette da HIV													
20906	Assistenza ai malati terminali													
21006	Assistenza territoriale residenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21001	Assistenza psichiatrica													
21002	Assistenza riabilitativa ai disabili													
21003	Assistenza ai tossicodipendenti													
21004	Assistenza agli anziani													
21005	Assistenza a persone affette da HIV													
21006	Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

21100	Assistenza idrotermale														
	Totale Assistenza distrettuale	44.589	265	1.460	5.194	15.417	31.406	178	3.529	2.338	5.350	438	2.614	112.778	
Codice Ministeriale	Assistenza ospedaliera														

30100	Attività di pronto soccorso	669	61	171	45	1.968	5.892	35	1.072	300	492	86	465	11.254
30201	Ass. Ospedaliera per acuti	26.779	495	2.438	2.796	43.645	71.679	404	8.508	4.097	7.659	993	5.393	174.885
30201	in Day Hospital e Day Surgery	2.390	57	238	333	4.901	6.072	33	519	307	745	81	441	16.117
30202	in degenza ordinaria	24.389	438	2.201	2.463	38.745	65.607	371	7.989	3.790	6.914	912	4.951	158.768

30300	Interventi ospedalieri a domicilio													
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	1.536	32	179	174	3.246	5.775	36	1.282	382	676	88	476	13.881
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	946	22	97	1.678	659	1.725	9	128	94	260	23	125	5.766
30700	Trapianto organi e tessuti	60	2	6	31	104	147	1	27	8	18	2	12	418
	Totale Assistenza ospedaliera	29.990	612	2.891	4.723	49.622	85.217	485	11.017	4.881	9.105	1.191	6.470	206.204
	TOTALE	74.588	880	4.351	9.933	65.442	116.936	666	14.692	7.324	14.462	1.636	9.120	320.030

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2019/0414764 del 30/04/2019 10:45:23



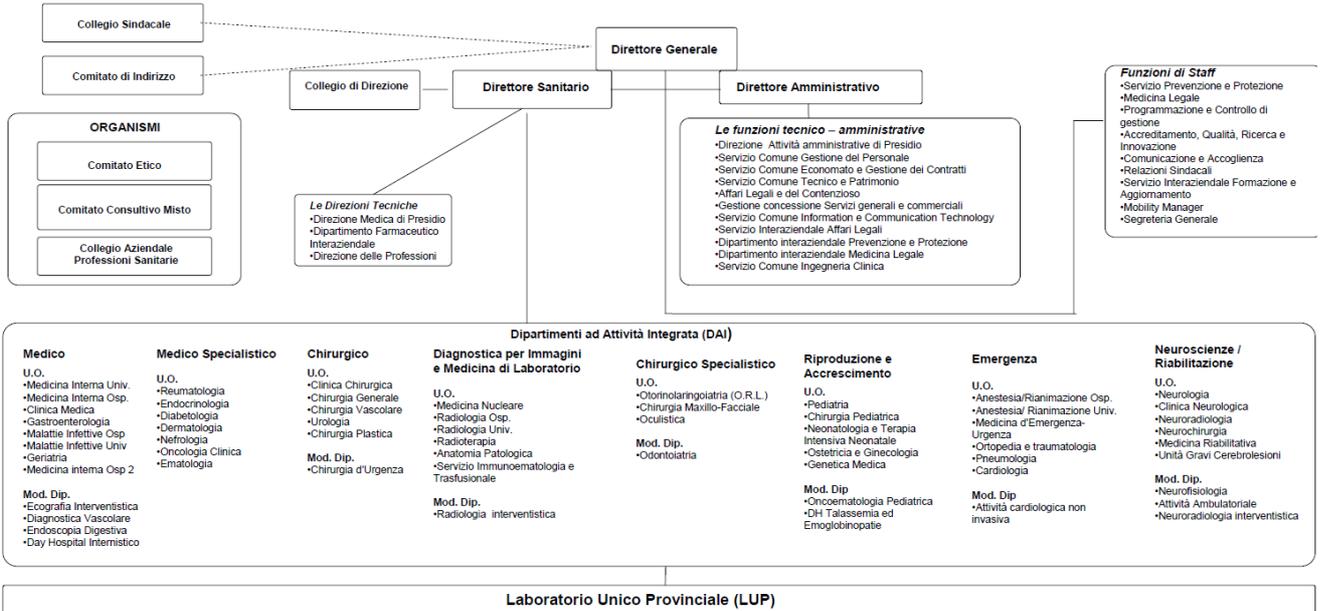
**ANALISI COSTI SOSTENUTI PER LIVELLI DI ASSISTENZA
(CONFRONTO LA 2018 - 2017)**

Scendendo in una verifica più dettagliata dei singoli livelli e delle relative sotto aggregazioni, come confronto con l'anno precedente, si evidenziano di seguito le principali motivazioni:

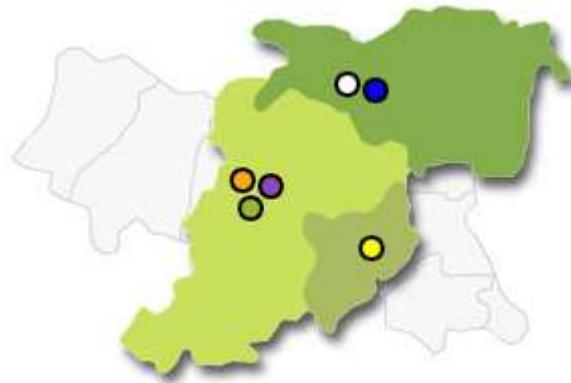
- L'incremento dei consumi e manutenzioni sanitarie è legato principalmente all'aumento dei medicinali per i farmaci innovativi oncologici e non. Si rileva inoltre un incremento di antibiotici di alto costo per il trattamento di un maggior numero di infezioni difficili e da microrganismi resistenti. Si rileva inoltre un incremento dei dispositivi medici per il potenziamento dell'attività chirurgica ai fini della riduzione delle liste di attesa come da obiettivi Regionali.
- Per le prestazioni sanitarie si rileva un lieve incremento determinato dai trasporti sanitari in parte rimborsati dall'Azienda territoriale e dalla simil-alpi per la partecipazione dei medici afferenti alle UU.OO. di Neonatologia e di Pediatria dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara all'attivazione e al mantenimento della guardia attiva pediatrica/neonatologica H24 dell'ospedale di Cento oltre ad attività che si è resa necessaria anche per le difficoltà di reclutamento e svolta dagli anestesisti e dai professionisti afferenti alla medicina d'urgenza.
- Per i Serv. San. Per erog prestazioni il calo è determinato da una diversa allocazione di alcuni conti di bilancio prima in questo aggregato e ora nei servizi non sanitari
- Per i servizi non sanitari la motivazione dell'incremento è quella sopra descritta. Complessivamente però le due voci di costo non subiscono variazioni come valore anche se all'interno degli aggregati ci sono incrementi e decrementi determinati principalmente da:
 - la manutenzione ai beni immobili cala principalmente per l'imputazione a utilizzo del fondo manutenzioni cicliche delle manutenzioni periodiche effettuate nel 2018 e per il rinvio al 2020 di altre manutenzioni previste;
 - calo dell'energia elettrica per una sovra stima effettuata in previsione dal gruppo regionale degli Energy manager;
 - incremento dei servizi di ristorazione e di lavanderia per maggiori giornate di degenza legate all'aumento di attività descritto nel primo paragrafo.
- L'incremento del costo del personale, rispetto al consuntivo 2017, è legato in massima parte all'incidenza dell'applicazione contrattuale per il personale del comparto Si rilevano maggiori assunzioni di personale infermieristico per il potenziamento dei letti avvenuto nel periodo di iper-afflusso. L'Azienda ,come da indicazioni regionali, ha proseguito nelle politiche di stabilizzazione.
- Gli ammortamenti sono stati calcolati come previsto dal decreto 118 e successive indicazioni e non subiscono variazioni rilevanti rispetto al 2017.

- L'incremento delle sopravvenienze e insussistenze e degli altri costi è legato principalmente all'adeguamento del Fondo franchigie assicurative e del Fondo per la copertura diretta dei rischi per la valorizzazione/rivalutazione delle pratiche in corso. La voce oneri e proventi straordinari risente dell'effetto del perfezionamento della permuta con l'Università di diritti immobiliari relativi a immobili facenti parte del vecchio S.Anna, che ha generato un'insussistenza dell'attivo compensata dalla sterilizzazione con utilizzo di contributi in conto capitale, trattandosi di beni di prima dotazione.

11 ORGANIGRAMMA AZIENDALE



RENDICONTAZIONE AVEC ANNO 2018



-  [Azienda USL di Bologna](#)
-  [Azienda USL di Imola](#)
-  [Azienda USL di Ferrara](#)
-  [Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara](#)
-  [Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna](#)
-  [Istituto Ortopedico Rizzoli](#)

**Direzione Operativa
AREA VASTA EMILIA CENTRALE**

La Relazione è stata realizzata con il contributo di tutti i referenti dei Progetti AVEC



Sommario

1	Obiettivi AVEC 2018	3
2	Progetti Area Sanitaria	4
2.1.	Laboratorio Unico	4
2.2.	Integrazione Servizi trasfusionale	9
2.3.	Commissione del Farmaco AVEC	13
2.4.	Attività Comitato Etico	14
2.5.	Piattaforma ICT per diagnostica per immagini RIS PACS	16
2.6.	Commissione Dispositivi Medici	17
3	Progetti Area Tecnico Amministrativa	18
3.1.	Integrazione logistica	18
3.2.	Progetto Provveditorato Unico	19
3.3.	Progetto Ufficio Procedimenti Disciplinari	20
4	Attività Trasversali	22
4.1.	Applicazione normativa prevenzione corruzione e trasparenza	22
4.2.	Applicazione normativa Privacy	25
4.3.	Progetti ICT	27
4.4.	Formazione	30
5	Altre attività Area Tecnico Amministrativa	31
5.1.	Settore Acquisti	31
5.2.	Procedure concorsuali AVEC	33
	Allegati	35

1. Obiettivi AVEC 2018

L'attività in AVEC nel 2018 si è sviluppata sulla base delle seguenti linee di indirizzo:

- Obiettivi di mandato assegnati alle Direzioni Aziendali;
- Obiettivi annuali (DGR. 919/2018);
- Decisioni strategiche delle Direzioni Generali.

I temi pertanto affrontati sono i seguenti:

- Laboratorio;
- Integrazione Servizi trasfusionale;
- Attività Commissione del Farmaco AVEC;
- Attività Comitato Etico;
- Piattaforma ICT per diagnostica per immagini (PACS - RIS);
- Commissione Dispositivi Medici;
- Integrazione Logistica;
- Progetto Provveditorato Unico;
- Ufficio Procedimenti Disciplinari;



- Applicazione normativa anticorruzione e trasparenza;
- Applicazione normativa Privacy;
- Progetti ICT;
- Formazione;
- Attività settore Acquisti;
- Procedure concorsuali AVEC.

L'AVEC conferma il percorso volto ad un'ampia integrazione di attività e funzioni tra Aziende per condividere le migliori professionalità presenti, razionalizzare risorse tecnologiche, materiali, umane e finanziarie.

Nei Capitoli che seguono vengono rendicontate le attività di tutti i progetti/linee di lavoro AVEC di

2. Progetti Area Sanitaria

cui ai punti precedenti.

2.1. Laboratorio Unico

Laboratorio Unico Metropolitan Bologna

Dati di attività 2018

Esec. Zona	Analisi refertate 2018	Analisi refertate 2017
Ospedale Maggiore HUB	11.993.334	11.475.364
SO-Lab.Centralizzato	5.984.489	5.793.346
IM-Lab. Imola	1.081.284	1.087.144
Ospedale Bentivoglio	467.344	461.551
SO-Lab. Bellaria	337.531	382.000
IOR-Lab.Analisi	246.309	274.244
Ospedale Porretta	174.908	182.536
Ospedale S. Giovanni in Persiceto	162.066	163.507
Ospedale Bazzano	163.940	162.349
Ospedale Loiano	132.058	132.077
SO-Lab. Budrio	112.063	115.208
Ospedale Vergato	83.906	95.139
Totale	20.939.232	20.324.465

tipo reparto	Totali sino a:	
	2018	Dicembre 2017
	20.939.232,	20.324.465,
Day Hospital	281.510	341.872
Interni	6.352.465	6.251.049
Esterni	14.207.177	13.631.812
Esterni Paganti	98.075	99.540

Somma:	20.939.232	20.324.465
---------------	-------------------	-------------------

HUB Analisi Settore o urgenza	Analisi refertate 2018	Analisi refertate 2017
Allergologia	216.387	209.450
Autoimmunità	205.647	202.445
Biochimica	7.722.166	7.411.811
Biologia Molecolare	8.305	7.260
Chimica Speciale	29.039	24.225
Ematologia-Coagulazione	1.840.372	1.813.358
Ematologia Speciale	282.633	269.855
Proteine Specifiche	292.398	276.677
urgente	1.396.385	1.260.463
Somma:	11.993.334	11.475.364

Attività svolte

- Giugno 2018 il LUM ha superato l'audit dell'Agenzia Regionale per l'accreditamento istituzionale delle attività diagnostiche.
- Dal 1 giugno, in seguito alla chiusura del laboratorio di Angiologia del S.Orsola, il LUM, come laboratorio spoke regionale, esegue anche i test diagnostici per le malattie emorragiche in regime di routine ed urgenza dal lunedì al venerdì fino alle ore 16. Attivato piano di formazione del personale dirigente e tecnico per attivare un servizio di diagnostica H24, come da Progetto Regionale, che continuerà nel 2019.
- Nell'ambito della promozione dell'appropriatezza prescrittiva dei test di laboratorio sono stati effettuati 3 incontri formativi con gli specialisti Ospedalieri sui temi della prescrizione dei test coagulativi, del dosaggio della vitamina D e del corretto uso ed interpretazione della Troponina ultrasensibile.
- Il LUM ha partecipato alla formulazione del programma formativo interaziendale sulla stewardship antibiotica con particolare riferimento al corretto uso della procalcitonina
- Avviato l'utilizzo degli incubatori per le emocolture installati presso laboratorio Ospedale Maggiore e Bentivoglio che garantire i tempi corretti di incubazione.
- Partecipato alla stesura ed attivazione del PDTA metropolitano per lo stroke.
- Collaborato con governo clinico delle aziende metropolitane per la definizione dei PDTA aziendali ed interaziendali.
- Avviata la tracciabilità dei contenitori terziari per i campioni biologici inviati dai punti prelievo di Bologna (completamento previsto per il 2019).
- Sono state aggiudicate le gare di HPLC, emoglobine glicate e patologiche.
- E' stato completato e pubblicato il capitolato per i POCT
- Consolidata l'esecuzione dello screening del colon retto presso il laboratorio OM estendendo l'uniformità di misura e refertazione del territorio metropolitano agli utenti di Imola.

- Incrementato il pannello diagnostico per la TDM farmacologica includendo i recenti farmaci antipsicotici. Revisionato secondo EBM il pannello diagnostico per le malattie neurologiche riguardante il dosaggio di proteine e anticorpi su sangue e liquor.
- Avviato dosaggio IgA in urgenza per protocollo metropolitano della aferesi terapeutica
- Introdotti strumenti per la sensibilizzazione del personale nella gestione del rischio clinico semplificando la modalità di registrazione degli eventi/quasi eventi e diffondendo la pratica di registrazione tra tutti gli operatori del LUM in maniera uniforme nelle aziende metropolitane.
- Il LUM ha partecipato al festival della Medicina ed a EXPO Sanità presentando il modello organizzativo e tecnologico

Macroattività previste 2019

- Attivazione della reperibilità h24 per le malattie emorragiche
- Formulazione gruppo POCT Interaziendale per avviamento installazione e formazione personale per utilizzo nuove strumentazioni POCT aggiudicate
- Completamento revisione percorsi e tracciabilità trasporti
- Firma digitale
- Trasferimento degli esami emocromocitometrici eseguiti presso il laboratorio ematologia del Seragnoli al LUM ed installazione presso il Seragnoli di una postazione per la visualizzazione remota dei vetrini ematologici e per la connessione con il database delle immagini digitalizzate.

Laboratorio Unico Provinciale Ferrara

Il LUP ha raggiunto un livello di centralizzazione delle attività analitiche elevatissimo, lasciando a livello degli Ospedali periferici forme organizzative che garantiscono la continuità diagnostica, variamente realizzate in relazione al carico di lavoro delle singole realtà. La situazione attuale rappresenta già la struttura organizzativa originariamente progettata al momento dell'unificazione dei Laboratori.

2018

Nel corso del 2018 si sono stabilizzate quelle attività e procedure avviate alla fine dell'anno precedente:

- E' stato adottato il nuovo assetto dei Dipartimenti ospedalieri interaziendali ad Attività Integrata che colloca il LUP nel Dipartimento **Biotecnologie, Trasfusionale e Laboratorio**
- Laboratorio Analisi Delta: stabilizzato il percorso analitico a garanzia della diagnostica necessaria alla UO **PMA**. Con l'esecuzione degli esami ormonali nel laboratorio spoke non è stato necessario assumere o appaltare un corriere o far ritornare le pazienti in seconda giornata.
- Procedura "**frattura femore in ultra65enni**", attivata con modalità diverse nelle tre sedi ospedaliere del territorio
- Attivato in USL il programma di sorveglianza delle persone portatrici di "Protesi d'anca Metal on Metal (**MoM**)" sulla base del protocollo Regionale, in applicazione alla Circolare n.8/2016
- Rivista e aggiornata Procedura Interaziendale "La gestione delle richieste per la ricerca di alcool e/o sostanze stupefacenti/psicotrope nel sangue di conducenti di veicoli da parte degli Organi di Polizia Stradale" con l'inserimento dell'invio dei campioni anche dal PS di

Argenta

- Attivata la Procedura interaziendale "Esami diagnostici di laboratorio in emergenza richiedibili dai PS". L'obiettivo che si era prefissato di eliminare indagini diagnostiche incongrue, ovvero implementare ulteriori esami non previsti nel pannello delle urgenze disponibili, ma utili in base alle evidenze reperibili in letteratura e portare a definire a livello provinciale una pratica comune nella richiesta degli esami di laboratorio in emergenza-urgenza, è stato ampiamente raggiunto ottimizzando l'utilizzo delle risorse senza perdere di vista l'appropriatezza prescrittiva e senza abbassare il livello delle prestazioni rese al cittadino
- Stabilizzata la continuità del laboratorio di Microbiologia nei festivi, attivata nel mese di dicembre 2017 allo scopo di garantire continuità nel processo analitico dei campioni a maggiore criticità clinica (esami colturali, identificazioni batteriche e test di antibiotico sensibilità su campioni ematici, liquor, lavaggi broncheo-alveolari) sette giorni su sette, come da indicazioni della Commissione Tecnico-Scientifica Regionale per l'uso Responsabile di Antibiotici e la Prevenzione delle Infezioni Correlate all'Assistenza costituita con DGR 7-2011 (Linee di indirizzo alle Aziende per la gestione del rischio infettivo: infezioni correlate all'assistenza e uso responsabile degli antibiotici, cod documento GPG/2013/48).

ATTIVITA'

- Applicazione del Regolamento Aziendale in materia di **informazione scientifica**: definite le modalità, gli orari e i luoghi degli accessi
- Iniziata la riorganizzazione delle modalità di gestione degli approvvigionamenti **del materiale per prelievo** per i centri prelievo e i reparti di degenza della USL allo scopo di uniformare l'attività AO-USL
- Completata la mappatura delle attività a rischio di **corruzione** e avvio delle procedure per mezzo del sw dedicato utile all'aggiornamento del PTPCT triennio 2019/2021
- Riorganizzazione del settore **sierologia infettiva**
- Avviato il processo interaziendale di valorizzazione dei professionisti
- **Integrazione informatica Strutture carcerarie**
I vantaggi derivanti dall'implementazione delle nuove modalità operative sull'applicativo CUP consistono nella ottimizzazione della rendicontazione amministrativa dell'attività svolta
- Partecipazione alla stesura dei capitolati di **gare AVEC** e alle aggiudicazioni per diversi sistemi operativi

PARTECIPAZIONE A GRUPPI DI LAVORO

- Gruppo Interaziendale Centro di Riferimento Regionale Antidoti: **Progetto giovani in PS-PROCEDURA PER LA RACCOLTA E INVIO CAMPIONI BIOLOGICI** per analisi nelle intossicazioni da droghe, nuove sostanze psicoattive
- **PBM**
Descrizione del percorso clinico-assistenziale per la gestione del paziente candidato ad intervento chirurgico in elezione affetto da anemia sideropenica pre-operatoria all'interno degli stabilimenti del PUO dell'Azienda USL di Ferrara. Lo scopo di questa procedura è assicurare l'appropriatezza della gestione organizzativa e clinica della risorsa sangue attraverso l'approccio del "Patient Blood Management", strategia organizzativa multimodale, multidisciplinare e multiprofessionale per la gestione del paziente candidato ad intervento chirurgico elettivo e affetto da anemia sideropenica preoperatoria.
- **Laboratorio Unico Logico di Area Vasta** formalizzato il gruppo multiprofessionale che si occuperà delle codifiche uniche di Area Vasta delle Unità Richiedenti e di una riconciliazione dei Codici prestazione interni di ciascun laboratorio, con i codici ISES (CUP), i codici DM e i Codici SOLE

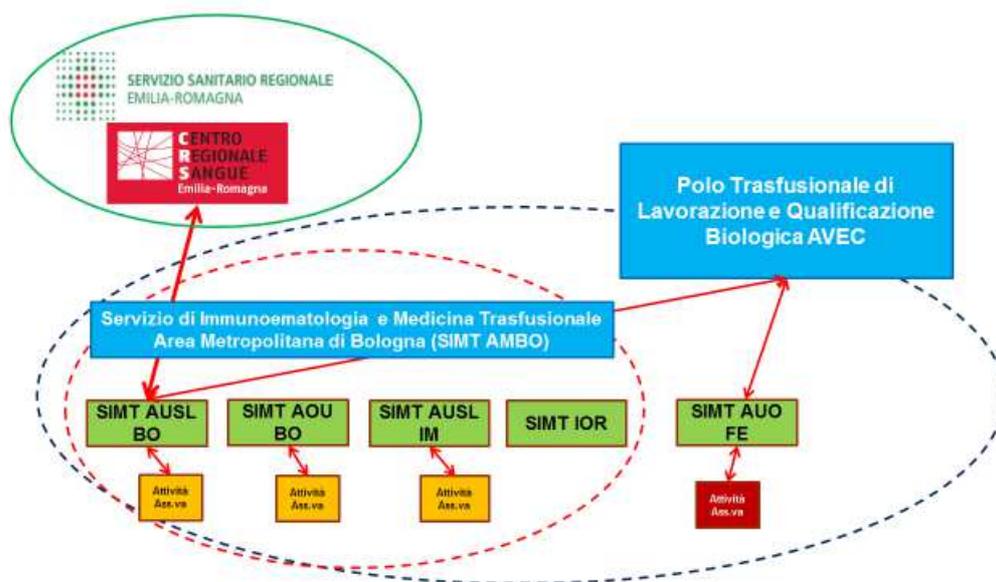
- **Automazione del centro prelievi di Ferrara:** Sviluppo e realizzazione nel mese di dicembre di un sistema di supporto ai prelievi con installazione di etichettatrici automatiche che permettono di eliminare gli errori nella identificazione del paziente, nella selezione delle provette corrette, nella stampa delle etichette e nella loro corretta applicazione sulle provette stesse, e garanzia della tracciabilità dei prelevatori, dei pazienti e degli eventi

2019

- Applicazione del Regolamento Aziendale in materia di **informazione scientifica:** compilazione del Registro degli accessi e rendicontazione mensile da gennaio 2019
 - Riorganizzazione dei percorsi inerenti le modalità e i tempi di consegna dei **referti** ai cittadini: trasferire l'attività di stampa e imbustamento dei referti di laboratorio per esterni che attualmente viene svolta centralmente, ai centri prelievi USL; peraltro l'occasione è opportuna per rivedere i percorsi che riguardano le modalità e i tempi di consegna dei referti ai cittadini di spettanza AUSL
 - Revisione del percorso di donazione multiorgano a cuore battente ed elaborazione di una nuova Procedura Aziendale di **donazione multitessuto a cuore fermo**
 - Avvio gestione richieste di laboratorio analisi in modalità integrata con il nuovo software GepadialWEB per i **Centri Dialisi** AO e ASL, nel mese di febbraio
 - Revisione Documento Interaziendale AUSL – AOU Ferrara: Corretto uso e appropriatezza prescrittiva **Vitamina D**
 - Revisione percorso **PDTA Colon**
 - Attivazione percorso diagnostico studio metabolico **calcolosi** urinaria
 - Partecipazione al Gruppo di Studio regionale **crioglobuline**
 - Partecipazione in RER al gruppo **“nuovi LEA”**
 - Implementazione delle strumentazioni **POCT**, EGA, dispositivi POCT e glucometri professionali, connessi agli applicativi informatici aziendali e del laboratorio
- 7) Riorganizzazione delle risorse umane; in particolare, a seguito delle cessazioni dal servizio a fine 2018 di diversi Dirigenti, è necessario rivedere i percorsi di validazione clinica degli esami di I livello eseguiti presso i laboratori spoke.

2.2. Integrazione Servizi Trasfusionale in Area Metropolitana di Bologna e costituzione del Polo di lavorazione e qualificazione biologica di AVEC

La riorganizzazione delle attività trasfusionali in Area Vasta Emilia Centrale (AVEC)



Il Piano Sangue e Plasma Regionale per il triennio 2017 – 2019 sottolinea l'importanza della centralizzazione delle attività trasfusionali di natura produttiva rafforzando la valenza del progetto per l'unificazione del Servizio di Immunoematologia e Medicina Trasfusionale Area Metropolitana di Bologna (SIMT AMBO) e di Area Vasta Emilia Centrale (AVEC) quale obiettivo qualificante del precedente Piano Sangue e Plasma Regionale, anni 2013-2015, che prevedeva necessariamente un importante riordino della rete delle strutture trasfusionali basata sul mantenimento della rete dei Servizi trasfusionali ospedalieri ed al contempo la centralizzazione delle attività trasfusionali di natura produttiva.

Il progetto, per la tipologia di attività cui si riferisce, ha comportato l'intersecarsi di 4 livelli istituzionali: regionale, di Area Vasta, sovra-aziendale metropolitano e aziendale.

In AVEC il progetto si è articolato su due livelli:

- la fase della concentrazione delle attività di qualificazione e di lavorazione degli emocomponenti per tutte le strutture di AVEC (Bologna, Imola e Ferrara) è consolidata;
- la Direzione del Servizio Trasfusionale dell'Area Metropolitana Bolognese (SIMT AMBO) si è impegnata per l'integrazione dei diversi settori di attività definendo procedure comuni alle varie sedi, standardizzando comportamenti e favorendo incontri tra i professionisti delle diverse sedi.

A livello aziendale si è consolidata la riorganizzazione, sulla base dei criteri di accreditamento, della raccolta del sangue sul territorio bolognese (SIMT AMBO sedi AUSL Bologna e AUSL Imola) e su quello Ferrarese (AOSP Ferrara). Tale riordino ha comportato l'unificazione delle procedure e delle tecnologie di raccolta presso tutte le aziende AVEC.

I risultati conseguiti come Polo di lavorazione e qualificazione biologica di AVEC

- A fronte della costituzione del Polo Trasfusionale di Qualificazione Biologica e Lavorazione, nel corso dell'anno 2018, la Direzione SIMT AMBO si è impegnata nella disamina dei dati disponibili con l'obiettivo di rivalutare tutte le fasi di attività;
- E' stata aggiudicata la gara per la produzione degli emocomponenti prevedendo la produzione sia di Emazie concentrate leucodeplete pre-storage sia di emazie concentrate da Sangue intero;
- E' stato introdotto in routine, da novembre 2018, un nuovo metodo di lavorazione degli emocomponenti costituito da una fase di centrifugazione con centrifughe ed una successiva fase di separazione del sangue intero in emocomponenti con scompositori dedicati (Macopharma);
- E' stata mantenuta la metodica automatizzata per la produzione di piastrine da pool di buffy-coat (Terumo TACSI);
- E' stato avviato un lavoro di controllo dei trasporti AVEC per verificare i criteri stabiliti nella fase iniziale di avvio del POLO;
- La gestione delle scorte di tutti gli emocomponenti è in corso di revisione centralmente, nel rispetto di criteri condivisi;
- La definizione dei meccanismi di controllo dei costi di gestione dei vari settori della Medicina Trasfusionale e, in particolare, la definizione dei costi del Polo ai fini della distribuzione sulle diverse Aziende è oggetto di rivalutazione;
- Su richiesta della RER e del Day Hospital Talassemici Ferrara, nel 2018, il progetto regionale "Fornitura di unità filtrate da sangue intero ai pazienti talassemici di Ferrara" (vedi allegato) è stato mantenuto e verrà sostenuto sino a giugno 2019; al 31/12/2018 sono state assegnate e distribuite 5503 UT dedicate, secondo caratteristiche cliniche ed immunoematologiche come da richiesta.

I risultati conseguiti come SIMT AMBO:

- E' stata deliberata da tutte le Aziende la unificazione sotto unica direzione dei Servizi trasfusionali metropolitani (AUSL BO, AOSP BO, IOR, AUSL Imola);
- La cessione del ramo d'azienda IOR è avvenuta con effetto giuridico ed economico dal 14/04/2018 (Deliberazione AUSL di Bologna n.92 del 27/03/2018); **non è stata ancora definita** la cessione del ramo d'Azienda AUSL Imola e Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna;
- La P03 "Gestione della Terapia Trasfusionale" è stata rivista e distribuita a tutti i Dipartimenti delle Aziende a cui afferiscono le sedi SIMT AMBO;
- Sono stati organizzati eventi formativi trasversali, anche openwork, che hanno coinvolto tutti i professionisti del settore;
- Il riesame della direzione viene effettuato in modo integrato;
- L'attività di immunoematologia di base è stata riorganizzata, nella sua interezza, presso la Struttura O.Maggiore;
- Nel corso dell'anno 2018, il Laboratorio di Immunoematologia Avanzata, presso l'Ospedale S. Orsola, ha svolto, per carenza di personale, un livello di attività ridotto; inoltre, la medesima attività viene svolta presso Strutture sia di AVEN sia di AVR, pertanto, si ritiene non necessario proseguire con tale progettualità di prospettiva regionale;
- Nel corso dell'anno 2018 è stato installato presso il Laboratorio di Immunogenetica dell'Ospedale S.Orsola il sistema automatizzato per la tipizzazione genomica in bassa ed alta definizione e la ricerca di anticorpi anti-HLA con tecnologia Luminex, aggiudicato con det. n. 3531/17 del 22/11/2017. Il sistema è finalizzato alle attività di tipizzazione per donatori e pazienti destinati a trapianto di midollo osseo e d'organo. Il Laboratorio è Centro di riferimento Regionale per la tipizzazione HLA in alta definizione.
- Nel corso del 2018, la sede IOR si dedica alle attività di prelievo, lavorazione, conservazione e distribuzione di emocomponenti ad uso topico, tuttavia la definizione di linee guida metropolitane non è conclusa;

- E' avviato il Progetto Patient Blood Management (PBM) presso IOR, S.Orsola, Azienda USL e Imola; inoltre, presso l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna è stato avviato un percorso per le pazienti del reparto Ostetrico-Ginecologico; nelle restanti Aziende, di ambito metropolitano, restano da definire i percorsi di cui si è discusso in sede di COBUS;
- E' conclusa la ristrutturazione dell'Ambulatorio di Medicina trasfusionale, presso l'Ospedale S. Orsola;
- E' stato concluso l'iter inerente all'Avviso pubblico per titoli ed esami per Dirigente Medico della Medicina Trasfusionale con conseguenti assunzioni;
- I Cobus aziendali si riuniscono secondo un calendario definito;
- E' stato completato e mantenuto il percorso di accreditamento istituzionale di tutte le sedi ospedaliere territoriali in seguito alle visite ispettive condotte dalla Agenzia regionale;
- Sono state completate le visite di parte seconda (Kedrion) in tutti i SIMT della RER, nelle Articolazioni organizzative e nelle UDR ad esse afferenti.

Le prospettive per il completamento del progetto

Apertura pomeridiana della raccolta: presso l'AUSL di Bologna è prevista strutturata, per l'AOSP di Bologna è prevista una progettualità;

Applicazione nuovo sistema gestionale informatico

La gara regionale è stata conclusa, l'aggiudicazione è stata definita ed, attualmente, il progetto esecutivo ed il cronoprogramma sono in corso di definizione; per l'AVEC e Modena la partenza è prevista entro l'anno 2019;

Polo Trasfusionale di Qualificazione Biologica e Lavorazione unico per AVEC e AVEN

Per la centralizzazione sia dei test per la validazione sia per la lavorazione degli emocomponenti è necessaria l'introduzione del nuovo sistema informatico, l'acquisizione di personale e la definizione della programmazione regionale. Verranno valutati gli aspetti organizzativi e logistici propedeutici alla concentrazione, presso il Polo di AVEC, della lavorazione degli emocomponenti raccolti dalle Strutture di AVEN, secondo quanto previsto dal Piano Sangue e Plasma vigente, così come discusso nella riunione del 27 dicembre 2018 alla presenza del Responsabile del servizio assistenza Ospedaliera RER;

Acquisizione di un sistema idoneo di trasporto degli emocomponenti per AVEC

L'attuale organizzazione dei trasporti in AVEC presenta aspetti di eterogeneità, pertanto si sta procedendo alla concertazione di una specifica e unica gara che coinvolga l'intera AVEC e, possibilmente, l'intera rete trasfusionale regionale;

Gara per l'Immunoematologia

È necessario prevedere l'avvio di tale gara per i settori della Biologia molecolare, dell'Immunoematologia avanzata e dell'Immunoematologia piastrinica;

Tipizzazione HLA in alta definizione dei donatori di midollo osseo da iscrivere nel Registro regionale dell' Emilia Romagna

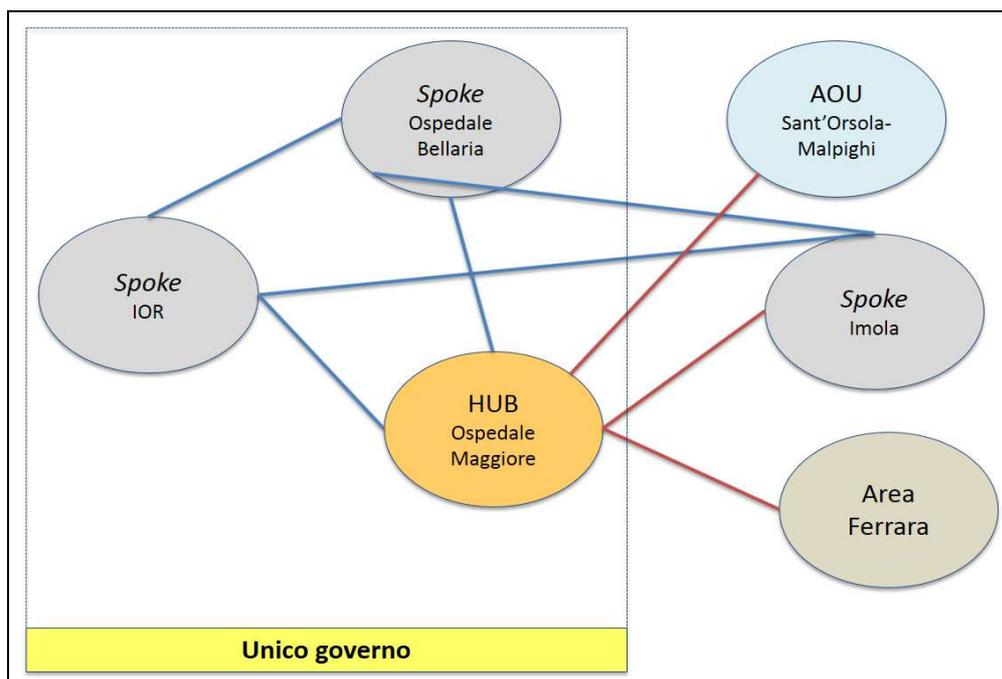
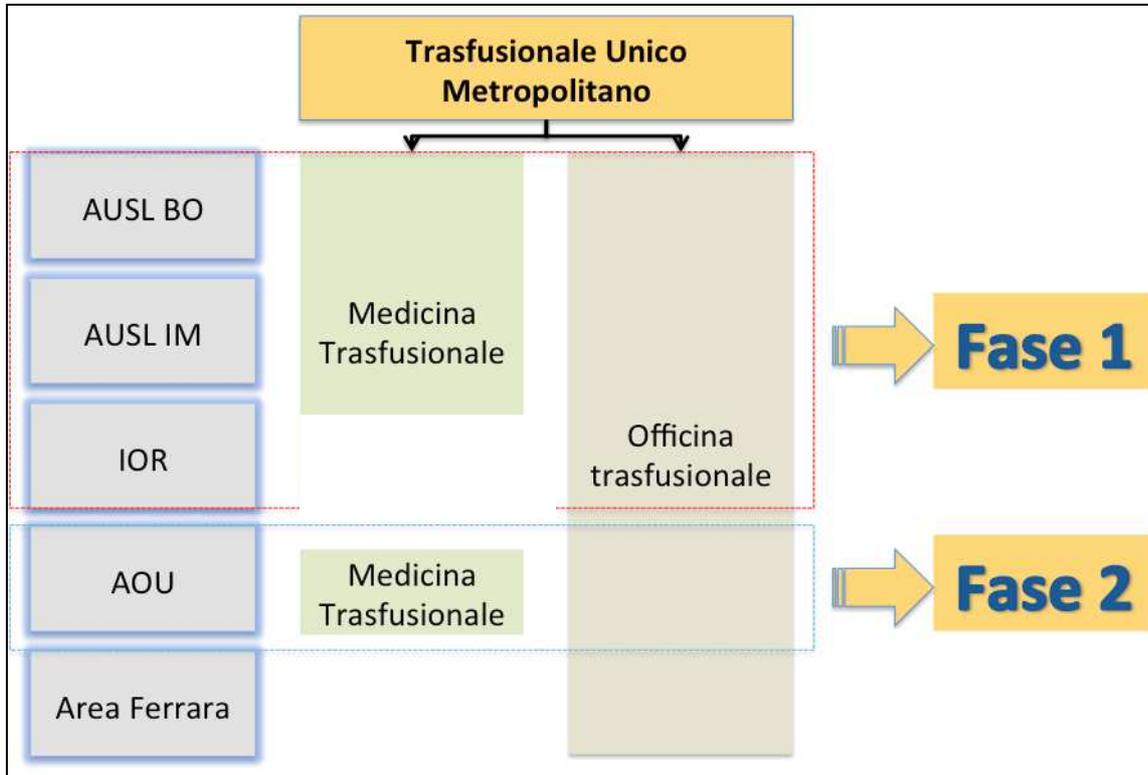
Per il 2019 l'obiettivo è quello di esaurire le liste di attesa del 2018 e di tipizzare ulteriori 6000 nuovi donatori da inserire nel Registro, per un totale di ca 11.000 tipizzazioni.

Definizione degli aspetti giuridici in ordine alla Direzione SIMT AMBO

Nel corso del 2019 si dovrà definire l'assetto giuridico ed economico che regola i rapporti tra AUSL di Bologna e AUSL di Imola; Altrettanto dovrà avvenire per l'AOSP di Bologna;

Definizione della Responsabilità per la gestione della Officina Trasfusionale - Polo Trasfusionale di Qualificazione Biologica e Lavorazione

Nel corso del 2019, secondo quanto declinato nel Piano sangue e plasma regionale vigente, si dovrà definire la responsabilità della gestione della Officina Trasfusionale con l'istituzione di una Struttura Semplice dedicata.



2.3. Commissione Unica del farmaco

Vedi “Rapporto sull’attività della Commissione del Farmaco di AVEC 2018” – **Allegato 1).**

2.4. Attività Comitato Etico

Premessa

Nel corso dell'anno 2017 sono state svolte le attività propedeutiche all'attivazione del CE AVEC (individuazione della composizione sulla base delle norme di riferimento e delle indicazioni regionali, verifica della disponibilità dei componenti individuati, deliberazioni della composizione da parte delle aziende e enti istitutivi).

Il CE AVEC è stato insediato in data 24 gennaio 2018.

Durante il 2018 sono stati definiti i seguenti regolamenti di funzionamento

- Regolamento del CE AVEC approvato nella seduta del 12.9.2018 (allegato 1)
- Regolamento di funzionamento delle Segreterie approvato nella seduta del 14/11/2018 (allegato 2)
- Regolamento di gestione del fondo approvato nella seduta del 14/11/2018 previa approvazione del COLLEGIO TECNICO AVEC – AREA SANITARIA nell'incontro dell'11.10.2018 (allegato 3)

Attività di valutazione

Nel corso del 2018 sono state effettuate 11 sedute (1 seduta di insediamento, 10 di valutazione di cui 9 ordinarie ed 1 straordinaria).

In tabella 1 sono riportati i dati di sintesi dell'attività di valutazione del CE AVEC, per tipologia di valutazione e per presidio locale proponente.

In tabella 2 sono riportati gli analoghi dati riferiti al 2017, relativi alle valutazioni effettuate dai CE allora esistenti.

Tabella 1

ANNO 2018	AOU Bologna	Bologna- Imola	IOR	Ferrara	TOTALE
Studi interventistici farmacologici	140	19	4	40	203
Studi di dispositivo medico	13	7	2	6	28
Studi interventistici non farmacologici + Studi con tessuti umani in vitro	81	31	25	23	160
Studi osservazionali	180	103	20	89	392
TOTALE STUDI	414	160	51	158	783
USI TERAPEUTICI (numero pazienti)	74	19	1	14	108
TOTALE EMENDAMENTI SOSTANZIALI	561	72	24	113	770
<i>totale</i>	1049	251	76	285	1661
	63%	15%	5%	17%	100%

Tabella 2

ANNO 2017	AOU Bologna	Bologna- Imola	IOR	Ferrara	TOTALE
Studi interventistici farmacologici	155	21	7	50	233
Studi di dispositivo medico	13	19	19	11	62
Studi interventistici non farmacologici	106	29	15	45	195
Studi osservazionali	224	135	31	137	527
Studi con tessuti umani in vitro			18		18
TOTALE STUDI	498	204	90	243	1035
USI TERAPEUTICI (numero pazienti)	62	16	3	21	102
TOTALE EMENDAMENTI SOSTANZIALI	734	100	53	135	1022
<i>totale</i>	1294	320	146	399	2159
	60%	15%	7%	18%	100%

Attività di qualificazione e formazione

Durante l'anno, allo scopo di qualificare e facilitare l'attività di valutazione da parte dei componenti, sono stati messi a punto strumenti e avviate iniziative specifiche, alcune in collaborazione con la Sezione A del CE Regionale.

- Criteri di valutazione della complessità degli studi
- Informative per la partecipazione allo studio
- Disegni degli studi clinici
- Criteri per la valutazione degli studi no profit
- Approfondimento sugli aspetti assicurativi, in particolare degli studi no profit, in considerazione della DGR N. 1565 del 24.9.2018 "Programma Regionale per la prevenzione degli eventi avversi e gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità civile nelle aziende sanitarie. Ambito di applicazione soggettivo ed oggettivo"

E' stato infine organizzato un evento formativo principalmente destinato ai componenti del CE AVEC, che si è svolto in data 24/01/2019 e 25/01/2019 (in allegato 4 una sintesi dei principali argomenti trattati).

Aspetti economici

Per quanto riguarda gli aspetti economici, sono in corso le attività di rilevazione e di rendicontazione in applicazione a quanto definito nello specifico Regolamento per la gestione del fondo.

Prospettive 2019

Nel corso del 2019 oltre che finalizzare le iniziative di cui sopra è necessario valutare il modello organizzativo adottato, con particolare riguardo alle criticità emerse nonché ai carichi di lavoro della segreteria centrale, anche al fine del conseguente adeguamento delle risorse assegnate.

Dovranno inoltre proseguire le attività volte all'implementazione della piattaforma informatica SIRER.

Vedi documenti - **Allegato 2)**

2.5. Piattaforma ICT per diagnostica per immagini RIS PACS

La gara per la fornitura del Sistema RIS-PACS per le Aziende sanitarie di Area Vasta Emilia Centrale è stata aggiudicata con atto n. 3834 del 18/12/2018 del Servizio Acquisti Metropolitano dell'Azienda USL di Bologna (capofila). Il Raggruppamento Temporaneo di Impresa (RTI) aggiudicatario della fornitura è composto dalle seguenti ditte: Carestream Health Italia, EL.CO. ed Exprivia che peraltro sono già presenti nelle aziende AVEC; l'importo economico complessivo per il noleggio di 8 anni è di € 26.376.712,26 + IVA al 22% con un ribasso sulla base d'asta di € 34.700.000,00 pari al 24% (€ 8.323.287,74).

Per quanto riguarda il cronoprogramma ha avuto uno slittamento complessivo rispetto a quanto pianificato in origine di circa 8 mesi dovuto sostanzialmente ai numerosi quesiti posti in sede di

presentazione delle offerte e all'estensione del tempo di valutazione, anche dovuto al periodo estivo.

Siamo attualmente nella fase di presentazione del progetto esecutivo da parte della RTI aggiudicataria previsto entro il 22/3/2019; a questa fase seguirà l'approvazione (entro la fine di aprile) e la predisposizione dell'ambiente di test e relativi collaudi (entro luglio 2019). In seguito si procederà con l'installazione del sistema.

2.6. Commissione Dispositivi Medici

Vedi “Relazione annuale delle attività svolte dalla Commissione Dispositivi Medici AVEC” – **Allegato 3).**

3. Progetti Area Tecnico Amministrativa

3.1. Integrazione logistica

Le attività relative al progetto della Supply Chain Centralizzata AVEC per l'anno 2018 si sono concentrate sull'aggiornamento dei costi cessanti aziendali per effetto della implementazione del progetto stesso, sull'aggiornamento del documento alle richieste regionali di chiarimento e alla predisposizione della documentazione di gara per un assesment di un soggetto advisory del progetto stesso.

Per il primo punto si sono svolte quattro riunioni nel corso dell'anno per proporre al gruppo di lavoro designato dal collegio tecnico dei Direttori Amministrativi AVEC, la scheda di rilevazione costi relativa.

Le attività sono ancora in corso per la coincidenza temporale della implementazione del nuovo sistema contabile regionale (GAAC) per alcune delle aziende di AVEC. Sempre in merito al documento di progetto, il coordinatore del gruppo di lavoro AVEC (Responsabile Centro Logistico AOSP Bologna) ha provveduto ad aggiornare la documentazione inerente il progetto secondo le indicazioni e le richieste della Regione. Il documento di progetto aggiornato sarà oggetto di prossima verifica da parte del collegio tecnico dei Direttori Amministrativi AVEC.

Inoltre, è in corso di valutazione di procedere alla pubblicazione di un bando di gara di assesment sulla progettualità di Supply Chain.

3.2. Provveditorato Unico

Pur non essendo ancora pervenuto alla sua fase attuativa, nel corso del 2018 lo sviluppo del progetto ha registrato le seguenti attività:

- in data 30/05/2018 il Comitato dei Direttori AVEC ha approvato il progetto di costituzione di un Provveditorato Unico di Area Vasta, sottolineando la necessità del rispetto del protocollo delle Relazioni Sindacali AVEC;
- in data 28/06/2018 è stato presentato il Progetto di Provveditorato Unico Area Vasta Emilia Centrale all'Ufficio di Presidenza della CTSS della Provincia di Ferrara;
- in data 12/07/2018, il suddetto progetto è stato altresì presentato all'Ufficio di Presidenza della CTSS della Città Metropolitana di Bologna.

In sede di incontri del Collegio Tecnico dei Direttori Amministrativi AVEC, le Aziende Sanitarie di Ferrara hanno assunto l'impegno di attivare le attività propedeutiche necessarie all'attuazione del progetto, quali gli incontri con le Organizzazioni Sindacali e la richiesta di mobilità volontaria al proprio personale.

3.3. Progetto Ufficio Procedimenti Disciplinari

Dopo il primo incontro del gruppo di lavoro (costituito con nota del 11.12.2017) avvenuto in data 20.3.2018 il Collegio tecnico AVEC nella seduta del 18.4.2018, ha ritenuto di costituire un “tavolo permanente dedicato a confronti tra le Aziende” evidenziando l'opportunità di un percorso graduale finalizzato a valutare possibili integrazioni strutturali e gestionali.

La Direzione operativa AVEC, sulla base delle designazioni pervenute dalle Direzioni aziendali, ha ricostituito il gruppo di lavoro (composto da Fiorentini – con compiti di coordinamento- Sabatini, Mandrioli, Tosi, Di Guglielmo, Melloni, Cesaretti).

Il gruppo si è riunito il 21 novembre 2018.

Nel primo incontro è stato avviato un confronto sugli assetti organizzativi e funzionali nonché sugli ambiti di attività, con acquisizione degli atti di costituzione dell'UPD e di eventuali regolamenti.

Il primo confronto ha confermato la diversità degli assetti organizzativi delle singole aziende (quanto a composizione UPD) e la diversa entità numerica dei procedimenti disciplinari (per le aziende dell'area metropolitana complessivamente e in media sono circa 80 annui, anche se è ipotizzabile un incremento derivante dalle diverse e più ampie competenze dell'UPD. Si precisa che per AOSP e AUSL, i dati reali sul 2018, indicano l'attivazione rispettivamente di 27 e 35 procedimenti disciplinari).

Acquisiti atti e dati, l'analisi del gruppo, riunitosi il 21 febbraio 2019, ha evidenziato la necessità di intervenire sugli atti costitutivi per l'adeguamento alle sopravvenute normative con riferimento:

-alla previsione di cui all'art. 55 sexies comma 3 (*Ogni amministrazione individua preventivamente il titolare dell'azione disciplinare per le infrazioni di cui al presente comma commesse dai soggetti responsabili dell'ufficio di cui all'articolo 55-bis, comma 4*)

Si ritiene che tale necessità sussista non solo per la previsione dell'art. 55 sexies (che riguarda un caso specifico di responsabilità a carico di tutti i componenti di Commissione), ma anche nelle ipotesi di “altre” responsabilità disciplinari cui dovessero incorrere singolarmente i componenti stessi.

- limitatamente alle AUSL- all'ACN del 30.7.2015 per gli specialisti ambulatoriali interni che prevede per gli illeciti di maggiore gravità la competenza dell'UPD aziendale e una particolare composizione dello stesso (*“un componente dell'UPD è sostituito da un componente in rapporto di convenzionamento col SSN*).

A prescindere dalle necessità di aggiornamento/integrazione degli atti, il gruppo ha condiviso l'opportunità di avviare un approfondimento sul modello organizzativo ottimale comprendente tutte le declinazioni della titolarità del potere:

- precisa individuazione del responsabile della struttura (laddove necessaria);
- composizione UPD;
- individuazione del titolare del potere disciplinare nei confronti dell'UPD (art. 55 sexies comma 3);
- regolamento minimo di funzionamento.

Quanto sopra anche nell'ottica di “facilitare eventuali politiche di omogeneizzazione e unificazione” Al termine del percorso e a seguito della (eventuale) revisione degli atti, il gruppo ritiene utile un'iniziativa formativa comune, rivolta almeno ai componenti degli UPD ed alle relative segreterie.

In sintesi, la proposta di programmazione dell'attività per il 2019 (i cui esiti saranno sottoposti all'esame delle Direzioni), è la seguente:

1. Titolarietà del potere disciplinare in tutte le sue declinazioni. Studio modello organizzativo/ revisione atti;
2. Formulazione di un possibile Regolamento di funzionamento UPD;
3. Formazione rivolta ai componenti UPD e relative segreterie.

In relazione a quanto comunicato dalle Aziende ferraresi sarà da valutare la valenza metropolitana o di AVEC.

4. Attività trasversali

4.1. Applicazione normativa prevenzione corruzione e trasparenza

Nell'anno 2018, i Componenti del "Tavolo in materia di prevenzione della corruzione e della trasparenza delle Aziende sanitarie appartenenti all'Area Vasta Emilia Centro e dell'Ausl della Romagna", hanno programmato incontri a cadenza mensile (ad eccezione della pausa estiva), valorizzando appieno il confronto diretto con i soggetti (Servizi e Strutture interessate) direttamente coinvolti, al fine di dare applicazione alle maggiori novità introdotte dalla normativa nazionale e regionale e dai provvedimenti dell'Autorità Nazionale AntiCorruzione.

Sulle risultanze delle attività svolte dal Tavolo degli RPCT ed al fine di dare impulso alle rispettive azioni all'interno delle proprie Aziende è stata, come sempre, assicurata puntuale informazione ai Direttori Amministrativi.

Di particolare rilievo risulta la trattazione, nel corso del 2018, delle seguenti tematiche:

- Aggiornamento dei codici di Comportamento aziendali sulla base dello schema tipo di cui alla delibera di Giunta Regionale n. 96/2018 recante "Approvazione schema tipo del Codice di Comportamento per il personale operante presso le Aziende sanitarie della Regione Emilia Romagna";
- Presidio delle funzionalità legate al deposito delle dichiarazioni previste dal Codice di Comportamento sia per il personale dirigente che del comparto;
- Presidio delle funzionalità derivate dall'applicativo di protocollo comune alle Aziende AVEC denominato BABEL per implementare e sviluppare percorsi informatizzati utili alla massima semplificazione degli adempimenti da parte dei soggetti interessati (es. Provvedimenti ex art. 23 del D. Lgs 33/13 e s.m.i. (Profilo del Committente, Tipologie di procedimento, Procedure per la generazione automatizzata del "registro degli accessi" (GIPI).



All'indomani dell'adozione della delibera di Giunta Regionale n. 96 del 29/01/2018 recante "Approvazione schema tipo del Codice di Comportamento per il personale operante presso le Aziende sanitarie della Regione Emilia Romagna" i Responsabili della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza della Regione Emilia Romagna hanno partecipato a diversi incontri tecnico-operativi sul tema presso la sede del "Servizio Amministrazione del SSR, Sociale e Socio Sanitario" della Direzione Generale sanità della Regione Emilia Romagna ed in sede AVEC sono stati dedicati approfondimenti sull'argomento ove si è discusso delle modalità di approvazione dei Codici in argomento, dei tempi e delle modalità di consultazione e dei percorsi formativi a corredo delle dichiarazioni ivi previste supportate dal sistema GRU (Gestione Risorse Umane).

Tutte le Direzioni delle Aziende appartenenti all'AVEC hanno provveduto a deliberare, su proposta dei RPCT, gli aggiornamenti al Codice di Comportamento per le rispettive realtà, entro i tempi imposti dalla Regione (e precisamente entro il 31/5/2018) assicurando altresì il periodo di consultazione sui propri siti istituzionali per la raccolta dei suggerimenti da parte di stakeholders così come richiesto dalla normativa.

Azienda sanitaria	Provvedimento di adozione del "Codice di Comportamento del personale operante nelle Aziende sanitarie"
Ausl Bologna	Delibera n. 166 del 29/5/2018
Aosp Bologna	Delibera n. 115 del 24/5/2018
Ausl Imola	Delibera n. 112 del 25/5/2018
Ausl Ferrara	Delibera n. 100 del 30/5/2018
Aosp Ferrara	Delibera n. 115 del 25/5/2018
Ist. Ort. Rizzoli	Delibera n. 127 del 30/5/2018

A seguito dell'approvazione del documento da parte delle Direzioni Generali come rappresentato nella tabella i RPCT di area AVEC hanno iniziato il confronto sulla raccolta per mezzo del sistema GRU (Gestione Risorse Umane).

Ciascun RPCT ha pertanto attivato i meccanismi di deposito e consegna delle dichiarazioni in ordine alle proprie organizzazioni secondo i moduli presenti nel sistema GRU come di seguito rappresentato:

- **DICHIARAZIONI OBBLIGATORIE PER TUTTO IL PERSONALE**
 - o Modulo 1) - Comunicazione degli interessi finanziari e conflitti di interessi
 - o Modulo 2) - Comunicazione adesione/appartenenza a associazione o organizzazione
- **DICHIARAZIONI OBBLIGATORIE PER I DIRIGENTI**
 - o Oltre alle dichiarazioni di cui sopra i Dirigenti sono tenuti a compilare:
 - o Modulo 1 bis) - Dichiarazione partecipazioni azionarie o quote societarie – Modulo rivolto esclusivamente ai Dirigenti/Direttori;
 - o Dichiarazione dei redditi e dichiarazione patrimoniale 2017.

Come già avvenuto in precedenza, anche nel 2018 i Responsabili della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza dell'Ausl di Ferrara, Alberto Fabbri, e dell'Istituto Ortopedico Rizzoli; Maria Carla Bologna, hanno riproposto il sistema di controlli reciproci tramite auditing interno nelle rispettive aziende al fine di verificare i corretti adempimenti e le buone prassi in materia di prevenzione della corruzione.

Particolare attenzione da parte degli RPCT è stata dedicata inoltre all'analisi dei contenuti dei rispettivi Piani Triennali della Prevenzione della Corruzione e dei contenuti delle relazioni annuali dei Responsabili (da garantire entro il 31/1 di ogni anno ed allegata all'aggiornamento del PTPCT) oltre all'organizzazione delle Giornate della trasparenza che nel corso del 2018 sono state organizzate in ambito ferrarese in data **11/10/2018** (Ausl di Ferrara e Aosp di Ferrara) e bolognese in data **15/11/2018** (Ausl di Bologna e Ausl di Imola, Aosp di Bologna e Istituto Ortopedico Rizzoli). Di fondamentale rilievo è stato il tema della "formazione" in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, quale argomento particolarmente valorizzato dai Componenti del Tavolo in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza che hanno profuso notevoli sforzi, ciascuno per le rispettive realtà, per consolidare le tematiche della legalità e dell'integrità promuovendo iniziative

condivise e interaziendali anche per mezzo di corsi FAD (formazione a distanza) sul Codice di Comportamento del personale operante all'interno delle Aziende sanitarie secondi il dettato dell'aggiornamento 2018.

Altri corsi di particolare interesse svolti nel 2018 sono stati:

- 1) La riforma del whistleblowing: le nuove disposizioni di legge sulla tutela del dipendente pubblico che segnala illeciti - 9 febbraio 2018 dalle 9.30 alle 13, presso l'Aula Magna della Facoltà di Giurisprudenza di Ferrara organizzato dalla Prefettura di Ferrara e dall'Università di Ferrara in data. Presente tra gli altri la Prof.ssa Nicoletta Parisi – Autorità Nazionale Anticorruzione;
- 2) La gestione dei procedimenti e dei processi in ambito sanitario tra oneri di semplificazione ed obblighi di digitalizzazione e trasparenza delle relazioni - 11 ottobre 2018 dalle ore 9,30 alle ore 13,00 e dalle ore 14,00 alle ore 17,30 - Docente Avv. Fabio Trojani- Segretario comunale, specialista in diritto amministrativo;
- 3) *Incompatibilità con particolare riferimento alle commissioni di gara* - 22 novembre 2018, dalle 11.30 alle 17.30 presso l'AOU di Bologna, Policlinico S. Orsola-Malpighi, Aula 2, pad. 3 - Docente: Avv. Rocco Junior Flacco.

Da segnalare infine il positivo proseguimento del confronto in sede di "reti" regionali finalizzate alla maggiore integrazione delle Aziende del SSR e delle PP.AA. tese alla valorizzazione delle politiche della prevenzione della corruzione e trasparenza quali:

- il "Tavolo regionale per il coordinamento delle misure in materia di trasparenza e prevenzione della corruzione delle Aziende e degli Enti del SSR;
- la "Rete per l'integrità e la trasparenza" (art. 15 della l.r. n. 18/2016).

I temi sopra illustrati saranno oggetto di prosecuzione anche per l'anno 2019 unitamente:

- All'adeguamento del modulo del "whistleblower" secondo le modalità messe a disposizione dall'Autorità Nazionale Anticorruzione (sw in riuso);
- Gestione delle camere mortuarie secondo le indicazioni della Regione Emilia Romagna;
- Adeguamenti normativi di particolare importanza che nel frattempo vengano disposti a livello regionale o nazionale.

4.2. Applicazione normativa Privacy

L'attività del 2018 è stata rivolta principalmente all'avvio delle attività conseguenti all'applicazione a decorrere dal 25.5.2018 del Regolamento UE 2016/679 (GDPR).

L'assetto normativo derivante da tale applicazione è stato portato a compimento con l'emanazione del decreto legislativo 10 agosto 2018, n. 101 recante "Disposizioni per l'adeguamento della normativa nazionale alle disposizioni del regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 aprile 2016, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati e che abroga la direttiva 95/46/CE (regolamento generale sulla protezione dei dati)", pubblicato in Gazzetta Ufficiale il 4.9.2018 ed entrato in vigore il 19.9.

Nel corso dell'incontro del 5 febbraio 2018 la Direzione Generale Cura della persona, Salute e Welfare - Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, sociale e socio-sanitario ha illustrato alle Direzioni Strategiche il documento di sintesi sulla nuova figura del Responsabile della Protezione dei Dati (DPO), poi trasmesso formalmente in data 23.2.2018 con invito a valutare e formulare le proprie osservazioni.

Le Aziende Sanitarie dell'Area Vasta che hanno ritenuto, hanno trasmesso le osservazioni richieste.

Le Aziende AVEC hanno optato, in fase di prima applicazione, per la nomina di un DPO interaziendale a livello provinciale: sono stati quindi individuati un DPO per le Aziende Sanitarie della provincia di Ferrara e un DPO per le Aziende Sanitarie della provincia di Bologna.

I due DPO (avv. Juri Monducci – area Ferrara e dott.ssa Federica Banorri – area Bologna) hanno iniziato sin da subito una forte forma di integrazione e coordinamento, che ha riguardato l'avvio della predisposizione delle informative comuni a livello di area vasta e il confronto per quanto concerne la individuazione del nuovo assetto organizzativo "privacy" a livello aziendale, ferma restando la peculiarità di ciascuna realtà aziendale e delle forme di integrazione realizzate a livello provinciale tra Aziende Sanitarie.

Le attività hanno comunque preso avvio dopo la definizione del completo assetto normativo italiano e quindi successivamente al 19 settembre 2018, data di entrata in vigore del decreto di armonizzazione del Codice Privacy con il GDPR.

In data 12.4.2018 il Direttore Generale Cura della persona, Salute e Welfare ha comunicato l'avvio di un Tavolo dei DPO a livello regionale, al quale partecipano i DPO individuati dalle Aziende Sanitarie, al fine di garantire l'uniformità di applicazione a livello regionale della normativa europea. Con determinazione del Direttore Generale Cura della persona, Salute e Welfare n.15305 del 25 settembre 2018 è stato formalmente costituito il Tavolo Regionale per il coordinamento delle misure in materia di protezione dei dati personali delle Aziende e degli Enti del SSR (Tavolo DPO) al quale partecipano i DPO delle Aziende Sanitarie.

Contestualmente è venuto meno il Tavolo regionale privacy.

I compiti del Tavolo sono indicati come segue:

- promuovere il coordinamento tra le aziende sanitarie e gli Enti del SSR delle azioni e delle misure in materia di protezione dei dati personali;
- analizzare le migliori prassi al fine di trasferirle all'interno dell'organizzazione delle Aziende e degli Enti del SSR e promuovere su tali temi un'omogeneità di comportamento;
- proporre linee guida di carattere regionale e modalità applicative comuni per l'attuazione di specifiche misure tecniche e organizzative di sicurezza e di protezione;
- garantire il raccordo tra le realtà aziendali e i progetti tecnologici, con particolare riferimento alla inevitabile necessità di compiere la valutazione di impatto nella progettazione di nuove soluzioni applicative.

Come già evidenziato nelle precedenti rendicontazioni con riferimento al Tavolo regionale privacy, a maggior ragione a seguito della istituzione formale del Tavolo DPO regionale e del mandato ad

esso conferito, si rappresenta come le tematiche oggetto dei lavori del Tavolo AVEC sono rientrate nell'attività della funzione e del livello regionale.

L'attività del Tavolo AVEC pare, a partire dal 2019, essere in evoluzione verso un ruolo più informativo in quanto le Aziende saranno direttamente destinatarie delle decisioni e degli indirizzi del Tavolo DPO, cui saranno tenute, per il tramite degli stessi, a dare diretta applicazione.

4.3. Progetti ICT

Laboratorio Unico di Area Vasta

Nel corso del 2018 un gruppo di lavoro costituito da referenti tecnici di laboratorio e dell'ICT e della ditta fornitrice del sistema informatico ha eseguito una parte delle attività di transcodifica degli esami tra il Laboratorio Unico Provinciale di Ferrara e quelli del Laboratorio Unico Metropolitano di Bologna. In particolare sono state allineate le codifiche degli esami ematochimici e sono state ricodificate le cosiddette "zone" ovvero le aree di provenienza dei campioni da esaminare per la parte del territorio della provincia di Ferrara e sono state erogate le sessioni formative per gli amministratori di sistema.

Sono stati eseguiti gli aggiornamenti dei software gestionali del middleware HALIA alla versione 2.4 e del DN Territorio alla versione 4.0. Contestualmente nell'ambito dell'organizzazione del LUM è stato anche completato lo spostamento degli esami da Imola al Maggiore. I sistemi sono poi stati adeguati per la gestione dell'erogato delle ricette de materializzate verso l'infrastruttura del Sistema di Accoglienza Regionale.

E' stata invece ri programmata per il 2019 l'attività di migrazione dei server del nuovo Laboratorio Unico di Avec, che attualmente ospitano già la parte del LUM, perché contestualizzate nel complessivo piano di migrazione dei Data Center delle aziende sanitarie Aosp e Ausl di Bologna verso il data center di Lepida a Ravenna.

Sistema Informatico Unico per l'Anatomia Patologica

Nell'ambito del sistema di Anatomia Patologica sono state realizzate nuove funzionalità per la gestione de materializzata delle richieste di analisi dei campioni prelevati durante gli interventi chirurgici, provenienti dai sistemi di order entry ospedalieri e la successiva consultazione dei risultati. In questo senso sono state anche realizzate le condizioni tecniche e operative per gestire l'invio dei referti firmati digitalmente in conservazione sostitutiva presso il Polo Archivistico Regionale PARER, superando così la necessità di archiviazione fisica delle copie cartacee. Inoltre sono stati progettati i nuovi processi per la gestione delle richieste e la conseguente etichettatura dei campioni trattati secondo la nuova metodologia del "formalin free". Infine sono state analizzate le modalità per consentire la gestione integrata dei campioni per le analisi citologiche delle urine con quelli delle altre analisi eseguite in laboratorio.

Progetto piattaforma regionale GRU

Nel corso del primo semestre del 2018 sono state risolte le criticità residue evidenziate nel corso del precedente anno. Ciò ha consentito il completamento, l'implementazione e la messa a regime di tutti i moduli e le funzioni del nuovo sistema informatico unico regionale per la Gestione delle Risorse Umane GRU per cui è stato possibile completarne il collaudo in esercizio anche per la restante parte del 10% che ancora rimasta in sospeso dall'anno precedente.

Inoltre è stata attivata la modalità di gestione dei nuovi percorsi per la valutazione delle competenze professionali per cui è stato necessario in parte configurare ex novo e in parte migrare dai vecchi sistemi gestionali le articolazioni funzionali e le relazioni di dipendenza tra i valutatori e i valutati, considerando anche le specificità dei Dipartimenti/Servizi Comuni interaziendali.

Progetto piattaforma regionale GAAC

In linea con quanto previsto dalla programmazione regionale 2018, tutte le Aziende AVEC hanno contribuito alla realizzazione delle attività propedeutiche all' avvio in produzione del nuovo sistema unico regionale di Gestione Amministrativo Contabile GAAC. Nello specifico per ha riguardato le attività di competenza ICT, sono stati individuati i referenti aziendali per la migrazione dei dati e per la gestione delle integrazioni informatiche con i rispettivi sistemi aziendali. Sono state eseguite le attività di estrazioni e di elaborazione dei dati delle anagrafiche dei fornitori, dei contratti, degli articoli e dei servizi previste dal cronoprogramma di progetto, per consentire l'allineamento delle codifiche locali con le nuove codifiche uniche regionali. Inoltre sono stati censiti tutti i software gestionali aziendali di area amministrativa e di area clinica, che sarebbero stati oggetto di integrazioni informatica da e verso il nuovo sistema GAAC. Sono state analizzate le nuove modalità di integrazione omogenea per le varie aziende e sono state commissionate ai fornitori.

Inoltre i servizi ICT delle Aziende hanno collaborato all'organizzazione e alla conduzione dell'attività formativa degli operatori, alla migrazioni delle credenziali degli utenti, alla configurazione dei domini aziendali del sistema e alla configurazione delle postazioni di lavoro.

Nuovo Regolamento UE 2016/679 GDPR

Nel corso del 2018 ha trovato applicazione in tutte le Aziende Sanitarie di AVEC il nuovo regolamento europeo per la protezione dei dati personali. In particolare le Direzioni aziendali in collaborazione con i servizi ICT e con gli uffici Privacy hanno individuato e nominato le nuove figure dei Data Protection Officer, che hanno potuto iniziare la loro attività presso le aziende già nella seconda parte dell'anno. In particolare in collaborazione con i DPO è stato predisposto e adottato il registro dei trattamenti del titolare, sono state adottate le nuove informative per i pazienti, sono stati rivisti i regolamenti aziendali per la privacy. Inoltre anche per gli operatori ICT è stato possibile partecipare ai corsi di formazione che gli stessi DPO in collaborazione con gli Uffici Privacy hanno organizzato per illustrare le caratteristiche generali e specifiche legate all'applicazione del nuovo regolamento.

Piattaforma ICT per la gestione documentale (BABEL)

Nel corso del 2018 sono state avviate nuove funzionalità per la gestione degli atti deliberativi e delle determine. In particolare è stato avviato l'intero processo di work flow di redazione, approvazione, firma digitale e archiviazione sostitutiva in Parer delle delibere e delle determine.

Sono state integrate le sezioni per la gestione on line dell'albo pretorio e dei provvedimenti ed è stata avviata la gestione del profilo del committente. Sono state apportate modifiche atte a migliorare il cruscotto per la ricerca e la navigazione degli atti in Parer.

E' stata completata la migrazione alla versione web della Matrice delle responsabilità per la parte di gestione delle credenziali utenti e dei ruoli da assegnare agli operatori. E' stata completata l'attività di analisi ed intrapresa anche la successiva attività di sviluppo per le nuove funzionalità di gestione degli organigrammi secondo logiche di gestione interaziendale e di scrivania virtuale interaziendale denominata "Internauta".

Ulteriori attività di analisi hanno riguardato l'integrazione con la nuova piattaforma regionale GRU e il modulo GIPI per la gestione dei procedimenti amministrativi. Infine sono anche state realizzate alcune migliorie alle funzioni di editor di testo e di navigazione dei documenti del sistema.

Nuovo Sistema Informatico Unico Regionale per la Medicina Trasfusionale

Nel corso del 2018 è stata aggiudicata la gara per la fornitura del Nuovo Sistema Informatico Unico Regionale per la Medicina Trasfusionale. Il coordinamento regionale del progetto di installazione configurazione e avvio in esercizio è stato preso in carico dal Servizio ICT dell'Azienda Usl di Bologna in qualità di capofila. In tal senso nel corso di un apposito evento organizzato in Regione, a tutte le Aziende Sanitarie è stato presentato il progetto esecutivo del nuovo sistema. Inoltre è stato costituito anche un apposito gruppo regionale per la gestione e il governo delle attività di ambito ICT che ha iniziato le attività di analisi dei processi operativi e di mappatura delle integrazioni informatiche con i sistemi informatici aziendali.

Altre attività

In collaborazione con il Servizio Acquisti Metropolitano si è proceduto alla valutazione dei fabbisogni delle singole aziende e al conseguente rinnovo del Servizio Help Desk informatico e di gestione tecnica delle stazioni di lavoro.

Nell'ambito del progetto per il nuovo sistema informatico Avec RIS-Pacs di area vasta la cui fornitura è stata aggiudicata in corso d'anno, in collaborazione con i servizi di ingegneria clinica sono state avviate le attività di analisi per le nuove integrazioni informatiche standard.

Più in generale infine nel corso dell'anno i responsabili aziendali dei servizi ICT e i loro collaboratori, hanno regolarmente partecipato alle riunioni periodiche del Comitato Tecnico Allargato coordinato dal Servizio Strutture Tecnologie e Sistemi Informativi per la definizione delle

azioni congiunte e di indirizzo regionale di ambito ICT. In particolare sono state condotte attività significative di supporto conseguente all'aggiudicazione della nuova Cartella Clinca Elettronica regionale per i Dipartimenti di Salute Mentale, per l'individuazione di un software unico per la gestione dell'attività dei Comitati Etici, per la nuova Cartella Clinca Elettronica per i medici competenti e infine per la gestione di nuovi flussi informativi regionali con particolare riferimento a quello per la sorveglianza delle infezioni da HIV.

4.4. Formazione

Vedi Sintesi attività gruppo formazione AVEC al 31.12.2018 – Allegato 4)

5. Altre attività Area Tecnico Amministrativa

5.1. Settore acquisti

La programmazione acquisti 2018 di Area Vasta è stata inserita nel Master Plan regionale di durata triennale (2018 – 2020) che ricomprende, in un unico documento, approvato con apposita DGR e recepito dalle singole Aziende Sanitarie, le procedure in capo ad Intercent-ER, le procedure a livello di Area Vasta e le procedure aziendali.

La definizione del suddetto documento è avvenuta a seguito di ripetuti confronti tra l'Agenzia Regionale e le Aree Vaste.

Come sempre accade, durante l'anno la programmazione viene da un lato integrata con nuove richieste di acquisto da parte degli utilizzatori/gestori delle risorse, dall'altro, disattesa per dare spazio alle nuove e aggiornate esigenze.

Infatti, a fronte di una programmazione di n. 495 procedure così ripartita:

- 173 tra due o più aziende;
- aziendali AUSL BO 76;
- aziendali AOSP BO 139;
- aziendali IOR 13;
- aziendali AUSL Imola 16;
- aziendali AUSL FE 35;
- aziendali AOSP FE 43;

i 2 Proveditorati dell'AVEC, compresa la struttura presso AO FE – Ospedale di Cona - ne hanno espletate complessivamente n. 406 (di cui n. 307 Bologna e n. 99 Ferrara) così distinte per macrocategorie:

- n. 56 relative a beni e servizi economici,
- n. 120 relative a beni e servizi sanitari,
- n. 158 relative ad attrezzature sanitarie, informatiche, tecnico-economiche e servizi di manutenzione,
- n. 6 relative a servizi sociali,
- n. 66 rinnovi.

Il valore complessivo annuo di aggiudicazione di dette procedure è stato di € 126.05 mln. iva compresa, valore inferiore per € 5,95 mln. rispetto agli importi indicati nel bando di gara (pari ad un risparmio percentuale del 4,72%).

In continuità con le rilevazioni degli anni precedenti, si esplicita il numero di procedure (gare + rinnovi: vedi tabella) espletate per almeno n. 2 Aziende dell'Area Vasta: n. 123, di cui n. 98

Bologna (74 gare + 24 rinnovi) e n. 24 Ferrara (21 gare + 3 rinnovi), per un importo aggiudicato annuo complessivo di € 49,43 Mln. iva compresa, valore inferiore per € 3,85 Mln. rispetto al bando (-7,79%). In relazione all'attività svolta tra i due provveditorati, essa risulta così ripartita:

- Bologna: n. 7 gare per tutte le Aziende AVEC (importo € 4,58 mln.), n. 27 gare coinvolgono almeno un'Azienda ferrarese, n. 3 gare sono state svolte a livello regionale;
- Ferrara: n. 3 gare per tutte le Aziende AVEC (importo 466.000 euro), n. 6 gare coinvolgono almeno un'Azienda dell'area metropolitana bolognese, n. 15 gare per le due Aziende ferraresi.

L'attività 2018 ha registrato inoltre l'espletamento di n. 19 procedure per l'attivazione di "contratti ponte" di fornitura di farmaci, vaccini, beni sanitari, beni e servizi economici per un valore pari a €. 31,92 mln.: tali procedure non rientrano nel computo totale in quanto effettuate in attesa dell'attivazione delle relative convenzioni Intercent-ER.

Si sottolinea infine che nell'anno 2018 i due provveditorati dell'AVEC hanno fatto ricorso al mercato elettronico di Intercent-ER pubblicando sulla piattaforma regionale n. 551 (2017: 434) procedure per un importo complessivo bandito di € 21,66 Mln. (2017: 19,16) ed un importo totale di aggiudicazione di € 10,38 (2017: 10,83 Mln.) (IVA esclusa), adempiendo al 100% all'obbligo che la Regione ha posto in capo alle Aziende di espletare procedure di gara sulla piattaforma regionale.

**Procedure concluse tra due o più Aziende Sanitarie
(esclusi proroghe, contratti ponte, integrazioni, estensioni, ecc.)**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
N° procedure concluse (gare - rinnovi)	84	74	98	90	118	124	123
Importo totale aggiudicazione (MLN €)	33,9	40,2	64,99	37,33	85,57	53,77	49,43
Risparmio totale in valore (MLN €)	3,96	2,96	4,91	3,47	3,59	1,05	3,85
Risparmio percentuale	11,7	7,37	7,56	9,30	4,20	1,97	7,79

5.2. Procedure concorsuali AVEC

In esito alla previsione delle linee guida regionali che davano indicazioni in ordine all'effettuazione di concorsi per il Comparto almeno a livello di Area Vasta, nel 2018 le Amministrazioni di AVEC hanno sottoscritto un protocollo di intesa per la gestione congiunta dei seguenti concorsi pubblici, dei quali la maggior parte già conclusi:

AMBITO TERRITORIALE DI FERRARA (Azienda USL di Ferrara e Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara)

- Operatore socio sanitario – Amministrazione capofila: Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara (concluso);
- Collaboratore professionale sanitario – dietista – Amministrazione capofila: Azienda USL di Ferrara (in via di indizione);
- Collaboratore professionale sanitario – tecnico della prevenzione nell'ambiente e nei luoghi di lavoro – Amministrazione capofila: Azienda USL di Ferrara (in via di indizione);
- Collaboratore professionale – assistente sociale – Amministrazione capofila: Azienda USL di Ferrara.

AMBITO TERRITORIALE DI BOLOGNA (Azienda USL di Bologna, Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna, Azienda USL di Imola, Istituto Ortopedico Rizzoli)

- Collaboratore professionale sanitario – tecnico sanitario di laboratorio biomedico – Amministrazione capofila: Azienda USL di Bologna (concluso);
- Collaboratore professionale sanitario – ostetrica – Amministrazione capofila: Azienda USL di Imola (concluso);
- Collaboratore professionale sanitario – fisioterapista – Amministrazione capofila: Istituto Ortopedico Rizzoli (concluso);
- Assistente amministrativo – Amministrazione capofila: Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna (in via di indizione);

L'esperienza è stata positiva sia per la tempistica che ha consentito alle sei aziende di avere contestualmente disponibili entro fine 2018 n. 4 graduatorie di concorso pubblico, obiettivo altrimenti non raggiungibile nei tempi necessari, sia in considerazione della previsione nei relativi bandi della disponibilità di graduatorie differenziate per azienda che consente poi la gestione separata delle assunzioni, con tempistiche previste a seconda delle specifiche esigenze, e non da ultimo in considerazione dei costi conseguenti alla gestione di concorsi che per questi profili comportano un consistente numero di partecipanti.

In considerazione dei risultati raggiunti è in via di sottoscrizione un nuovo protocollo di intesa per la gestione congiunti dei seguenti ulteriori concorsi pubblici, in ordine di priorità, da espletare nel secondo semestre 2019 e nel 2020:

AMBITO TERRITORIALE DI FERRARA (Azienda USL di Ferrara e Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara)

- Collaboratore professionale sanitario – assistente sanitario – Amministrazione capofila: Azienda USL di Ferrara;



- Collaboratore professionale sanitario – logopedista – Amministrazione capofila: Azienda Ospedaliera di Ferrara;
- Collaboratore professionale sanitario – tecnico audiometrista – Amministrazione capofila: Azienda Ospedaliera di Ferrara.

AMBITO TERRITORIALE DI BOLOGNA (Azienda USL di Bologna, Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna, Azienda USL di Imola, Istituto Ortopedico Rizzoli)

- Collaboratore tecnico-professionale – settore: tecnico (ingegnere civile/edile) – Amministrazione capofila: Azienda USL di Imola;
- Collaboratore tecnico-professionale – settore: tecnico (ingegnere elettrico/elettronico) – Amministrazione capofila: Azienda USL di Bologna;
- Operatore tecnico specializzato – autista di ambulanza – Amministrazione capofila: Azienda USL di Bologna;
- Collaboratore professionale sanitario – ortottista – Amministrazione capofila: Azienda USL di Bologna;
- Collaboratore amministrativo-professionale settore: amministrativo – Amministrazione capofila: Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna.

BILANCIO D'ESERCIZIO

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2018

In data 29/04/2019 si é riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA ARCISPEDALE S. ANNA il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio dell'esercizio per l'anno 2018.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Dott.ssa Rosaria Chizzini
Dott. Paolo Orsatti

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 di cui alla delibera di adozione del Direttore Generale n. 96

del 29/04/2019, è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data

con nota prot. n. del e, ai sensi dell'art. 26 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- stato patrimoniale
- conto economico
- rendiconto finanziario
- nota integrativa
- relazione del Direttore generale

Il bilancio evidenzia un utile di € 17.705,00 con un incremento rispetto all'esercizio precedente di € 4.761,00, pari al 36,8 %.

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del bilancio al 2018, espressi in Euro, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:



Stato Patrimoniale	Bilancio di esercizio (2017)	Bilancio d'esercizio 2018	Differenza
Immobilizzazioni	€ 311.981.139,00	€ 299.529.732,00	€ -12.451.407,00
Attivo circolante	€ 84.427.076,00	€ 77.745.263,00	€ -6.681.813,00
Ratei e risconti	€ 60.692,00		€ -60.692,00
Totale attivo	€ 396.468.907,00	€ 377.274.995,00	€ -19.193.912,00
Patrimonio netto	€ 183.224.966,00	€ 172.257.384,00	€ -10.967.582,00
Fondi	€ 14.502.733,00	€ 15.419.748,00	€ 917.015,00
T.F.R.			€ 0,00
Debiti	€ 198.741.208,00	€ 189.597.863,00	€ -9.143.345,00
Ratei e risconti			€ 0,00
Totale passivo	€ 396.468.907,00	€ 377.274.995,00	€ -19.193.912,00
Conti d'ordine	€ 2.664.155,00	€ 2.573.582,00	€ -90.573,00

Conto economico	Bilancio di esercizio (2017)	Bilancio di esercizio 2018	Differenza
Valore della produzione	€ 310.858.724,00	€ 319.032.292,00	€ 8.173.568,00
Costo della produzione	€ 303.752.215,00	€ 312.509.012,00	€ 8.756.797,00
Differenza	€ 7.106.509,00	€ 6.523.280,00	€ -583.229,00
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -543.262,00	€ -499.684,00	€ 43.578,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ -647,00	€ -1.186,00	€ -539,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 1.790.015,00	€ 2.563.595,00	€ 773.580,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 8.352.615,00	€ 8.586.005,00	€ 233.390,00
Imposte dell'esercizio	€ 8.339.671,00	€ 8.568.300,00	€ 228.629,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 12.944,00	€ 17.705,00	€ 4.761,00



Si evidenziano gli scostamenti tra bilancio di previsione 2018 e relativo bilancio d'esercizio:

Conto economico	Bilancio di previsione (2018)	Bilancio di esercizio 2018	Differenza
Valore della produzione	€ 312.930.528,00	€ 319.032.292,00	€ 6.101.764,00
Costo della produzione	€ 304.988.210,00	€ 312.509.012,00	€ 7.520.802,00
Differenza	€ 7.942.318,00	€ 6.523.280,00	€ -1.419.038,00
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -541.320,00	€ -499.684,00	€ 41.636,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-		€ -1.186,00	€ -1.186,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 1.116.090,00	€ 2.563.595,00	€ 1.447.505,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 8.517.088,00	€ 8.586.005,00	€ 68.917,00
Imposte dell'esercizio	€ 8.496.744,00	€ 8.568.300,00	€ 71.556,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 20.344,00	€ 17.705,00	€ -2.639,00

Patrimonio netto	€ 172.257.384,00
Fondo di dotazione	€ 1.809.215,00
Finanziamenti per investimenti	€ 133.018.275,00
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	€ 37.305.334,00
Contributi per ripiani perdite	
Riserve di rivalutazione	
Altre riserve	€ 106.855,00
Utili (perdite) portati a nuovo	
Utile (perdita) d'esercizio	€ 17.705,00

Utile di € 17.705,00

1) Non si discosta in misura significativa dall'utile programmata e autorizzata dalla Regione nel bilancio di previsione anno 2018

2) Non riduce in misura sostanziale il Patrimonio netto dell'Azienda;

☒ 3)

Non vengono

determinate le modalità di copertura della stessa.

In base ai dati esposti il Collegio osserva:

Il bilancio economico preventivo 2018, assunto con Delibera n.119 del 29.05.2018, era coerente con gli obiettivi di mandato e con il Piano di rientro e riordino ospedaliero e teneva conto delle indicazioni contenute nella proposta di deliberazione della Giunta Regionale GPG/2018/561 del 10.04.2018 "Linee di programmazione e Finanziamento delle aziende e degli enti del Servizio sanitario regionale per l'anno 2018" (poi delibera RER 919 del 18.06.2018).

Per quanto riguarda il riparto delle risorse alle Aziende Ospedaliero-universitarie e agli IRCCS la Regione, nel 2018, ha ragionato, in analogia alle Aziende USL, a risorse complessive invariate rispetto al 2017 ed ha proceduto ad una revisione seppur parziale dei criteri adottati negli anni precedenti.

La Regione ha proceduto nella direzione di qualificare ulteriormente il finanziamento a fronte delle principali funzioni svolte, quale remunerazione aggiuntiva rispetto al riconoscimento a tariffa della produzione annuale, ai sensi dell'articolo 8-sexies del dlgs 502/1992 e s.m. e i., all'interno del limite massimo stabilito dal DM 18 ottobre 2012.

In particolare, nell'ottica di "riqualificare" ulteriormente alcune dimensioni delle tipologie di finanziamento riconosciute negli anni precedenti come remunerazione aggiuntiva rispetto al riconoscimento a tariffa della produzione annuale (ai sensi dell'articolo 8-sexies del dlgs 502/1992 e s.m.i.) all'interno del limite massimo stabilito dal DM 18 ottobre 2012 (30%), e sulla scorta della metodologia prevista dalla legge di stabilità 2016 a verifica della condizione di sostenibilità delle Aziende Ospedaliere/IRCCS, per il 2018 è stato introdotto un finanziamento omnicomprensivo a funzione, nella misura del 14% dell'attività di ricovero ed ambulatoriale prodotta nel corso 2016.

Tale finanziamento ha assorbito quindi il finanziamento del sistema integrato SSR-Università che negli anni precedenti assicurava un sostegno finanziario aggiuntivo, pari al 7% della produzione ospedaliera in favore di cittadini residenti nella Regione, come riconfermato nel Protocollo Regione-Università siglato nel corso del 2016 ed il finanziamento dell'eccellenza. Così come per le AUSL, le risorse complessive riconosciute per il 2018 sono comprensive dei fondi a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario che traggono origine sia dall'esigenza di sostenere le Aziende con difficoltà nel conseguimento dell'equilibrio, sia di garantire un passaggio graduale verso nuovi sistemi di finanziamento

Il Bilancio d'esercizio 2018 tiene conto, in particolare, delle seguenti indicazioni regionali applicate già al bilancio economico preventivo 2018 e delle successive evoluzioni intervenute.

1. Il bilancio 2018 assicura una situazione di pareggio civilistico, comprensivo anche degli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio 2018. A tal fine è stato assegnato a livello regionale un finanziamento relativo agli ammortamenti non sterilizzati ante 2010, pari a complessivi 42 milioni di €, di cui € 53.818 a questa Azienda;

2. L'Azienda nel bilancio di previsione 2018 aveva indicato il finanziamento per l'acquisizione dei medicinali innovativi non HCV (sia quelli di cui alla lista AIFA-cd gruppo A, che il gruppo di altri farmaci oncologici ad alto costo -cd gruppo B) in misura pari a € 4.269.330 (rispetto al complessivo fondo costituito a livello regionale di 74.520 milioni di €); gli eventuali ulteriori costi sostenuti sarebbero rimasti a carico del bilancio aziendale. La nota RER prot.551411 del 28.08.2018, avente ad oggetto "verifica andamento delle gestioni aziendali a settembre 2018", richiama alla evidenziazione degli eventuali spaltonamenti. Questa Azienda prevedeva già a quella data un costo 2018 per detta tipologia di farmaci di superiore al finanziamento regionale per l'importo di circa € 502.994.

Il finanziamento effettivamente assegnato con Delibera RER 2181/2018 per i farmaci innovativi oncologici (non HCV) ammonta a € 4.918.553.

3. L'Azienda aveva indicato nel Bilancio Economico preventivo il finanziamento per l'acquisizione dei Farmaci per epatite C (HCV) in misura pari a € 1.410.000 (rispetto al complessivo fondo costituito a livello regionale di 36 milioni di €). Anche in questo caso la Regione indicava che eventuali ulteriori costi sostenuti sarebbero rimasti a carico del bilancio aziendale. La nota RER prot.551411 del 28.08.2018 avente ad oggetto "verifica andamento delle gestioni aziendali a settembre 2018", richiama alla evidenziazione degli eventuali spaltonamenti. Questa Azienda evidenziava già a settembre un costo 2018 per detta tipologia di farmaci superiore al finanziamento regionale.

Il finanziamento effettivamente assegnato con Delibera RER 2181/2018 per i farmaci innovativi HCV ammonta a € 2.469.327

4. sia per i farmaci oncologici innovativi sia per i farmaci HCV, essendo gli stessi oggetto di un finanziamento dedicato da parte della Regione a copertura dei costi sostenuti (fino al limite aziendale riconosciuto), gli accordi di fornitura tra aziende sanitarie non ne hanno tenuto conto nelle partite di scambio. Allo stesso modo, non sono stati evidenziati a bilancio ricavi per mobilità extraregionale attiva, fatta eccezione per i farmaci oncologici di cui al gruppo B, la cui quota di spesa sostenuta per i pazienti non residenti in Regione deve essere posta in mobilità. Detta quota per il 2018 ammonta a € 314.000.

5. che per quanto riguarda la valorizzazione dell'attività prodotta:

per la mobilità extra-provinciale relativa all'attività di degenza, l'Azienda ha indicato i valori risultanti dalla matrice di mobilità (fornita alle Aziende dalla Regione), salvo l'accordo consensuale di fornitura con l'Azienda Usl di Ferrara;

nell'accordo di fornitura la valorizzazione economica dell'attività di degenza ha fatto riferimento alla DGR n. 525/2013;

per la mobilità extra-provinciale relativa all'attività di specialistica ambulatoriale, l'Azienda ha indicato i valori di produzione

2017. Rispetto a questa indicazione, come da comunicazioni regionali, il valore della specialistica è stato aggiornato al 16° invio 2017.

L'azienda si è attenuta alle indicazioni regionali, tranne che per la mobilità infra-provincia per la quale sono stati inseriti i valori condivisi con l'azienda territoriale e ricompresi nel contratto di fornitura sottoscritto tra le parti.

• per le prestazioni in mobilità extra regionale, come da indicazione RER (nota prot.99183/2019) è stato indicato il valore di effettiva produzione 2018, valorizzata a tariffe regionali. Si evidenzia che per il settore degenze e dh la produzione è risultata inferiore al dato 2016 indicato nel bilancio preventivo 2018 di 934.000 €. A garanzia dell'equilibrio economico finanziario, con Delibera 248 del 18.02.2019, la Regione ha assegnato l'importo di € 900.000 per adeguamento della mobilità extra-regionale. 6 In relazione agli oneri per i rinnovi contrattuali del personale dirigente (triennio 2016 – 2018), nel bilancio consuntivo 2018 rimangono accantonate le risorse in misura pari allo 1,09% del costo iscritto nel Consuntivo 2015 sulla base della metodologia indicata nella nota PG/2017/220206 del 30/03/2017.

Con riferimento all'art.1, comma 679 della legge di bilancio 2018 (legge 205/2017) che ridetermina gli oneri per i rinnovi contrattuali del personale dipendente per il 2018 in misura pari al 3,48%, la Regione ha confermato che il differenziale fra la percentuale indicata nella legge di bilancio per l'anno 2018 (3,48%) e quanto indicato a livello regionale (1,09%) rimane a carico del bilancio regionale.

Le somme iscritte nel bilancio d'esercizio 2018 sono le seguenti (sulla base dei conti ministeriali):

BA2860 accantonamenti rinnovi contrattuali:dirigenza medica € 451.941

BA2870 accantonamenti rinnovi contrattuali:dirigenza non medica € 65.354

7.. Come da indicazioni regionali si è provveduto ad azzerare l'accantonamento per il personale del comparto, per il quale il CCNL 2016-2018 è già stato applicato.

I costi di competenza 2018 sono stati iscritti nelle relative voci di personale e il differenziale rimasto a carico della Regione (pari a € 1.754.517 assegnati con Delibera di Giunta 1411/2018) è stato imputato al conto di ricavo 01.01.002.

Il Bilancio economico preventivo 2018 presentava un avanzo di € 20.344. Il risultato d'esercizio dell'anno 2018 si assesta su un utile di Euro 17.705 che è sostanzialmente allineato al pareggio civilistico previsto dalla Delibera regionale di programmazione 2018 citata.

Piano di rientro (2016-2017-2018)

Sulla base di quanto disposto con DGR 2135 del 5.12.2016, l'Azienda aveva in corso il Piano di rientro contenente le misure atte a superare il disallineamento evidenziatosi in applicazione della metodologia di cui al Decreto ministeriale 21 giugno 2016, allegato tecnico a), adottato con delibera del Direttore Generale n.45 del 01.03.2017.

Già il conteggio ministeriale effettuato sul CE preconsuntivo 2018 (per la verifica di settembre) confermava che l'Azienda rientrava sia nel limite stabilito dal Dm 21 giugno 2016 (10 milioni/ 10%) che in quello più stringente previsto dalla Legge di stabilità 2017 (7 milioni/7%).

In data 27 dicembre 2018, con delibera della Giunta Regionale n.2271 avente ad oggetto "Piani di cui all'art.1, comma 528 della Legge 28 dicembre 2015, n. 208 – provvedimenti" la Regione ha:

- ritenuto concluso, a far data dal 01.01.2019, il piano di rientro adottato da questa Azienda Ospedaliera con delibera del Direttore Generale n. 45 del 1° marzo 2017;
- impegnato la Direzione Generale alla prosecuzione delle azioni previste nel piano al fine di stabilizzare i risultati ottenuti e proseguire nel percorso di miglioramento dell'efficienza gestionale.

Il conteggio effettuato sui dati del consuntivo 2018 confermano che l'Azienda sta ancora all'interno dei parametri stabiliti dalla legge.

Il Collegio ha operato in tutela dell'interesse pubblico perseguito dall'Azienda e nella diligente attività di sorveglianza della contabilità per singoli settori e per rami di funzioni svolta secondo il criterio cd. "logico-sistematico", oltre che con controlli ispettivi non limitati ad atti isolati.

L'esame del bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio sindacale raccomandati dal CNDCEC e, in conformità a tali principi, è stato fatto riferimento alle norme di legge nazionali e regionali, nonché alle circolari emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, ed, in particolare, alla circolare n. 80 del 20.12.93 e la circolare n. 27 del 25.6.01, nonché alla circolare vademecum n. 47 del 21.12.01, che disciplinano, tra l'altro, il bilancio d'esercizio delle Aziende del comparto sanitario, interpretate ed integrate dai principi contabili applicabili, nonché è stato fatto riferimento ai principi contabili specifici del settore sanitario di cui al titolo II del D.lgs. n. 118/2011.

In riferimento alla struttura e al contenuto del bilancio d'esercizio, esso è predisposto secondo le disposizioni del

del D. lgs. N. 118/2011 esponendo in modo comparato i dati dell'esercizio precedente.

Nella redazione al bilancio d'esercizio non ci sono deroghe alle norme di legge, ai sensi dell'art. 2423 e seguenti del

codice civile.

Sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'art. 2423 *bis* del codice civile, fatto salvo quanto previsto dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011, ed in particolare:

- La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- Gli oneri ed i proventi sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente;
- Sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424 *bis* del codice civile;
- I ricavi e i costi sono stati iscritti nel Conto Economico rispettando il disposto dell'art. 2425 *bis* del codice civile;
- Non sono state effettuate compensazioni di partite;
- La Nota Integrativa, a cui si rimanda per ogni informativa di dettaglio nel merito dell'attività svolta dall'Azienda, è stata redatta rispettando il contenuto previsto dal D. Lgs. N. 118/2011.

Ciò premesso, il Collegio passa all'analisi delle voci più significative del bilancio e all'esame della nota integrativa:

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.

In relazione alle spese capitalizzate il Collegio rileva:

non sono state capitalizzate spese per costi di impianto e ampliamento o di ricerca e sviluppo

L'iscrizione dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo

con il consenso del Collegio sindacale.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati negli esercizi.

Nel valore di iscrizione in bilancio d'esercizio si è portato a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di importo rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.

Di seguito le aliquote utilizzate:

- fabbricati 3%
- impianti e macchinari 12,5%
- attrezzature sanitarie 20%
- mobili e arredi 12,5%
- automezzi 25%
- altri beni materiali 20%

Per i beni acquisiti in corso d'anno l'aliquota è stata dimezzata del 50%.

A seguito dell'allineamento del piano dei conti patrimoniali aziendale al piano dei conti del nuovo sistema informatico unico regionale per la Gestione dell'Area Amministrativo Contabile (GAAC) delle Aziende Sanitarie della Regione Emilia-Romagna, l'Azienda ha provveduto a trasferire i cespiti degli impianti saldamente infissi dalla classe degli "Impianti" a quella dei "fabbricati strumentali" per un valore di 22.257.132. Non vi sono ricadute economiche sui costi dell'esercizio, perché l'aliquota di ammortamento di detti impianti era già al 3% come quella dei fabbricati strumentali.

Sempre alla classe dei "fabbricati strumentali" è stato girato, dalla classe dei "fabbricati non strumentali", il valore di locali dell'ospedale di Cona per cambio di destinazione, dovuto al trasferimento dell'Unità Operativa di Riabilitazione e Rieducazione funzionale "S.Giorgio" all'interno della struttura ospedaliera.

Le acquisizioni di euro 391.634 nella classe "Oggetti d'arte" sono relative alla valutazione, attraverso perizia di stima, di libri antichi già appartenenti all'Azienda al 01-01-1996, con contestuale aumento del Fondo di dotazione. Detti libri antichi sono stati dati in comodato all'Università degli Studi di Ferrara.

I valori indicati nelle tabelle della nota integrativa "dismissioni" per i "terreni" e i "fabbricati strumentali" sono conseguenti all'accordo sottoscritto con l'Università degli Studi di Ferrara per la permuta di diritti immobiliari, già prevista nell'accordo quadro Rep. N. 6680/S3 del 12/08/2011. L'atto di trasferimento è stato approvato con provvedimento del Direttore Generale n. 260 del 15/12/2017 e si è perfezionato nell'esercizio 2018. A fronte della dismissione di quota parte dei terreni del vecchio nosocomio di Corso Giovecca a Ferrara per 793.059 è stata registrata diminuzione di pari importo dei fondi in conto capitale per beni di prima dotazione.

Per le immobilizzazioni acquisite con contributi per investimenti, il Collegio ha verificato l'imputazione a conto economico tra il valore della produzione, delle quote di contributi per un importo pari agli ammortamenti relativi agli investimenti oggetto di agevolazione (cosiddetto metodo della "sterilizzazione").

Finanziarie

Altri titoli

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.

Ammontano a € 25.698 e sono iscritti al valore, determinato come sopra descritto, alla data di chiusura dell'esercizio 2018.

Rimanenze

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e di produzione e valore descrivibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.

L'incremento delle rimanenze finali di beni rispetto alle iniziali è stato di complessivi euro 1.380.394, di cui 1.377.541 sulle rimanenze di beni sanitari e 2.853 su quelle di beni non sanitari. Tale incremento è stato determinato sia da un incremento dei consumi di prodotti farmaceutici di scorta, che da un maggiore approvvigionamento cautelativo a fine anno in previsione della partenza dal 01-01-2019 del nuovo sistema informatico GAAC.

Infatti, la comunicazione del posticipo dell'avvio del GAAC per l'Azienda è arrivata dopo che erano già stati trasmessi molti ordini ai fornitori, a causa della chiusura degli stessi per ferie natalizie.

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzazione.

(Evidenziare eventuali problematiche, dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione e descrivere, in particolare, il relativo fondo svalutazione crediti – esporre ad esempio la percentuale che rappresenta oppure se lo stesso è congruo all'ammontare dei crediti iscritti in bilancio.)

si allega tabella di dettaglio.

A seguito dell'allineamento del piano dei conti patrimoniali aziendale al piano dei conti del nuovo sistema informatico unico regionale per la Gestione dell'Area Amministrativo Contabile (GAAC) delle Aziende Sanitarie della Regione Emilia-Romagna, i crediti verso soggetti esteri sono stati trasferiti dall'aggregato dei "Crediti vs. clienti privati" a quello degli "Altri crediti diversi". Ne consegue che all'interno degli accantonamenti al fondo svalutazione crediti verso soggetti esteri (e negli utilizzi del fondo svalutazione crediti verso clienti privati) è compreso il trasferimento di euro 755.281,38 relativo alla consistenza del fondo svalutazione vs. soggetti esteri iniziale.

Conformemente a quanto previsto dal Percorso Attuativo della Certificabilità, sono state ridefinite le consistenze dei fondi svalutazione crediti sia con analisi mirate su singoli crediti tese a determinarne il rischio di inesigibilità legato all'anzianità del

credito e alla natura del debitore, sia con svalutazioni generiche applicando le seguenti percentuali di calcolo:

Anzianità del credito %minima di svalutazione %massima di svalutazione

Superiore a 12 mesi ed inferiore a 24	10% 20%
Superiore a 24 mesi ed inferiore a 36	20% 40%
Superiore a 36 mesi ed inferiore a 48	40% 60%
Superiore a 48 mesi ed inferiore a 60	60% 80%
Oltre 60 mesi	80% 100%

Per quanto riguarda i crediti verso privati (escludendo quelli per ticket sottoposti a valutazioni diverse), i crediti verso stranieri e i crediti verso Aziende Sanitarie extraregionali si e', quindi, ritenuto di applicare la percentuale minima per ogni scaglione di vetusta' dei crediti, ritenendola in grado di rettificare la massa dei crediti determinando un fondo che li nettizzi al presumibile valore di realizzo. L'accantonamento ai rispettivi fondi svalutazione e' stato determinato dalla differenza tra l'importo da svalutare scaturito dai suddetti calcoli percentuali e la consistenza del fondo al 31-12-2017.

I ticket sono stati oggetto di apposita valutazione effettuata dalla Direzione Finanziaria in collaborazione con il Centro servizi Aziendale.

Si allega prospetto di calcolo della svalutazione dei crediti.

Disponibilità liquide

Risultano dalle certificazioni di tesoreria, di cassa e di conto corrente postale.

E' stato effettuato nel corso dell'anno con frequenza almeno quindicinale il riversamento presso il cassiere delle giacenze presenti sui c/c postali.

Ratei e risconti

Riguardano quote di componenti positivi e negativi di redditi comuni a due o più esercizi e sono determinati in funzione della competenza temporale.

(Tra i ratei passivi verificare il costo delle degenze in corso presso altre strutture sanitarie alla data del 31/12/2018.)

Trattamento di fine rapporto

Fondo premi di operosità medici SUMAI:

l'effettivo debito maturato verso i medici interessati in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti

(Convenzione unica nazionale).

Tfr:

l'effettivo debito maturato verso i dipendenti per i quali è previsto in conformità di legge e dei contratti di

lavoro vigenti.

Fondi per rischi e oneri

Il collegio attesta l'avvenuto rispetto delle condizioni per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al

relativo utilizzo.

I criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, sono già stati illustrati a questo Collegio Sindacale come risulta dal verbale n. 3 del 20 marzo 2019.

Sulla base delle linee guida regionali per la certificazione di bilancio (PAC) e della conseguente stesura delle procedure aziendali sui "Fondi per rischi ed oneri", l'Azienda ha provveduto ad effettuare una valutazione attenta:

Bilancio di esercizio

- degli eventi ritenuti "probabili" che determinano il relativo accantonamento di bilancio per i fondi rischi
- dei costi per obbligazioni ed eventi già assunte/verificatisi nell'esercizio, ma non definiti nell'ammontare.

In particolare, quindi, l'Azienda ha effettuato i seguenti accantonamenti:

- euro 1.364.300 al fondo per copertura diretta dei rischi-autoassicurazione. Con deliberazione di Giunta regionale n. 2311/2016 l'Azienda è stata ammessa al "Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità civile" a far data dal 1° gennaio 2017. Conseguentemente i costi per premi assicurativi per responsabilità civile nel conto economico si sono azzerati;
- euro 1.772.000 al fondo franchigie assicurative per sinistri verificatisi negli esercizi precedenti all'entrata dell'Azienda in "autoassicurazione" e non ancora risolti;
- euro 911.330 per contributi in conto esercizio non utilizzati entro la chiusura dell'esercizio 2018;
- euro 144.951 quota 5% dei ricavi di Attività Libero Professionale – Legge 189/2012 – Balduzzi;
- euro 15.084 quota 5% dei ricavi di Attività Libero Professionale per aggiornamento professionale medici;
- euro 250.000 al fondo per manutenzioni cicliche;
- euro 57.376 al fondo Organi Istituzionali per far fronte al compenso aggiuntivo DPCM 502/95,
- euro 9.143 derivanti da quote di iscrizione a corsi di aggiornamento gestiti dall'Azienda ed accantonati, come da deliberazioni aziendali, al netto dei costi sostenuti per la gestione dei corsi;
- euro 634.040 per quota non spesa della percentuale di ricavi per l'attività di studi clinici, che il regolamento aziendale destina agli sperimentatori e all'Unità operativa;
- euro 230.000 al fondo personale in quiescenza per ruoli contributivi derivanti da applicazioni di rinnovi contrattuali del personale cessato in vacanza contrattuale;
- euro 517.296 per far fronte agli oneri conseguenti al rinnovo contrattuale del personale dipendente dirigente medico e non medico. Come da indicazioni regionali di cui alla nota PG/2019/0300615, l'accantonamento è stato effettuato, ai sensi del DPCM 27 febbraio 2017, nella misura dello 1,09% del costo del personale iscritto nel modello ministeriale CE Consuntivo 2015. Euro 451.942 per il personale dirigente medico ed euro 65.354 per il personale dirigente non medico;
- euro 97.322 per il pagamento degli incentivi al personale dedicato all'attività di "procurement" organi all'interno del progetto Trapianti;
- euro 313.989 al fondo spese legali per incarichi affidati dall'Azienda per contenziosi e cause civili e/o penali;
- euro 57.961 al fondo interessi moratori per eventuali richieste di interessi per ritardato pagamento di fornitori;
- euro 56.772 al fondo incentivi per funzioni tecniche svolte dal personale dipendente di cui all'art 113 del D.Lgs. n. 50/2016;
- euro 49.322 derivanti dalla parte non spesa dei ricavi per le valutazioni effettuate dal Comitato Etico sui protocolli sperimentali.

Non sono stati effettuati accantonamenti, perché considerati eventi solamente "possibili", in relazione alle fattispecie di seguito indicate:

- euro 866.000 al fondo franchigie assicurative, di cui 490.000 per sinistri pendenti stragiudiziali e 376.000 per sinistri pendenti in giudizio
- euro 1.157.000 al fondo copertura diretta dei rischi – autoassicurazione per sinistri pendenti stragiudiziali.

Debiti

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

(Dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione)

Si allega tabella di dettaglio.

(Indicare, per classi omogenee, i risultati dell'analisi sull'esposizione debitoria con particolare riferimento ai debiti scaduti e alle motivazioni del ritardo nei pagamenti.)

Durante il 2017 l'Azienda ha proseguito nel processo di utilizzo efficiente della liquidità raggiungendo, al 31.12.2018 l'obiettivo di pagamento delle fatture a 45 giorni dal ricevimento.

l'indicatore di tempestività dei pagamenti, che al 31.12.2017 era pari a -6,98, si evolve come segue nei trimestri 2018:

- ° trim - 11,04
- ° trim - 2,90
- ° trim - 5,67
- ° trim - 14,87

per giunge al valore annuale già sopra indicato di -8,30.

Il tempo medio di pagamento ai fornitori nel 2018 (media del dato mensile dei giorni intercorrenti dalla data di ricevimento della fattura alla data di pagamento) è risultato di 46,25 giorni dalla data di ricevimento delle fatture, come risulta dall'attestazione dei tempi di pagamento ai sensi del DL 66/2014, art 41, allegata. Il tempo medio di pagamento ai fornitori nel 2017 era di 51,25giorni dalla data di ricevimento delle fatture, nel 2018, quindi, si evidenzia un ulteriore miglioramento di circa 5

giorni.

Grazie al sostanziale mantenimento di tempi medi di pagamento ai fornitori al di sotto dei tempi previsti dalla normativa vigente, l'importo dei pagamenti 2018 relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal DLgs 231/2002 ammonta a 5,986 milioni di Euro, contro i 9.594 milioni di Euro relativi al 2017.

L'importo di debiti verso fornitori scaduti al 31.12.2018 ammonta a 4,933 milioni di Euro contro i 5,174 milioni di Euro al 31.12.2017. Detti importi, tuttavia, comprendono anche gli importi della fatture dei fornitori oggetto di contestazione/verifica e in attesa di nota di accredito, con esclusione delle sole fatture soggette a contestazioni giudiziali.

I tempi di pagamento dell'Azienda nel 2018, leggermente diminuiti rispetto al 2017, sono risultati allineati a quelli previsti dal D.Lgs. 231/2002 (60 giorni data ricevimento fattura) e in linea con la media regionale.

(Particolare attenzione "all'anzianità" delle poste contabili.)

Nell'importo dei debiti con scadenza entro i 12 mesi è compreso l'importo di euro 64.424.913 relativi all'anticipazione di cassa, disposta dalla Regione con atto di Giunta n. 378/2009, per far fronte alla temporanea sofferenza finanziaria conseguente alla costruzione del nuovo Ospedale di Cona e alle problematiche sorte per il finanziamento da parte dell'INAIL di quota parte del nuovo ospedale. L'importo originario dell'anticipazione di cassa e' stato di 72.000.000 di euro, nell'esercizio 2016 si e' ridotto di euro 6.089.256 per contestuale chiusura di un credito di FSR 2009 di pari importo e nel dicembre 2017 la Regione ha provveduto a trattenere euro 1.485.831, sull'erogazione di cassa di cui alla delibera di G.R. n. 2040/2017, ad ulteriore chiusura di parte della predetta anticipazione di cassa.

Conti d'ordine

In calce allo stato patrimoniale risultano gli impegni, le garanzie prestate, le merci presso terzi nonché gli altri conti d'ordine.

Canoni leasing ancora da pagare	€ 1.066.938,00
Beni in comodato	€ 644.413,00
Depositi cauzionali	
Garanzie prestate	
Garanzie ricevute	
Beni in contenzioso	
Altri impegni assunti	
Altri conti d'ordine	€ 862.231,00

(Eventuali annotazioni)

Gli "altri conti d'ordine" rappresentano beni dell'Azienda presso terzi e sono così costituiti:

- euro 391.634 per libri antichi in comodato presso l'Università degli studi di Ferrara
- euro 470.597 per beni mobili in comodato presso l'Azienda USL di Ferrara per il Centro Provinciale per la Procreazione Medicalmente Assistita

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito iscritte in bilancio sono contabilizzate per competenza e sono relative a:
(Indicare i redditi secondo la normativa vigente – ad esempio irap e ired)

- Imponibile IRES € 1.005.548
- Imponibile IRAP € 100.292.244

Il debito di imposta è esposto, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari.

I.R.A.P.	€ 963.508,00
I.R.E.S.	

Costo del personale

Personale ruolo sanitario	€ 104.406.194,69
Dirigenza	€ 45.847.684,11
Comparto	€ 58.558.510,58
Personale ruolo professionale	€ 624.218,99
Dirigenza	€ 624.218,99
Comparto	
Personale ruolo tecnico	€ 13.784.541,81
Dirigenza	€ 188.176,83
Comparto	€ 13.596.364,98
Personale ruolo amministrativo	€ 6.908.626,42
Dirigenza	€ 842.595,19
Comparto	€ 6.066.031,23
Totale generale	€ 125.723.581,91

Tutti suggerimenti

- Evidenziare eventuali problematiche come ad esempio l'incidenza degli accantonamenti per ferie non godute e l'individuazione dei correttivi per la riduzione del fenomeno:

Tenuto conto della specificità delle norme contrattuali del comparto sanitario pubblico, con particolare riferimento al divieto di monetizzazione delle ferie (dirigenza compresa), come da linee guida regionali PAC non è stato effettuato alcun accantonamento al fondo ferie maturate e non godute. Qualora dovesse verificarsi il caso di corresponsione di trattamenti economici sostitutivi, ipotesi comunque ritenuta eccezionale, l'Azienda rileverà un costo tra gli oneri del personale, se l'operazione avviene in corso d'anno, tra le sopravvenienze passive, qualora l'operazione si riferisca a ferie non godute di esercizi precedenti.

Variazione quantitativa del personale in servizio, indicando le eventuali modifiche della pianta organica a seguito anche di procedure concorsuali interne stabilite da contratto:

La variazione del personale in servizio è dettagliatamente riportata in nota integrativa, mentre la relazione del direttore generale sulla gestione riporta l'elenco degli incarichi libero professionali, assegnisti di ricerca e collaborazioni.

Si allegano tabelle di dettaglio che evidenziano un decremento di 8 unità rispetto al 31.12.2017, pari a un decremento percentuale dello 0,3%

- Rappresentare a seguito di carenza di personale il costo che si è dovuto sostenere per ricorrere a consulenze o esternalizzazione del servizio:

- Ingiustificata monetizzazione di ferie non godute per inerzia dell'Amministrazione:

L'ammontare delle ferie monetizzate è pari a € 17.223,90 e non dipende da inerzia dell'Amministrazione trattandosi :

- o di oneri sostenuti per personale deceduto in costanza di servizio

- o di oneri per risoluzione del rapporto di lavoro a seguito di specifici accertamenti sanitari che hanno stabilito la permanente inidoneità allo svolgimento di qualsiasi proficuo lavoro

- Ritardato versamento di contributi assistenziali e previdenziali:

I versamenti sono stati effettuati nei termini.

- Corresponsione di ore di straordinario in eccedenza ai limiti di legge o di contratto:

Non sono state corrisposte ore di straordinario in eccedenza rispetto ai limiti di legge o di contratto.

- Avvenuto inserimento degli oneri contrattuali relativi al rinnovo del contratto della dirigenza e del comparto:

Per il personale del comparto, i costi di competenza 2018 derivanti dall'applicazione del CCNL 2016-2018 comparto sanità sono stati iscritti tra i costi di competenza 2018 nelle relative voci di personale (comparto). E' stato azzerato il corrispondente accantonamento per rinnovo contrattuale che ammontava a € 831.397. Inoltre, si è provveduto a registrare il contributo regionale a copertura del differenziale tra quanto accantonato in sede preventiva (1,09%) e quanto previsto nel CCNL (3,48%) per l'importo assegnato in € 1.754.517.

Per gli altri comparti – dirigenza medica e non medica – sono stati riconfermati gli accantonamenti effettuati in bilancio di previsione 2018 (1,09%).

€ 451.942 per la Dirigenza medica

€ 65.354 per la Dirigenza non medica

Le indicazioni regionali in merito al trattamento del differenziale rispetto all'onere (3,48%) previsto dalla legge di stabilità 2018 all'art.1, comma 679 della legge di bilancio 2018 (legge 205/2017), pongono il differenziale in capo alla GSA.

- Altre problematiche:

Mobilità passiva

Importo	
---------	--

Farmaceutica

Il costo per la farmaceutica, pari ad _____ che risulta essere _____

_____ non il dato regionale nonché nazionale, mostra un _____ rispetto all'esercizio precedente.

_____ istituite misure di contenimento della spesa, quali istituzione ticket regionale

_____ stata realizzata in maniera sistematica e non casuale una attività di controllo tesa ad accertare il rispetto della

_____ normativa in materia di prescrizione e distribuzione dei farmaci.

Convenzioni esterne

_____ bilancio di esercizio

Importo	
---------	--

Altri costi per acquisti di beni e servizi

Importo	€ 165.005.542,00
---------	------------------

Il valore comprende il costo di acquisto di beni sanitari e non, servizi sanitari e non, manutenzioni e godimento beni di terzi. L'aumento dell'aggregato dell'acquisto beni rispetto al 2017 di 7,027 milioni di euro, e' dovuto in particolar modo:

- all'aumento dei farmaci, comprensivi delle note di credito per farmaci innovativi, per 5,847 milioni di euro. L'aumento e' conseguente :
 - all'incremento di farmaci innovativi con contestuale diminuzione delle note di credito e-messe per accordi AIFA su risk sharing e raggiungimento prezzo-volume. Va, comunque, precisato che per i costi dei farmaci innovativi sono stati assegnati corrispondenti contributi da parte della regione
 - al maggior approvvigionamento di fine anno, a titolo cautelativo, in considerazione della prevista attivazione del nuovo sistema unico informatico GAAC, come gia' precisato nell'analisi delle rimanenze finali che, conseguentemente, sono piu' elevate rispetto a quelle iniziali
- all'aumento di 0,329 milioni di sangue in mobilita' infraregionale
- all'aumento di dispositivi medici per 1,143 milioni di euro per aumento dei consumi legato a maggior attivita' prodotta

Nell'esercizio sono stati rilevati costi relativi all'indennita' al personale universitario convenzionato (5,198 milioni di euro), a rapporti con libero professionisti (0,274 milioni), borse di studio (0,283 milioni), assegnisti di ricerca (0,094 milioni), a libera professione attivita' istituzionale (0,639 milioni), a INAIL specializzandi (0,043 milioni), a consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione (0,150 milioni) a personale in comando e/o collaborazione (0,431 milioni), ammontanti complessivamente ad euro 7,112 milioni con incremento di 0,345 milioni rispetto al 2017, principalmente dovuto all'aumento della libera professione istituzionale a riduzione delle liste d'attesa.

Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze , collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie per 0,263 milioni di euro, sostanzialmente in linea con i costi 2017, relativi soprattutto a borse di studio (0,062 milioni), personale universitario convenzionato (0,029 milioni), personale religioso convenzionato (0,051 milioni), professionisti lavoro autonomo (0,041 milioni e personale in comando e/o collaborazione (0,061 milioni).

L'aggregato delle manutenzioni diminuisce di € 1,519 milioni rispetto al 2017. In particolare:

- la manutenzione ai beni immobili cala di 1,378 milioni , principalmente per l'imputazione ad uti-lizzo del fondo manutenzioni cicliche delle manutenzioni periodiche effettuate nel 2018 e per il rinvio al 2020 di altre manutenzioni previste;
- è inferiore l'attività di manutenzione alle attrezzature sanitarie per 0,323 milioni di euro;
- incrementa di 0,108 milioni la manutenzione alle attrezzature informatiche.

Ammortamento immobilizzazioni

Importo (A+B)	€ 14.461.622,22
Immateriali (A)	€ 439.187,43
Materiali (B)	€ 14.022.434,79

eventuali annotazioni

Proventi e oneri finanziari

Importo	€ -499.683,86
Proventi	€ 2.659,35
Oneri	€ 502.343,21

Eventuali annotazioni

Si rileva una diminuzione di 0,044 milioni di euro rispetto al 2017 per calo degli interessi passivi su mutui per il buon andamento dei tassi variabili di riferimento.

Proventi e oneri straordinari

Importo	€ 2.563.595,30
Proventi	€ 4.220.490,44
Oneri	€ 1.656.895,14

Eventuali annotazioni

Come dettagliato dall'Azienda in nota integrativa:

i proventi straordinari aumentano di 1,506 milioni di euro, in particolare per:

- incremento di 1,616 milioni di euro della voce "altre insussistenze del passivo" per: azzeramento fondo eventi sismici (0,250 milioni - interventi coperti con altri fondi), azzeramento fondo 5% ALP area comparto (0,482milioni , già corrisposti negli anni come incentivazione senza corretto utilizzo delle somme via via accantonate), chiusura partite anni pregressi per l'attività di pulizia e verifica propedeutica al passaggio al GAAC
- incremento sopravvenienze attive per 0,173 milioni di euro prevalentemente per il recupero (con dichiarazione integrativa 2013 e dichiarazione ordinaria 2017) dell'IRAP versata in eccesso ad esito delle sentenze della Corte di Cassazione n. 15036 e 15037/2017 in merito alla deducibilità dei contributi INAIL dalla base imponibile IRAP
- incremento delle note di credito a storno interessi passivi anni precedenti per 0,259 milioni di euro
- decremento delle note di credito per pay-back farmaci innovativi e accordi negoziali - 0,608 milioni.

gli oneri straordinari aumentano di 0,733 milioni di euro, in particolare per:

- aumento delle insussistenze dell'attivo generato dalla parte non ammortizzata delle dismissioni immobiliari conseguenti all'accordo sottoscritto con l'Università degli Studi di Ferrara per la permuta di diritti immobiliari del vecchio nosocomio (1,055 milioni di euro). L'importo non impatta sul risultato di bilancio, perché sterilizzato con quota di contributi in conto capitale per beni di prima dotazione
- diminuzione delle sopravvenienze passive verso terzi per 0,146 milioni di euro
- diminuzione di 0,163 milioni di euro di oneri processuali e per cause civili

Ricavi

- € 9.168.065,00 contributi da FSR indistinti AOSP a carico AUSL- DGR 919/2018
- € 23.549.873,00 finanziamento per funzioni- DGR 919/2018
- € 53.818,00 ammortamenti netti ante 2009 - DGR 919/2018
- € 32.133.489,00 equilibrio economico-finanziario di bilancio -DGR 919/2018
- € 10.936,43 finanziamento software gestionale GRU - DGR 919/2018
- € 4.918.553,00 finanziamento farmaci innovativi oncologici- DGR n. 2181/2018
- € 2.469.327,00 finanziamento farmaci innovativi non oncologici - DGR 2181/2018
- € 500.000,00 funzioni hub di rilievo regionale - DGR 1095/2018
- € 1.500.000,00 finanziamento Talassemia - DGR n. 1095/2018

- € 180.000,00 registri regionali malattie rare e IMER- DGR n. 1095/2018
- € 97.843,06 progetti obiettivo 2018-personale in collaborazione - DGR 2181/2018
- € 470,72 rimborso valutatori per accreditamento istituzionale - DRG 2181/2018
- € 1.743.031,00 corsi Universitari Professioni Sanitarie – DGR 2268/2018
- € 1.754.517,00 rinnovi contrattuali personale dipendente area comparto - DGR 1411/2018
- € 60.562,31 finanziamento interventi umanitari – D.D. 21828/2018
- € 900.000,00 finanziamento adeguamento mobilità extra-regionale- D.G.R.248/2018
- € 79.040.485,52

Principio di competenza

Il Collegio, sulla base di un controllo a campione delle fatture e dei documenti di spesa, ha effettuato la verifica della corretta applicazione del principio di competenza con particolare attenzione a quei documenti pervenuti in Azienda in momenti successivi al 31 dicembre, ma riferiti a costi del periodo in oggetto.

L'Azienda utilizza un sistema ERP che rileva il costo di acquisto del bene o del servizio al suo ricevimento/effettuazione con contestuale rilevazione del valore della fattura da ricevere, garantendo il rispetto del principio della competenza.

Attività amministrativo contabile

Il Collegio attesta che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 2403 del codice civile, durante le quali si è potuto verificare il controllo sulla corretta

tenuta della contabilità, del libro giornale, del libro inventari e dei registri previsti dalla normativa fiscale. Nel corso delle verifiche si è proceduto ad accertare il rispetto degli accordi contrattuali con l'Istituto tesoriere, al controllo dei valori di cassa economale, al controllo delle riscossioni tramite i servizi CUP, al controllo sulle altre gestioni di fondi ed degli altri valori posseduti dall'Azienda, come anche si è potuto verificare il

corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali e la corretta/avvenuta presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Il Collegio ha riscontrato che nel corso dell'anno si è provveduto, alle scadenze stabilite, alla trasmissione dei modelli (C.E./S.P/C.P./L.A.) CE, SP, LA

Sulla base dei controlli svolti è sempre emersa una sostanziale corrispondenza tra le risultanze fisiche e la situazione contabile, né sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali e delle norme regionali e nazionali in genere. Il Collegio, sia nel corso dell'anno, in riferimento all'attività amministrativo contabile dell'Azienda, sia sul bilancio, inteso come espressione finale in termini di risultanze contabili dell'attività espletata, ha effettuato i controlli necessari per addivenire ad un giudizio finale. Nel corso delle verifiche periodiche effettuate dal Collegio sono state formulate osservazioni i cui contenuti più significativi vengono qui di seguito riportati:

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2019/04/14764 del 30/04/2019 10:45:23

Categoria

Tipologia

Oss:	

Contenzioso legale

Contenzioso concernente al personale	€ 11.111,00
Contenzioso nei confronti delle strutture private accreditate	
Accreditate	
Altro contenzioso	€ 5.510.463,00

i cui riflessi sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico possono

essere ragionevolmente stimati alla data odierna e in merito si rileva:

l'importo per "altro contenzioso" risulta accantonato ai seguenti fondi:

- fondo cause civili e oneri processuali € 60.000
- fondo franchigie assicurative € 3.265.512
- fondo rischi per copertura diretta dei rischi-autoassicurazione € 2.171.604
- contestazione su collaudo con fornitore € 13.347

Il Collegio

- Informa di aver ricevuto eventuali denunce (*indicandole*) e di aver svolto in merito le opportune indagini, rilevando quanto segue:
- Informa che nel corso dell'anno l'Azienda non è stata oggetto di verifica amministrativo-contabile a cura di un dirigente dei Servizi Ispettivi di Finanza Pubblica.
- Visti i risultati delle verifiche eseguite e tenuto conto delle considerazioni e raccomandazioni esposte, attesta la corrispondenza del bilancio d'esercizio alle risultanze contabili e la conformità dei criteri di valutazione del Patrimonio a quelli previsti dal codice civile e dalle altre disposizioni di legge, fatto salvo quanto diversamente disposto dal D. lgs. 118/2011.

Il Collegio ritiene di esprimere un parere favorevole

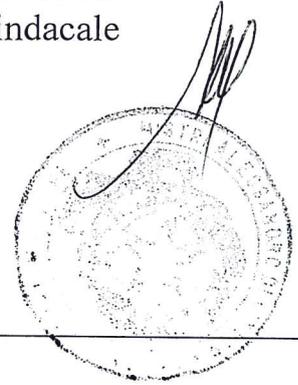
al documento contabile esaminato.

Osservazioni

Il Collegio prende atto dell'attività istruttoria svolta dal Presidente Dott.ssa Liliana Rocca con Verbale di Ispezione e Controllo individuale del 18-04-2019 ritenendolo parte integrante del Verbale di Approvazione del Bilancio di Esercizio 2018.

File allegato n° 1

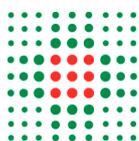
http://portaleigf.tesoro.it/pisa/Allegati/Tabelle%20Allegate%20al%20Bilancio%20di%20Esercizio%202018_936132_1.pdf



FIRME DEI PRESENTI

PAOLO ORSATTI

ROSARIA CHIZZINI



Direzione Generale

Regione Emilia Romagna-Servizio
Amministrazione del Servizio Sanitario
Regionale, Sociale e Socio Sanitario
amministrazione@postacert.regione.
emilia-romagna.it

OGGETTO: Integrazione Delibera 96 del 29/04/2019 - Bilancio d'esercizio 2018

Gent.mi,

ad integrazione della delibera 96 del 29/04/2019 avente ad oggetto "Bilancio d' esercizio 2018", si invia il prospetto LA relativo all'anno 2017 che per errore materiale non è stato inserito all'interno della relazione del Direttore Generale sulla gestione.

Cordiali saluti.

Il Direttore Generale

Firmato digitalmente da:

Tiziano Carradori

Responsabile procedimento:
Anna Gualandi

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMIR)
PG/2019/0428442 del 06/05/2019 10:23:06

Anna Gualandi
Dir. Amm.Ne Risorse Econom Finanziarie

Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara
Sede legale Via Aldo Moro, 8 - 44124 Cona, Ferrara
Tel +39.0532.236111
urp@ospfe.it - www.ospfe.it
Partita IVA 01295950388

Codice Ministeriale	Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizio												
		Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Serv. San. Per erog prestazioni	Servizi non sanitari	Pers. Ruolo sanitario	Pers. Ruolo profess.	Pers. Ruolo tecnico	Pers. Ruolo amminis.	Ammortamenti	Sopravvenienze/in sussistenze	Altri costi	Totale		
	10100 Igiene e sanità pubblica															
	10200 Igiene degli alimenti e della nutrizione															
	10300 Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro															
	10400 Sanità pubblica veterinaria															
	10500 Attività di prevenzione rivolta alla persona															
	10600 Servizio medico legale	11	8	0	15	331	468	3	152	109	11	4	33	1.147		
	Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	11	8	0	15	331	468	3	152	109	11	4	33	1.147		
Codice Ministeriale	Assistenza distrettuale															
	20100 Guardia medica															
	20201 Medicina generica															
	20202 Pediatria di libera scelta															
	20300 Emergenza sanitaria territoriale	0	1	0	11	139	1.279	7	217	54	3	9	71	1.791		
	20402 Assistenza Farmaceutica	24.179	7	0	2	15	219	1	30	9	0	2	12	24.476		
	20401 Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate															
	20402 Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	24.179	7	0	2	15	219	1	30	9	0	2	12	24.476		
	20500 Assistenza integrativa															
	20601 Assistenza Specialistica	19.290	269	1.493	5.751	16.644	31.448	178	3.682	2.167	5.203	217	1.852	88.192		
	20601 Attività clinica	14.402	189	954	2.441	9.798	20.692	114	2.049	1.188	3.343	139	1.240	56.549		
	20602 Attività di laboratorio	3.214	49	350	3.259	3.387	6.717	39	890	596	1.066	48	375	19.988		
	20603 Attività di diagnostica strumentale e per immagini	1.674	31	189	52	3.459	4.039	25	742	383	794	30	236	11.655		
	20700 Assistenza protesica															
	20801 Assistenza programmata a domicilio															
	20802 Assistenza alle donne, famiglia, coppie															
	20803 Assistenza psichiatrica															
	20804 Assistenza riabilitativa ai disabili															
	20805 Assistenza ai tossicodipendenti															
	20806 Assistenza agli anziani															
	20807 Assistenza ai malati terminali															
	20808 Assistenza a persone affette da HIV															
	20901 Assistenza psichiatrica															
	20902 Assistenza riabilitativa ai disabili															
	20903 Assistenza ai tossicodipendenti															
	20904 Assistenza agli anziani															
	20905 Assistenza a persone affette da HIV															
	20906 Assistenza ai malati terminali															
	21006 Assistenza territoriale residenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	21001 Assistenza psichiatrica															
	21002 Assistenza riabilitativa ai disabili															
	21003 Assistenza ai tossicodipendenti															
	21004 Assistenza agli anziani															
	21005 Assistenza a persone affette da HIV															
	21006 Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	21100 Assistenza idrotermale															
	Totale Assistenza distrettuale	43.469	277	1.493	5.764	16.798	32.945	187	3.928	2.229	5.207	228	1.934	114.459		
Codice Ministeriale	Assistenza ospedaliera															
	30100 Attività di pronto soccorso	333	45	123	50	1.289	4.434	26	778	227	334	32	249	7.919		
	30201 Ass. Ospedaliera per acuti	22.361	451	2.320	7.366	36.142	70.450	394	8.013	3.847	7.865	480	3.767	163.457		
	30201 in Day Hospital e Day Surgery	2.359	66	244	1.685	3.348	6.465	36	644	323	817	43	340	16.371		
	30202 in degenza ordinaria	20.001	385	2.076	5.681	32.794	63.985	359	7.368	3.524	7.047	437	3.428	147.086		
	30300 Interventi ospedalieri a domicilio															
	30400 Ass. ospedaliera per lungodegenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	30500 Ass. ospedaliera per riabilitazione	1.464	131	226	218	5.970	6.100	37	1.310	408	783	46	358	17.052		
	30600 Emocomponenti e servizi trasfusionali	913	24	98	1.775	662	1.738	9	120	91	326	11	89	5.857		
	30700 Trapianto organi e tessuti	68	3	7	38	109	246	1	40	12	22	2	14	562		
	Totale Assistenza ospedaliera	25.139	654	2.774	9.447	44.172	82.967	469	10.262	4.585	9.330	571	4.477	194.847		
	TOTALE	68.619	939	4.267	15.226	61.301	116.381	659	14.342	6.924	14.548	803	6.444	310.453		

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AS/IO
80	909

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
CONSUNTIVO ANNO	2017

	Macrovoce economiche	Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Servizi non sanitari	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
Allegato 1														
A1101	Formazione del personale	3	32	3	2	1.210	783		33	157	4			2.226
A1102	Sistemi informativi e statistici	0	2			155	684		25	270	1			1.137
A1103	Altri oneri di gestione	4	79		7	7.119	4.885	657	3.025	4.221	210	803	6.204	27.214
A1999	Totale	7	113	3	9	8.484	6.352	657	3.083	4.648	215	803	6.204	30.577

Allegato 2 - Mobilità intra-regionale		
per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro		
A2101	--attiva	
A2102	--passiva	
per assistenza distrettuale: sanitaria di base		
A2201	--attiva	
A2202	--passiva	
per assistenza distrettuale: farmaceutica		
A2203	--attiva	28.602
A2204	--passiva	
per assistenza distrettuale: specialistica		
A2205	--attiva	44.047
A2206	--passiva	2.069
per assistenza distrettuale: termale		
A2207	--attiva	
A2208	--passiva	
per assistenza distrettuale: emergenza sanitaria		
A2209	--attiva	140
A2210	--passiva	
per assistenza distrettuale: territoriale ambulatoriale e domiciliare		
A2211	--attiva	
A2212	--passiva	
per assistenza distrettuale: territoriale semiresidenziale		
A2213	--attiva	
A2214	--passiva	
per assistenza distrettuale: territoriale residenziale		
A2215	--attiva	
A2216	--passiva	
per assistenza distrettuale: proteica		
A2217	--attiva	
A2218	--passiva	
per assistenza ospedaliera		
A2301	--attiva	110.588
A2302	--passiva	18

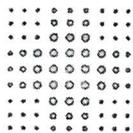
Allegato 3 - Mobilità inter-regionale		
per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro		
A3101	--attiva	
A3102	--passiva	
per assistenza distrettuale: sanitaria di base		
A3201	--attiva	
A3202	--passiva	
per assistenza distrettuale: farmaceutica		
A3203	--attiva	2.381
A3204	--passiva	
per assistenza distrettuale: specialistica		
A3205	--attiva	2.607
A3206	--passiva	38
per assistenza distrettuale: termale		
A3207	--attiva	
A3208	--passiva	
per assistenza distrettuale: emergenza sanitaria		
A3209	--attiva	
A3210	--passiva	
per assistenza distrettuale: territoriale ambulatoriale e domiciliare		
A3211	--attiva	
A3212	--passiva	
per assistenza distrettuale: territoriale semiresidenziale		
A3213	--attiva	
A3214	--passiva	
per assistenza distrettuale: territoriale residenziale		
A3215	--attiva	
A3216	--passiva	
per assistenza distrettuale: proteica		
A3217	--attiva	
A3218	--passiva	
per assistenza ospedaliera		
A3301	--attiva	13.936
A3302	--passiva	

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

Allegato 4 - Detenuti		
A4201	Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti internati o detenuti	
A4202	Assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	
A4203	Assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	0

Allegato 6 - Stranieri irregolari		
A6001	Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari	
A6002	Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari	
A6003	Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	

Allegato 5 - Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai livelli essenziali di assistenza		
Prestazioni di cui all'allegato 2 A del DPCM 29 novembre 2001		
A5001	Chirurgia estetica	
A5002	Circoncisione rituale maschile	
A5003	Medicine non convenzionali	
A5004	Vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero	
A5005	Certificazioni mediche	
A5006	Prestazioni di medicina fisica, riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A), escluse	
A5007	Prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia	
Altre prestazioni escluse dai LEA		
A5108	Assegno di cura	
A5109	Contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN	
A5110	Ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazione	
A5111	Prodotti aprotelci	
A5112	Prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/vaziendali	
A5113	Farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare	
A5114	Rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure	
A5115	Prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra	
A5199	Altro	
A5999	TOTALE	



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



Università
degli Studi
di Ferrara

Direzione generale

Il Comitato di Indirizzo

Al Direttore Generale
dell'Azienda Ospedaliero
Universitaria di Ferrara
Dr. Tiziano Carradori

Oggetto: Parere del Comitato di Indirizzo sul Bilancio di Esercizio 2018

Il Comitato di Indirizzo dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara nella seduta del 3 maggio 2019 ha espresso parere favorevole sul Bilancio di Esercizio 2018.

Con i migliori saluti.

Per Il Presidente
del Comitato di Indirizzo
Dr. Domenico Mantoan
Prof.ssa Emidia Vagnoni

Direzione generale
Segreteria Comitato di Indirizzo
T. +39.0532.236.919 - F. +39.0532.236.650
segreteria.dg@ospfe.it

Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara
Sede legale: Via Aldo Moro, 8 - 44124 Cona Ferrara
T. +39.0532.236.111 - F. +39.0532.236.588
urp@ospfe.it - www.ospfe.it
Partita IVA 01295950388

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2019/0447907 del 10/05/2019 15:46:23



*Conferenza Territoriale
Sociale e Sanitaria
della provincia di Ferrara*



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA

Azienda Unità Sanitaria Locale di Ferrara
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara

La Segretario

Ferrara, 9 maggio 2019
Prot. CTSS 85 / C2 / 2019

dott. Tiziano Carradori
Direttore Generale
dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara

dott. Claudio Vagnini
Direttore Generale
dell'Azienda USL di Ferrara

e p.c.

dott. Sergio Venturi
Assessore alle Politiche per la salute
Regione Emilia-Romagna
Bologna

Oggetto: CTSS conferenza territoriale sociale e sanitaria, giov. 9 maggio 2019.
Approvazione Bilancio di Esercizio 2018 dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara.
Approvazione Bilancio di Esercizio 2018 dell'Azienda USL di Ferrara

Con la presente, sono a comunicare che, nel corso della seduta della CTSS conferenza territoriale sociale e sanitaria della provincia di Ferrara di giov. 9 maggio u.s., la CTSS conferenza territoriale sociale e sanitaria di Ferrara, a maggioranza dei presenti, ha espresso parere favorevole sui seguenti punti all'ordine del giorno:

- Bilancio di esercizio 2018 dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara
[Delibera n. 96 del 29 aprile 2019];
- Bilancio di esercizio 2018 dell'Azienda USL di Ferrara
[Delibera n. 86 del 30 aprile 2019].

L'occasione è gradita per porgere i più cordiali saluti

dott.ssa Paola Castagnotto