

FRONTESPIZIO DELIBERAZIONE

AOO: AOO000
REGISTRO: Deliberazione
NUMERO: 0000528
DATA: 29/05/2020 14:55
OGGETTO: Adozione del Bilancio di Esercizio 2019

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Il presente atto è stato firmato digitalmente da Fabi Massimo in qualità di Commissario Straordinario

Con il parere favorevole di Brianti Ettore - Direttore Sanitario

Con il parere favorevole di Bodrandi Paola - Sub Commissario Amministrativo

Su proposta di Cristina Gazzola - S.C.I. Servizio Economico Finanziario e aspetti economici dell'accesso alle prestazioni sanitarie che esprime parere favorevole in ordine ai contenuti sostanziali, formali e di legittimità del presente atto

CLASSIFICAZIONI:

- [01-09-01]

DESTINATARI:

- Collegio sindacale

DOCUMENTI:

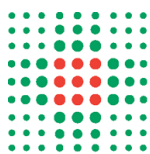
File	Firmato digitalmente da	Hash
DELI0000528_2020_delibera_firmata.pdf	Bodrandi Paola; Brianti Ettore; Fabi Massimo; Gazzola Cristina	AC49C1335CF26E8E2ECECF30417CE4473 C40BFCF9A8820F854E1CC84B6E754479
DELI0000528_2020_Allegato1.pdf	Gazzola Cristina	DE0ECC519D2F3C615A1FFC0731EAA225 6A2CF2AB3B756248C48EF091706DB9E3

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2020/0415026 del 05/06/2020 11:34:08



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

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



DELIBERAZIONE

OGGETTO: Adozione del Bilancio di Esercizio 2019

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

RICHIAMATO il Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42” e ss.mm.ii. che prevede che il bilancio d’esercizio si compone dei seguenti documenti:

1. Stato Patrimoniale;
2. Conto economico;
3. Nota integrativa;
4. Rendiconto finanziario;
5. Relazione sulla gestione del Direttore Generale;

VISTA la Legge Regionale 16 luglio 2018, n. 9 recante “Norme in materia di finanziamento, programmazione, controllo delle Aziende Sanitarie e Gestione Sanitaria Accentrata. Abrogazione della Legge Regionale 20 dicembre 1194, n. 50, e del Regolamento Regionale 27 dicembre 1995, n. 61. Altre disposizioni in materia di organizzazione del Servizio Sanitario Regionale”;

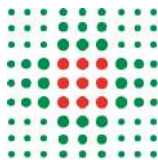
PREMESSO che con deliberazione di Giunta Regionale n. 977 del 18/06/2019, avente ad oggetto “Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l’anno 2019”, sono state individuate le risorse destinate al finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l’anno 2019 ed è stata definita la programmazione sanitaria e indicati gli obiettivi di salute e economico-finanziari delle Direzioni Aziendali anno 2019 per attuare le politiche regionali e per assicurare un efficace governo delle risorse a disposizione;

RICHIAMATI i seguenti ulteriori provvedimenti di Giunta Regionale relativi a riparti e assegnazione alle Aziende del Servizio Sanitario Regionale: D.G.R. n. 1129/2019, D.G.R. n. 1305/2019 e successiva nota prot. n. GPG/2019/2263 di modifica, D.G.R. n. 1306/2019, D.G.R. 1308/2019, D.G.R. n. 1911/2019, D.G.R. n. 2188/2019, D.G.R. n. 2275/2019 e D.G.R. n. 2442/2019;

RILEVATO che, in ossequio a quanto previsto dall’art. 107 comma 3 del Decreto Legge 18/2020, la data di adozione dei Bilanci di Esercizio 2019 da parte delle Aziende Sanitarie differisce al 31 maggio 2020 e la conseguente approvazione della Giunta Regionale al 30 giugno 2020;

VISTA la nota del Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, Sociale e Socio-sanitario della Regione Emilia-Romagna prot. PG/2020/308320 del 22 aprile 2020;





CONSIDERATO che la D.G.R. n. 977/2019 e la D.G.R. n. 1911/2019 prevedono che nell'anno 2019 le Aziende sanitarie e la Regione sono impegnate ad assicurare il complessivo finanziamento degli ammortamenti non sterilizzati, che pertanto rientrano nel vincolo di bilancio;

CONSIDERATO che il Bilancio di Esercizio 2019 risulta in equilibrio presentando un valore economico positivo pari ad euro 9.936,00;

RITENUTO di adottare il Bilancio per l'Esercizio 2019 le cui risultanze sono riportate nei documenti, allegati al presente provvedimento, costituiti da: Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa, Rendiconto finanziario e Relazione sulla gestione del Direttore Generale;

DATO ATTO che il Bilancio di Esercizio 2019, redatto secondo i nuovi schemi di cui alla D. Lgs. n. 118/2011, sarà inoltrato al Collegio Sindacale e al Comitato di Indirizzo per l'espressione del parere sui risultati dell'attività istituzionale ed alla Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria per l'espressione del parere, così come previsto dall'art. 9 della Legge Regionale n. 9 del 16/07/2018;

DATO ATTO, altresì, della legittimità del presente provvedimento;

ACQUISITI i pareri favorevoli del Sub Commissario Amministrativo e del Direttore Sanitario;

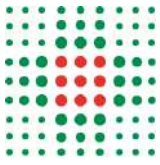
Delibera

- di adottare il Bilancio di Esercizio 2019, allegato al presente provvedimento, quale parte integrante e sostanziale, le cui risultanze sono riportate nei seguenti elaborati di cui si compone:
 1. Stato Patrimoniale;
 2. Conto economico;
 3. Nota integrativa;
 4. Rendiconto finanziario;
 5. Relazione sulla gestione del Direttore Generale;

- di dare atto che il Bilancio d'Esercizio 2019 risulta in equilibrio presentando un valore economico positivo pari ad euro 9.936,00;

- di trasmettere al Collegio Sindacale, alla Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria ed al Comitato di Indirizzo i documenti relativi al Bilancio di esercizio 2019, di cui al punto 1), per l'acquisizione del



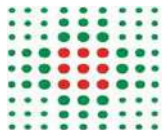


pareri previsti dalla Legge Regionale n. 9 del 16/07/2018 e dal protocollo d'intesa Regione - Università;

- di trasmettere alla Giunta Regionale, per il controllo di cui all'art. 9 della Legge Regionale n. 9 del 16/07/2018, il presente atto unitamente ai documenti sopraccitati, la relazione del Collegio Sindacale ed i pareri espressi dalla Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria e dal Comitato di Indirizzo secondo le indicazioni fornite dal Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, Sociale e Socio-sanitario della Regione Emilia-Romagna con nota prot. PG/2020/308320 del 22 aprile 2020.

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





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

BILANCIO DI ESERCIZIO 2019

Stato Patrimoniale

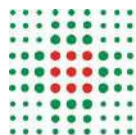
Conto Economico

Rendiconto finanziario

Nota Integrativa

Relazione del Direttore Generale

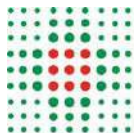




INDICE

A)	Schemi di Bilancio		Pag. 1
B)	Nota integrativa		Pag. 21
	B.1)	Stato Patrimoniale	Pag. 30
	B.2)	Conto Economico	Pag. 91
C)	Relazione sulla gestione		
	C.1)	Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione	Pag.134
	C.2)	Modello organizzativo	Pag.134
	C.3)	Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei Servizi	Pag.134
		C.3.1) Assistenza ospedaliera	Pag.134
	C.4)	L'attività del periodo	Pag.141
		C.4.1) Assistenza ospedaliera	Pag.141
	C.5)	La gestione economico-finanziaria dell'Azienda	Pag.148
		C.5.1/2) Sintesi del bilancio e relazione sugli scostamenti	Pag.148
		C.5.3) Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti	Pag.173
	C.6)	Informazioni aggiuntive previste dalla normativa regionale	Pag.176
		C.6.1) Azioni adottate per il perseguimento degli obiettivi della programmazione annuale e regionale e degli obiettivi aziendali	Pag.176
		C.6.2) Valori contenuti nel rendiconto finanziario	Pag.291
		C.6.3) Gestione di cassa ai sensi dell'art. 2, comma 1 del D.M. 25.01.2010	Pag.291
		C.6.4) Consulenze e servizi affidati all'esterno dell'Azienda	Pag.296
		C.6.5) Accordi per mobilità sanitaria e relativi effetti economici	Pag.297
		C.6.6) Andamento della gestione delle società partecipate	Pag.298
		C.6.7) Dati organizzativi sull'attività libero-professionale	Pag.304
		C.6.8) Relazione sull'attività commerciale	Pag.304
		C.6.9) Rilevazione del contributo dell'Università degli Studi di Parma	Pag.307
		C.6.10) Rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali	Pag.308
		C.6.11) Rendicontazione della gestione di progetti e funzioni sovraziendali	Pag.310
		Organigrammi	Pag.314





SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Parma

Schemi di Bilancio



STATO PATRIMONIALE ATTIVO			<i>Importi: Euro</i>			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto 30 Marzo 2013</i>	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018			
			<i>Importo</i>	<i>%</i>		
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I Immobilizzazioni immateriali	1.272.649	794.625	478.024	60,2%		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			-	-		
2) Costi di ricerca e sviluppo			-	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.144.283	648.341	495.942	76,5%		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			-	-		
5) Altre immobilizzazioni immateriali	128.366	146.283	-17.917	-12,2%		
II Immobilizzazioni materiali	220.773.046	222.824.358	-2.051.311	-0,9%		
1) Terreni	4.347.102	4.359.419	-12.317	-0,3%		
a) Terreni disponibili	4.347.102	4.359.419	-12.317	-0,3%		
b) Terreni indisponibili			-	-		
2) Fabbricati	199.080.989	206.678.811	-7.597.822	-3,7%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	650.659	789.427	-138.768	-17,6%		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	198.430.331	205.889.385	-7.459.054	-3,6%		
3) Impianti e macchinari	3.956.366	3.266.449	689.917	21,1%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	9.131.821	4.116.439	5.015.383	121,8%		
5) Mobili e arredi	577.813	537.005	40.807	7,6%		
6) Automezzi	9.117	-	9.117	-		
7) Oggetti d'arte	1.837.937	1.830.937	7.000	0,4%		
8) Altre immobilizzazioni materiali	765.807	1.003.643	-237.836	-23,7%		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.066.094	1.031.654	34.440	3,3%		
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	-	29.180	44.575	44.218	357	0,8%
1) Crediti finanziari	-	29.180	29.180	29.180	-	0,0%
a) Crediti finanziari v/Stato			-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/Regione			-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate			-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/altri		29.180	29.180	58.360	-29.180	-50,0%
2) Titoli			15.395	15.038	357	2,4%
a) Partecipazioni			15.395	15.038	357	2,4%
b) Altri titoli					-	-
Totale A)	222.090.270	223.663.201	-1.572.930	-0,7%		
ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze	14.042.692	15.691.047	-1.648.355	-10,5%		
1) Rimanenze beni sanitari	13.437.995	14.937.177	-1.499.182	-10,0%		
2) Rimanenze beni non sanitari	604.697	753.870	-149.173	-19,8%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari			-	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari			-	-		
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	52.275.394	-	52.275.394	45.549.718	6.725.676	14,8%
1) Crediti v/Stato	1.157.374	-	1.157.374	796.845	360.529	45,2%
a) Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti			-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro			-	-	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti			-	-	-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca	1.157.374	-	1.157.374	796.845	360.529	45,2%
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente			-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	1.157.374		1.157.374	796.845	360.529	45,2%



STATO PATRIMONIALE ATTIVO					Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO Decreto 30 Marzo 2013			Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018		
					Importo	%	
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			-	-	-	-	
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca			-	-	-	-	
d) Crediti v/prefetture			-	-	-	-	
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	29.785.354	-	29.785.354	20.302.372	9.482.982	46,7%	
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	18.016.998	-	18.016.998	12.095.313	5.921.685	49,0%	
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	17.133.974	-	17.133.974	12.095.313	5.038.661	41,7%	
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	15.075.247		15.075.247	12.095.313	2.979.934	24,6%	
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	50.000		50.000	-	50.000	-	
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			-	-	-	-	
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	2.008.727		2.008.727	-	2.008.727	-	
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	883.024		883.024	-	883.024	-	
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	11.768.356	-	11.768.356	8.207.058	3.561.298	43,4%	
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	11.768.356		11.768.356	8.207.058	3.561.298	43,4%	
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			-	-	-	-	
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	14.799.370	-	14.799.370	15.780.764	-981.394	-6,2%	
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	14.657.300		14.657.300	15.662.381	-1.005.081	-6,4%	
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	142.070		142.070	118.383	23.687	20,0%	
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	250		250	250	-	0,0%	
6) Crediti v/Erario			-	-	-	-	
7) Crediti v/altri	6.533.046		6.533.046	8.669.487	-2.136.441	-24,6%	
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-	
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni							
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni							
IV Disponibilità liquide			33.423.007	56.248.428	-22.825.422	-40,6%	
1) Cassa			3.158	5.211	-2.053	-39,4%	
2) Istituto Tesoriere			33.419.849	56.243.217	-22.823.368	-40,6%	
3) Tesoreria Unica					-	-	
4) Conto corrente postale					-	-	
Totale B)			99.741.092	117.489.193	-17.748.101	-15,1%	
RATEI E RISCOINTI ATTIVI							
I Ratei attivi					-	-	
II Risconti attivi			33.199	31.590	1.609	5,1%	
Totale C)			33.199	31.590	1.609	5,1%	
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			321.864.562	341.183.984	-19.319.422	-5,7%	
CONTI D'ORDINE							
a) Canoni di leasing ancora da pagare					-	-	
b) Depositi cauzionali					-	-	
c) Beni in comodato			37.081.252	34.331.335	2.749.917	8,0%	
d) Altri conti d'ordine			4.617.445	4.617.445	-0	0,0%	
Totale D)			41.698.697	38.948.781	2.749.916	7,1%	

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

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto 30 Marzo 2013</i>	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018			
			Importo	%		
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione	110.824.987	110.817.987	7.000	0,0%		
II Finanziamenti per investimenti	96.287.515	91.859.627	4.427.888	4,8%		
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			-	-		
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	69.111.250	69.605.354	-494.103	-0,7%		
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	69.111.250	69.605.354	-494.103	-0,7%		
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			-	-		
c) Finanziamenti da Stato - altro			-	-		
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	13.536.536	9.091.413	4.445.123	48,9%		
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			-	-		
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	13.639.729	13.162.860	476.869	3,6%		
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	40.411.439	40.642.220	-230.781	-0,6%		
IV Altre riserve			-	-		
V Contributi per ripiano perdite			-	-		
VI Utili (perdite) portati a nuovo	- 14.594.209	- 15.538.799	944.590	-6,1%		
VII Utile (perdita) dell'esercizio	9.936	7.855	2.081	26,5%		
Totale A)	232.939.669	227.788.889	5.150.779	2,3%		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite			-	-		
2) Fondi per rischi	8.430.393	8.129.932	300.461	3,7%		
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-		
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	2.890.240	3.289.190	-398.950	-12,1%		
5) Altri fondi oneri	2.275.999	3.798.839	-1.522.840	-40,1%		
Totale B)	13.596.632	15.217.961	-1.621.329	-10,7%		
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	204.920	5.503.994	5.708.914	5.905.798	-196.884	-3,3%
2) Debiti v/Stato			-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma			-	-	-	-
4) Debiti v/Comuni			-	-	-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	8.161.244	-	8.161.244	17.383.078	-9.221.834	-53,1%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	1.754.562		1.754.562	1.754.562	-	0,0%
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	6.308.284		6.308.284	17.272.877	-10.964.593	-63,5%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto			-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	98.398		98.398	110.200	-11.802	-10,7%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	30.889		30.889	81.176	-50.287	-61,9%
7) Debiti v/fornitori	27.368.671		27.368.671	44.232.246	-16.863.575	-38,1%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere			-	-	-	-
9) Debiti tributari	8.731.479		8.731.479	6.870.768	1.860.711	27,1%
10) Debiti v/altri finanziatori			-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	9.348.355		9.348.355	8.741.172	607.183	6,9%
12) Debiti v/altri	15.798.451		15.798.451	14.785.379	1.013.072	6,9%
Totale D)	69.644.009	5.503.994	75.148.003	97.999.616	-22.851.613	-23,3%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			<i>Importi: Euro</i>	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto 30 Marzo 2013</i>	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			<i>Importo</i>	<i>%</i>
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi			-	-
2) Risconti passivi	180.258	177.518	2.740	1,5%
Totale E)	180.258	177.518	2.740	1,5%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	321.864.562	341.183.984	-19.319.423	-5,7%
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-
2) Depositi cauzionali			-	-
3) Beni in comodato	37.081.252	34.331.335	2.749.917	8,0%
4) Altri conti d'ordine	4.617.445	4.617.445	-	0,0%
Totale F)	41.698.697	38.948.781	2.749.917	7,1%



CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto 30 Marzo 2013	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	76.475.706	67.835.527	8.640.179	12,7%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	73.280.782	63.273.249	10.007.533	15,8%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.996.173	3.253.679	-1.257.506	-38,6%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati			-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio	0		-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio	0,00		-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	614.665		614.665	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	182.020	537.673	-355.653	-66,1%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	1.199.488	2.716.006	-1.516.518	-55,8%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.198.751	1.308.599	-109.848	-8,4%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente			-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	905.024	809.024	96.000	11,9%
4) da privati	293.727	499.575	-205.848	-41,2%
d) Contributi in c/esercizio - da privati			-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.646.544	-5.345.261	2.698.717	-50,5%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.401.402	9.244.107	-5.842.705	-63,2%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	310.512.345	310.591.474	-79.129	0,0%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	300.547.229	300.314.414	232.815	0,1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	7.612.418	7.577.688	34.730	0,5%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.352.698	2.699.373	-346.675	-12,8%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.387.015	4.648.220	-1.261.205	-27,1%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.273.350	6.875.054	-601.704	-8,8%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	12.420.373	10.180.582	2.239.791	22,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	575.250	664.090	-88.840	-13,4%
Totale A)	410.398.897	404.693.793	5.705.104	1,4%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	106.349.494	111.450.974	-5.101.480	-4,6%
a) Acquisti di beni sanitari	103.992.726	108.703.319	-4.710.593	-4,3%
b) Acquisti di beni non sanitari	2.356.768	2.747.655	-390.887	-14,2%
2) Acquisti di servizi sanitari	27.573.156	32.862.369	-5.289.213	-16,1%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	369.867	229.770	140.098	61,0%
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	125.002	73.537	51.465	70,0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F			-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione			-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.357.239	3.355.943	1.296	0,0%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria			-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	5.901.444	6.087.161	-185.717	-3,1%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari			-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	10.878.027	16.867.031	-5.989.004	-35,5%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	6.941.577	6.248.927	692.650	11,1%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	36.541.097	37.682.584	-1.141.487	-3,0%
a) Servizi non sanitari	35.353.111	36.601.697	-1.248.586	-3,4%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	714.805	584.585	130.220	22,3%
c) Formazione	473.181	496.302	-23.121	-4,7%
4) Manutenzione e riparazione	15.573.175	15.988.202	-415.027	-2,6%

CONTO ECONOMICO			<i>Importi: Euro</i>	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto 30 Marzo 2013</i>	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	%
5) Godimento di beni di terzi	1.822.999	1.379.381	443.618	32,2%
6) Costi del personale	187.321.583	176.035.331	11.286.252	6,4%
a) Personale dirigente medico	54.983.978	51.844.922	3.139.056	6,1%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.370.142	5.443.039	927.103	17,0%
c) Personale comparto ruolo sanitario	87.424.133	82.875.460	4.548.673	5,5%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.759.054	1.725.485	33.569	1,9%
e) Personale comparto altri ruoli	36.784.276	34.146.426	2.637.850	7,7%
7) Oneri diversi di gestione	9.661.020	3.526.771	6.134.249	173,9%
8) Ammortamenti	15.806.099	15.930.002	-123.903	-0,8%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	482.349	401.035	81.314	20,3%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	8.965.311	9.220.615	-255.304	-2,8%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.358.439	6.308.352	50.087	0,8%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti			-	-
10) Variazione delle rimanenze	1.648.354	-2.807.363	4.455.717	-158,7%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	1.499.182	-2.580.324	4.079.506	-158,1%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	149.172	-227.040	376.212	-165,7%
11) Accantonamenti	5.911.661	6.656.678	-745.017	-11,2%
a) Accantonamenti per rischi	2.386.382	1.850.280	536.102	29,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.859.220	3.878.867	-2.019.647	-52,1%
d) Altri accantonamenti	1.666.059	927.531	738.528	79,6%
Totale B)	408.208.639	398.704.928	9.503.711	2,4%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.190.258	5.988.865	-3.798.607	-63,4%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	9.678	3.684	5.994	162,7%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	361.683	256.238	105.445	41,2%
Totale C)	-352.005	-252.554	-99.451	39,4%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	13.678.119	7.657.431	6.020.688	78,6%
a) Plusvalenze	3.150	2.100	1.050	50,0%
b) Altri proventi straordinari	13.674.969	7.655.331	6.019.638	78,6%
2) Oneri straordinari	2.333.867	1.158.383	1.175.484	101,5%
a) Minusvalenze	387.662	228.884	158.778	69,4%
b) Altri oneri straordinari	1.946.205	929.500	1.016.705	109,4%
Totale E)	11.344.252	6.499.048	4.845.204	74,6%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	13.182.505	12.235.359	947.147	7,7%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	12.992.971	12.077.302	915.669	7,6%
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.263.385	11.036.972	1.226.413	11,1%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	343.071	714.074	-371.003	-52,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	386.515	326.257	60.258	18,5%
d) IRAP relativa ad attività commerciali			-	-
2) IRES	179.598	150.202	29.396	19,6%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	13.172.569	12.227.504	945.065	7,7%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	9.936	7.855	2.082	26,5%

	A	B	C	D
1	SCHEMA PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI O RENDICONTO FINANZIARIO		31/12/2019	31/12/2018
2			Valori in euro	
3	OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
4	(+)	risultato di esercizio	9.936	7.855
5		- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
6	(+)	ammortamenti fabbricati	8.965.311	9.220.615
7	(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	6.358.438	6.308.352
8	(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	482.350	401.035
9		Ammortamenti	15.806.098	15.930.002
10	(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-10.060.017	-7.238.325
11	(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-2.360.356	-2.942.257
12		utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-12.420.373	-10.180.582
13	(+)	accantonamenti SUMAI		0
14	(-)	pagamenti SUMAI		0
15	(+)	accantonamenti TFR		0
16	(-)	pagamenti TFR		0
17		- Premio operosità medici SUMAI + TFR	0	0
18	(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		0
19	(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		0
20	(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		0
21		- Fondi svalutazione di attività	0	0
22	(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	5.911.661	6.656.678
23	(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-7.532.989	-8.591.543
24		- Fondo per rischi ed oneri futuri	-1.621.327	-1.934.865
25		TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	1.774.334	3.822.410
26				
27	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		0
28	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune		
29	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-9.221.834	5.777.198
30	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		
31	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-16.863.574	4.046.776
32	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	1.860.714	45.080
33	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	607.182	458.183
34	(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	765.900	23.614
35	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-22.851.612	10.350.851
36	(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-23.789	177.518
37	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		
38	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		0
39	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
40	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
41	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
42	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
43	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
44	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-5.921.685	13.962.115
45	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune		
46	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	981.394	2.167.117
47	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		0
48	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario		0
49	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	14.772.349	-7.183.474
50	(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	9.832.059	8.945.758
51	(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	1.648.352	-2.580.323
52	(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		0
53	(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	1.648.352	-2.580.323
54	(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-1.609	-31.590
55		A - Totale operazioni di gestione reddituale	-9.622.265	20.684.624
56				
57	ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
58	(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
59	(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
60	(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-960.734	-277.584
61	(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
62	(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		-469
63	(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-960.734	-278.053
64	(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		0
65	(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		0
66	(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		0



	A	B	C	D
67	(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		0
68	(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
69	(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0
70	(-)	Acquisto terreni		
71	(-)	Acquisto fabbricati	-1.457.264	-3.442.927
72	(-)	Acquisto impianti e macchinari	-2.318.006	-652.047
73	(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-9.078.323	-4.424.910
74	(-)	Acquisto mobili e arredi	-268.152	-348.057
75	(-)	Acquisto automezzi	-10.780	
76	(-)	Acquisto altri beni materiali	-606.698	-610.938
77	(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-13.739.223	-9.478.879
78	(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	12.317	
79	(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	90.126	
80	(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
81	(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	353.383	223.464
82	(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	5	1.153
83	(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
84	(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	10.955	4.266
85	(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	466.786	228.883
86	(-)	Acquisto crediti finanziari		0
87	(-)	Acquisto titoli		0
88	(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
89	(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		0
90	(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		0
91	(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
92	(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		-822.119
93	B - Totale attività di investimento		-14.233.171	-10.350.168
94				
95	ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
96	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-360.528	0
97	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-3.561.298	0
98	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		0
99	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		0
100	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		0
101	(+)	aumento fondo di dotazione	705.653	0
102	(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	4.445.124	9.042.888
103	(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		6.280.524
104	(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	5.150.777	15.323.412
105	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		0
106	(+)	assunzione nuovi mutui*		6.000.000
107	(-)	mutui quota capitale rimborsata	-196.883	-35.670.654
108	C - Totale attività di finanziamento		1.032.068	-14.347.242
109				
110	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-22.823.368	-4.012.786
111	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-22.823.368	-4.012.786
112				
113	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0



Conto	Stato Patrimoniale - Modello Ministeriale	Consuntivo 2019	Consuntivo 2018
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	222.090.270	223.663.201
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.272.649	794.625
AAA010	A.1.1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA020	A.1.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA030	A.1.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA040	A.1.2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA050	A.1.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA060	A.1.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA070	A.1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	1.144.283	648.341
AAA080	A.1.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	8.906	8.906
AAA090	A.1.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	4.402	38.355
AAA100	A.1.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	9.030.305	8.069.931
AAA110	A.1.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	7.890.526	7.468.851
AAA120	A.1.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0
AAA130	A.1.5) Altre immobilizzazioni immateriali	128.366	146.284
AAA140	A.1.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
AAA150	A.1.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
AAA160	A.1.5.c) Migliorie su beni di terzi	484.524	484.524
AAA170	A.1.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	356.158	338.240
AAA180	A.1.5.e) Pubblicità	0	0
AAA190	A.1.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0	0
AAA200	A.1.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA210	A.1.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA220	A.1.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA230	A.1.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA240	A.1.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA250	A.1.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0
AAA260	A.1.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	220.773.046	222.824.357
AAA280	A.II.1) Terreni	4.347.102	4.359.419
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	4.347.102	4.359.419
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	0	0
AAA310	A.II.2) Fabbricati	199.080.989	206.678.811
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	650.658	789.426
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.487.356	1.577.482
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	836.698	788.056
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	198.430.331	205.889.385
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	351.378.875	349.921.260
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	152.948.544	144.031.875
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	3.956.366	3.266.449
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	35.216.907	32.898.902
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	31.260.541	29.632.453
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	9.131.821	4.116.438
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	90.634.298	90.007.637
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	81.502.477	85.891.199
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	577.813	537.005
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	20.160.644	20.098.628
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	19.582.831	19.561.623
AAA470	A.II.6) Automezzi	9.117	0
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	376.160	365.381
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	367.043	365.381
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	1.837.937	1.830.937
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	765.807	1.003.644
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	7.629.719	7.587.698
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	6.863.912	6.584.054
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.066.094	1.031.654
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0	0
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0	0
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0	0
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0	0
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0	0
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0	0
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0	0
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0	0
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	44.575	44.218
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	29.180	29.180
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0	0
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0	0
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	29.180	29.180
AAA700	A.III.2) Titoli	15.395	15.038
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	15.395	15.038



Conto	Stato Patrimoniale - Modello Ministeriale	Consuntivo 2019	Consuntivo 2018
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0	0
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0	0
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0	0
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0	0
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0	0
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	99.741.093	117.489.193
ABA000	B.I) RIMANENZE	14.042.692	15.691.047
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	13.437.995	14.937.176
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	7.232.534	8.488.715
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0	0
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	6.013.609	6.242.250
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	34.565	35.100
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	18.556	29.596
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	0	0
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	138.731	141.515
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	604.697	753.868
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	0	0
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	72.788	77.080
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	2.973
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	439.519	690.330
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	89.931	124.711
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	2.459	141.226
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0
ABA190	B.II) CREDITI	52.275.394	45.549.717
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	1.157.374	796.846
ABA201	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	0	0
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	0	0
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0
ABA271	B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.Lgs. 286/98)	0	0
ABA280	B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0	0
ABA290	B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca	1.157.374	796.846
ABA300	B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0
ABA310	B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	1.157.374	796.846
ABA320	B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0
ABA330	B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0
ABA340	B.II.1.k) Crediti v/prefetture	0	0
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	29.785.354	20.302.370
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	18.016.998	12.095.312
ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	9.457.583	7.017.712
ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0	0
ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	5.617.663	2.936.358
ABA420	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0	0
ABA430	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	50.000	0
ABA440	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	468.506	1.219.114
ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.Lgs. 286/98)	1.540.222	922.128
ABA460	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	883.024	0
ABA461	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	0	0
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	11.768.356	8.207.058
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	11.768.356	8.207.058
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0	0
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	0
ABA501	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015	0	0
ABA510	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0
ABA520	B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0
ABA521	B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0	0
ABA522	B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	0	0
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	0	0
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	14.799.370	15.780.764
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14.657.300	15.662.381
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	7.974.762	7.974.762



Conto	Stato Patrimoniale - Modello Ministeriale	Consuntivo 2019	Consuntivo 2018
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	6.682.538	7.687.619
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0	0
ABA591	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015	0	0
ABA600	B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	142.070	118.383
ABA601	B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	250	250
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0	0
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0	0
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	250	250
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	0	0
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	6.533.046	8.669.487
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	3.881.243	5.852.270
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	2.421.999	2.587.519
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	229.804	229.698
ABA711	B.II.7.e.1) Altri crediti diversi	229.804	229.698
ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diverse)	0	0
ABA713	B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0
ABA714	B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0
ABA715	B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	0	0
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	33.423.007	56.248.428
ABA760	B.IV.1) Cassa	3.158	5.211
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	33.419.849	56.243.217
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0	0
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	0	0
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	33.199	31.590
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0	0
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0	0
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	33.199	31.590
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	33.199	31.590
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AZZ999	D) TOTALE ATTIVO	321.864.562	341.183.984
ADZ999	E) CONTI D'ORDINE	41.698.697	38.948.780
ADA000	E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0
ADA010	E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0
ADA020	E.III) BENI IN COMODATO	37.081.252	34.331.335
ADA021	E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0	0
ADA030	E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	4.617.445	4.617.445
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	232.939.669	227.788.889
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	110.824.987	110.817.987
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	96.287.515	91.859.627
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	69.111.250	69.605.354
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	69.111.250	69.605.354
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0	0
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	13.536.536	9.091.413
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	13.639.729	13.162.860
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	40.411.439	40.642.220
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	2	6
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0	0
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	0	0
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	2	6
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0	0
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0
PAA200	A.V.3) Altro	0	0
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-14.594.210	-15.538.799
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	9.936	7.855
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	13.596.632	15.217.961



Conto	Stato Patrimoniale - Modello Ministeriale	Consuntivo 2019	Consuntivo 2018
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	8.430.393	8.129.932
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	863.117	1.025.718
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	290.000	423.767
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	5.267.500	4.755.167
PBA051	B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa	1.793.000	1.925.280
PBA052	B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora	0	0
PBA060	B.II.7) Altri fondi rischi	216.776	0
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0	0
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0	0
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0	0
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0	0
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0	0
PBA141	B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	2.890.240	3.289.190
PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	0	0
PBA160	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	444.782	446.570
PBA170	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	473.011	925.731
PBA180	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca	1.972.447	1.916.889
PBA190	B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	2.275.999	3.798.838
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0	0
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	1.276.130	1.455.258
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	1.276.130	1.455.258
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	0	0
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	779.060	2.232.661
PBA270	B.V.4) Altri fondi per Incentivi per funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs. 50/2016	220.809	110.919
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0	0
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	0	0
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0	0
PCA020	C.III) FONDO PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	0	0
PDZ999	D) DEBITI	75.148.003	97.999.616
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	5.708.914	5.905.798
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0	0
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0	0
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0	0
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	0	0
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	0	0
PDA081	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0
PDA090	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0
PDA100	D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0
PDA101	D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	0	0
PDA110	D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0
PDA111	D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0
PDA112	D.III.8) Debiti v/regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0	0
PDA120	D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	0	0
PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	0	0
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	8.161.244	17.383.078
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.062.846	17.272.877
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	1.754.562	0
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	6.308.284	17.272.877
PDA211	D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni per STP	0	0
PDA212	D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0
PDA213	D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	0	0



Conto	Stato Patrimoniale - Modello Ministeriale	Consuntivo 2019	Consuntivo 2018
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	98.398	110.201
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0
PDA231	D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	0	0
PDA232	D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	0	0
PDA233	D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	0	0
PDA234	D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0
PDA235	D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	0	0
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	30.889	81.176
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	0	0
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0	0
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	30.889	81.176
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	27.368.671	44.232.246
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0
PDA291	D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0
PDA292	D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	0	0
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	27.368.671	44.232.246
PDA301	D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	27.464.264	45.897.057
PDA302	D.VII.2.b) note di credito da ricevere (altri fornitori)	-95.593	-1.664.811
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	8.731.480	6.870.768
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	9.348.354	8.741.172
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	15.798.451	14.785.379
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0	0
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	12.585.589	11.548.728
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	3.212.862	3.236.651
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	180.258	177.518
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	0	0
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	0	0
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	180.258	177.518
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	180.258	177.518
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
PEA060	E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art. 79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0	0
PZZ999	F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	321.864.562	341.183.984
PFZ999	G) CONTI D'ORDINE	41.698.697	38.948.780
PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0
PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0
PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	37.081.252	34.331.335
PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0	0
PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	4.617.445	4.617.445



Cod. Min.	Descrizione	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
AA0000	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	76.475.706	67.835.527
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	73.280.782	63.273.248
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	62.193.303	61.401.226
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	18.993.605	0
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	128.536	98.934
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	43.071.162	61.302.292
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto soccorso	0	0
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	43.071.162	61.302.292
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	11.087.479	1.872.022
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.996.173	3.253.678
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	614.665	413.252
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	614.665	413.252
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	182.020	124.420
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	182.020	124.420
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	1.199.488	2.716.006
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	360.529	0
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	838.959	2.716.006
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009, n. 191	0	0
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	1.198.751	1.308.599
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	905.024	809.024
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	293.727	499.575
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.646.544	-5.345.261
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-1.963.233	-4.394.868
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-683.311	-950.394
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.401.402	9.244.106
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0	0
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.145.018	6.390.469
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.458.980	2.438.273
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	797.404	415.364
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	310.512.345	310.591.474
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	300.219.409	300.403.348
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	271.542.784	271.699.967
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	175.901.616	176.491.519
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	58.806.853	57.799.606
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	266.579	0
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	30.954.366	31.907.934
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0	0
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	1.857.290	1.857.942
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0	0
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0	0
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0	0
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	1.377.250	1.267.882
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.378.830	2.375.082
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	123.389	88.934
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	28.553.236	28.614.446
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	19.909.154	19.849.551
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	5.008.549	5.434.254
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0	0
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	3.158.382	2.853.489
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0	0
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	477.151	477.151
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0	0
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0	0
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0	0
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0



Cod. Min.	Descrizione	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0	0
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0	0
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	451.209	0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	451.209	0
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.229.309	2.610.437
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	7.612.418	7.577.687
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.073.327	1.285.675
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.584.569	5.298.077
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	17.013	50.773
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	937.509	943.161
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.387.015	4.648.220
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0	0
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	66.416	340.684
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	66.416	340.684
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.670.658	1.821.964
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	205.976	323.155
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	854.914	892.544
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	609.768	606.265
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0	0
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	645.447	1.543.874
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	126.932	121.294
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	518.515	1.422.580
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.004.494	941.695
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0	0
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.004.494	941.695
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.273.350	6.875.054
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	6.113.460	6.634.573
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	159.890	240.480
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	12.420.373	10.180.581
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	5.244.103	5.227.654
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.228.877	154.892
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.486.364	905.383
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	1.100.673	950.393
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	2.360.356	2.942.257
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	575.250	664.089
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	20.690	12.742
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	316.361	290.551
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	238.199	360.795
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	410.398.897	404.693.793
BA0000	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	106.349.494	111.450.974
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	103.992.726	108.703.318
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.775.271	5.929.840
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	1.557.258	5.593.690
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	6.920	141.587
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	211.093	194.562
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0	0
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0	0
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	12.902	15.311
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	12.902	13.711
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0	1.600
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	26.325.230	27.446.273
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	20.460.237	21.790.575
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.242.865	2.929.923
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.622.128	2.725.774
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	6.602	18.454
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	82.466	55.823
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	13.979.715	14.191.264
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0

Cod. Min.	Descrizione	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	600.208	565.284
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	61.210.332	60.481.066
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	51.096.742	51.428.013
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	9.811.653	8.490.629
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	113.931	109.426
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	37.613	32.275
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	6.805	4.737
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	143.588	415.985
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.356.768	2.747.655
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0	0
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	214.335	147.631
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	45.428	42.754
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	830.660	1.036.093
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	397.790	606.161
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	868.555	915.014
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	64.114.253	70.544.952
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	27.573.156	32.862.369
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	369.867	229.769
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	369.867	229.769
BA0541	B.2.A.3.2) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione), ad eccezione delle somministrazioni di farmaci e dispositivi ad alto costo in trattamento	0	0
BA0551	B.2.A.3.4) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA0561	B.2.A.3.6) - Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0	0
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	0	0
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Case di Cura private	0	0
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da altri privati	0	0
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA0631	B.2.A.3.10) - Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0	0
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0	0
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	125.002	73.536
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	107.920	68.286
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	17.082	5.250
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0	0
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0



Cod. Min.	Descrizione	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	0	0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0	0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0	0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	3.357.239	3.355.943
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0	0
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3.357.239	3.355.943
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0	0
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata	0	0
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intra-regionale)	0	0
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0	0
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-moenia)	5.901.444	6.087.161
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area ospedaliera	840.907	1.046.713
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area specialistica	4.436.065	4.349.536
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area sanità pubblica	0	0
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	624.472	690.911
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro	0	0
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0	0
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0	0
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	10.878.027	16.867.030
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e socio-san. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	329.594	344.338
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e socio-sanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	129.069	130.017
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-san. da privato	10.131.444	15.932.980
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.336.965	1.134.061
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato	0	0
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socio-san. da privato	164.428	133.097
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	5.485.280	6.027.236
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	1.506.921	6.101.006
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.637.850	2.537.578
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	287.920	459.694
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	287.920	459.694
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	6.941.577	6.248.927
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	405.520	326.589
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	49.277	82.626
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	6.486.780	5.839.711
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0	0
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0	0
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	36.541.097	37.682.583
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	35.353.111	36.601.697
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	4.128.888	4.549.412
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	6.442.212	6.442.197
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	6.126.748	6.083.304
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	1.717.614	1.642.130
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	4.409.134	4.441.173
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	7.412.564	7.208.907
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	177.050	230.888
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.302.027	1.349.856
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	995.175	809.291
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	92.723	203.909
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.292.896	4.725.177
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	1.118.214	828.915
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	359.847	334.977
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	14.670	14.772
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	345.177	320.204



Cod. Min.	Descrizione	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.904.767	3.834.860
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	799.752	606.332
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	216.704	213.101
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.888.311	3.015.426
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	714.805	662.845
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	648.302	628.578
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	128.349	78.260
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	85.164	213.939
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	52.614	28.371
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	23.684	27.632
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	358.491	280.374
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0	0
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	66.503	34.266
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	66.503	34.266
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	473.181	418.041
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	165.422	120.263
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	307.759	297.778
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	15.573.176	15.988.201
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.264.273	1.288.059
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	4.546.103	5.169.842
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	7.134.450	7.303.117
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	24.372	9.110
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	2.603.978	2.218.071
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.822.999	1.379.380
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	8.413	24.367
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.814.586	1.355.013
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.441.377	1.030.486
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	373.209	324.526
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0	0
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA2080	Totale costo del personale	187.321.583	176.035.330
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	148.778.255	140.163.420
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	61.354.122	57.287.960
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	54.983.979	51.844.921
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	49.031.439	44.445.126
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	5.952.540	7.399.794
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	6.370.143	5.443.038
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	4.956.567	4.168.060
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	1.413.576	1.274.977
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	87.424.133	82.875.459
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	85.614.145	80.835.929
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.809.988	2.039.530
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	601.553	516.249
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	601.553	516.249
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	505.620	495.493
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	95.933	20.756
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	30.988.066	28.942.591
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	170.944	202.934
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	170.944	157.925
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	45.008
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	30.817.122	28.739.657
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	29.096.571	26.726.660
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.720.551	2.012.996
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	6.953.709	6.413.069
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	986.553	1.006.300
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	955.054	953.181
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	31.499	53.119
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	5.967.156	5.406.768
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	5.234.283	5.004.611
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	732.873	402.157
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	9.661.020	3.526.771
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	7.410.681	780.077
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.250.339	2.746.693



Cod. Min.	Descrizione	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	466.756	470.631
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.564.721	2.276.061
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	218.862	0
BA2560	Totale ammortamenti	15.806.099	15.930.001
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	482.349	401.034
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	15.323.750	15.528.966
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	8.965.311	9.220.615
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	48.642	48.641
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	8.916.669	9.171.973
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.358.439	6.308.351
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0	0
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	1.648.354	2.807.363
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	1.499.182	2.580.323
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.742.760	2.259.073
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-486.578	7.885
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	160.832	423.935
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	535	3.957
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	11.040	15.276
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	67.808	173.987
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	2.785	52.098
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	149.172	227.039
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0	0
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	4.292	57.401
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.973	2.972
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	109.586	158.877
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	34.780	7.787
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	2.459	0
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	5.911.661	6.656.678
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	2.386.382	1.850.280
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	239.979	0
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.755.188	0
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	174.439	1.850.280
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	216.776	0
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	0	0
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.859.220	3.878.867
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0	0
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.006.259	2.570.267
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	852.961	1.308.599
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0	0
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	1.666.059	927.530
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	601.308	540.207
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	88.984	70.994
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	561.742	0
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0	0
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0	0
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0	0
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	109.889	110.919
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	304.136	205.410
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	408.208.639	398.704.928
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	9.678	3.683
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	16	14
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	9.662	3.669
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0
CA0110	C.3) Interessi passivi	264.432	185.650
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	257.086	134.225
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	7.346	51.424
CA0150	C.4) Altri oneri	97.251	70.588
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	97.251	70.588
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-352.005	-252.554
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari		
EA0010	E.1) Proventi straordinari	13.678.119	7.657.431
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	3.150	2.100
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	13.674.969	7.655.331
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	1.274.106	649.964



Cod. Min.	Descrizione	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	3.154.042	3.505.769
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0	0
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.992	18.281
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	3.152.050	3.487.488
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	1.101.490	34.863
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	660.378	1.737.465
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.390.182	1.715.158
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	9.246.821	3.499.596
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	80	7.498
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	9.246.741	3.492.098
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	8.556.016	121.213
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	690.725	3.370.885
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	2.333.867	1.158.383
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	387.662	228.883
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.946.205	929.499
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	1.872	873
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	19.575
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	1.485.621	199.526
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	83.806	54.408
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	83.806	54.408
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	1.401.815	145.117
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	1.292.410	50.751
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	1.101.025	38.650
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	155.121	9.421
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	36.264	2.680
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	109.403	94.366
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	2	0
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	458.712	709.525
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0	0
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	322.628	187.112
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	136.084	522.413
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	1.206	0
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	73.481	522.413
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	61.397	0
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	11.344.252	6.499.048
	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	13.182.505	12.235.359
YA0000	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	12.992.971	12.077.301
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	12.263.385	11.036.971
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	343.071	714.073
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	386.515	326.256
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0
YA0060	Y.2) IRES	179.598	150.202
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	179.598	150.202
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	13.172.569	12.227.504
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	9.936	7.855



Nota integrativa

al Bilancio Consuntivo 2019



Criteria generali di formazione del bilancio di esercizio

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

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

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro.

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 – NO	Si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio. Ai sensi dell'articolo 2423-bis, comma 2, codice civile, le deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione sono consentite in casi eccezionali. La nota integrativa deve motivare la deroga e indicarne l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico.
-------------------	---

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

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

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.
-------------------	--

Criteria di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: presunto valore di ricostruzione depurato della vetustà. I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: presunto valore di ricostruzione depurato della vetustà. 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. 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.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'ammortamento dei beni acquistati in sostituzione di beni acquisiti con contributi in conto capitale o conferiti che siano stati alienati o destinati alla vendita viene anch'esso sterilizzato. 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.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti, verso le seguenti figure professionali. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di

	chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.19							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
		T1		T12		T13	
Tipologia di personale	Personale al 31/12/18	di cui in part-time al 31/12/18	Personale al 31/12/19	di cui in part-time al 31/12/19	Numero mensilità	Totale spese a carattere stipendiali	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	2.814	383	2.962	370	32.965,67	88.751.565,22	31.114.259,98
Dirigenza	631	14	656	13	7.563	30.952.988	18.823.509
- Medico - veterinaria	554	10	567	10	6.563,88	27.020.462,61	17.563.997,63
- Sanitaria	77	4	89	3	999,19	3.932.525,00	1.259.511,80
Comparto	2.183	369	2.306	357	25.403	57.798.578	12.290.751
- Categoria Ds	67	1	57		721,00	1.935.228,05	505.209,95
- Categoria D	2.110	368	2.245	357	24.630,60	55.750.583,64	11.765.178,66
- Categoria C	6	-	4		51,00	112.765,92	20.361,94
- Categoria Bs	-	-					
RUOLO PROFESSIONALE	7	-	8	-	96	353.762,01	71.632,45
Dirigenza	7	-	8	-	96	353.762	71.632
Livello dirigenziale	7	-	8	-	96,00	353.762,01	71.632,45
Comparto	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria D	-	-	-	-	-	-	-
RUOLO TECNICO	913	90	1.034	89	11.371,17	21.151.540,41	3.626.391,03
Dirigenza	2	-	3	-	24,00	93.276,61	31.321,22
Livello dirigenziale	2	-	3	-	24,00	93.276,61	31.321,22
Comparto	911	90	1.031	89	11.347,17	21.058.263,80	3.595.069,81
- Categoria Ds	-	-					
- Categoria D	31	1	29		366,33	817.662,86	156.136,93
- Categoria C	124	6	107	5	1.363,67	3.034.232,35	372.976,02
- Categoria Bs	509	56	644	56	6.906,09	12.464.861,91	2.451.071,91
- Categoria B	171	22	177	24	1.930,41	3.476.438,90	407.897,38
- Categoria A	76	5	74	4	780,67	1.265.067,78	206.987,57
RUOLO AMMINISTRATIVO	169	23	185	22	2.099,99	4.530.544,32	834.827,09
Dirigenza	10	-	12	-	127	480506,21	359443,28
Livello dirigenziale	10	-	12	-	127,00	480.506,21	359.443,28
Comparto	159	23	173	22	1.972,99	4.050.038,11	475.383,81
- Categoria Ds	5	-	4		55,00	143.984,68	41.844,22
- Categoria D	48	9	52	7	567,72	1.263.355,15	192.992,77
- Categoria C	69	11	77	11	860,94	1.819.322,46	163.789,85
- Categoria Bs	3	1	3	1	34,00	66.401,15	4.860,37
- Categoria B	34	2	37	3	455,33	756.974,67	71.896,60
- Categoria A	-	-					
	3903	496	4189	481	46.532,83	114.787.411,96	35.647.110,55

* 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 31.12.19

PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)

Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/12/18 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/18 da altri Enti	Personale in comando al 31/12/19 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/19 da altri Enti
RUOLO SANITARIO	13	13	14	12
Dirigenza	<i>0</i>	<i>1</i>		
- Medico - veterinaria		1		1
- Sanitaria				
Comparto	<i>13</i>	<i>12</i>	<i>14</i>	<i>12</i>
- Categoria Ds		1		1
- Categoria D	13	11	14	11
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	1	0	0	0
Dirigenza	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Livello dirigenziale	1			
Comparto	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	1	2	3	1
Dirigenza	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Livello dirigenziale	0			
Comparto	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>1</i>
- Categoria Ds				
- Categoria D		2		1
- Categoria C	1			
- Categoria Bs			3	
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	5	1	5	2
Dirigenza	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>2</i>	<i>0</i>
Livello dirigenziale	1		2	
Comparto	<i>4</i>	<i>1</i>	<i>3</i>	<i>2</i>
- Categoria Ds				
- Categoria D	1	1	1	1
- Categoria C	2		2	1
- Categoria Bs				
- Categoria B	1			
- Categoria A				

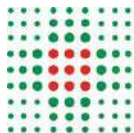
PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/18	di cui personale a tempo parziale al 31/12/18	Personale al 31/12/19	di cui personale a tempo parziale al 31/12/19
RUOLO SANITARIO	144	18	132	13
Dirigenza	112	11	107	9
Comparto	32	7	25	4
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO	5	2	5	2
Dirigenza				
Comparto	5	2	5	2
RUOLO AMMINISTRATIVO	14	2	13	2
Dirigenza				
Comparto	14	2	13	2

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno 2018	uomini anno - anno 2019
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico - veterinaria	0	0
- Sanitaria	0	0
Comparto	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno 2018	uomini anno - anno 2019
RUOLO SANITARIO	79,03	20,32
Dirigenza	0	0
- Medico - veterinaria	0	0
- Sanitaria	0	0
Comparto	79,03	20,32
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
RUOLO TECNICO	65,91	17,91
Dirigenza	0	0
Comparto	65,91	17,91
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0,00	

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno 2018	uomini anno - anno 2019
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico - veterinaria	0	0
- Sanitaria	0	0
Comparto	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno 2018	uomini anno - anno 2019
MEDICINA DI BASE	0	0
MMG	0	0
PLS	0	0
Continuità assistenziale	0	0
Altro	0	0



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Parma

Stato Patrimoniale



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
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0									0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo					0									0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0									0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	8.078.837			-7.430.495	648.341				960.374				-464.432	1.144.284
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	4.218.499			-3.570.533	647.966				960.374				-464.558	1.143.782
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					0									0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	484.523	0	0	-338.240	146.283	0	0	0	0	0	0	0	-17.917	128.366
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	215.944			-91.627	124.317								-10.987	113.330
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					0									0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0									0
AAA160	Migliorie su beni di terzi	484.523			-338.240	146.283								-17.917	128.366
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	215.944			-91.627	124.317								-10.987	113.330
AAA180	Pubblicità					0									0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0									0
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali														0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	8.563.360	0	0	-7.768.735	794.624	0	0	0	960.374	0	0	0	-482.350	1.272.649
	<i>di cui soggette a sterilizzazione*</i>	4.434.443	0	0	-3.662.160	772.283	0	0	0	960.374	0	0	0	-475.545	1.257.112

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali



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

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

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	4.359.419				4.359.419									-12.317		4.347.102
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0											0
AAA300	Terreni indisponibili					0											0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0											0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.577.482			-788.056	789.427									-90.126	-48.642	650.659
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	831.151			-116.668	714.483									-90.126	-48.531	575.826
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	349.921.260			-144.031.875	205.889.385	351			1.457.264						-8.916.669	198.430.331
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	166.153.823			-34.196.726	131.957.097	0			1.448.455						-5.539.713	127.865.839
AAA380	<i>Impianti e macchinari</i>	32.898.901			-29.632.452	3.266.449				2.318.006						-1.628.089	3.956.366
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	2.495.334			-1.911.120	584.214				2.318.006						-1.628.089	1.274.131
AAA410	<i>Attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	90.007.637			-85.891.199	4.116.439				9.078.323					-353.383	-3.709.556	9.131.822
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	61.092.680			-56.981.580	4.111.100				9.078.323					-353.383	-3.709.556	9.126.483
AAA440	<i>Mobili e arredi</i>	20.098.628			-19.561.623	537.005				268.152					-5	-227.340	577.813
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	7.369.808			-6.866.495	503.313				268.152					-5	-225.488	545.973
AAA470	Automezzi	365.381			-365.381	0				10.780						-1.663	9.117
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	58.401			-58.401	0				10.780						-1.663	9.117
AAA500	Oggetti d'arte	1.830.937			0	1.830.937				7.000							1.837.937
AAA510	<i>Altre immobilizzazioni materiali</i>	7.587.698			-6.584.054	1.003.643				564.907					-10.955	-791.789	765.807
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	6.083.656			-5.721.329	362.327				564.907						-791.789	135.445
AAA540	<i>Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</i>	1.031.653			0	1.031.653	-351			34.791							1.066.093
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	509.678.997	0	0	-286.854.640	222.824.357	0	0	0	13.739.223	0	0	-466.786	-15.323.748			220.773.046
	<i>di cui soggette a sterilizzazione*</i>	244.084.853	0	0	-105.852.319	138.232.535	0	0	0	13.688.622	0	0	-443.514	-11.944.828			139.532.815

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI
Beni strumentali diversi
Attrezzature informatiche
Totale

Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
1.535.604	1.476.618	58.986
6.094.115	5.387.294	706.821
7.629.719	6.863.912	765.807

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Interventi di manutenzione straordinaria - Intervento S06	FIN.REG.	293.090	9.394	-	302.484
Programma adeguamento normativo antincendio (D.G.R. 599/2016) - Intervento P.I.1/2016/2	FIN.REG.	125.858	- 40.521	-	85.337
Interventi di manutenzione straordinaria e riqualificazione funzionale edile e impiantistica - Intervento 2017/03	MUTUO	66.997	-	-	66.997
Nuovo Polo oncologico integrato comprensivo di Intervento APB03 DH Oncoematologico e Centro Prelievi - Intervento 2013/55	MUTUO	545.710	65.917	- 351	611.276

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
Software	20%	20%
Migliori su beni di terzi	10%	10%
Altre Imm. Immateriali	20%	20%

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.
-------------------	---

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Mobili e arredi	12.5%	12.5%
Automezzi	25%	25%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	20%
Fabbricati	3%	3%
Impianti e Macchinari	12.5%	12.5%

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

IMM03 – NO	Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento è stata analiticamente commisurata al periodo intercorso tra (i) il momento in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso e (ii) il 31/12.
-------------------	--

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?	NO	
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI' ILLUSTRARE L' AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO	
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	SI	I cespiti destinati alla alienazione sono i seguenti: podere Valle, ospedale monumentale di Colorno, Ospedale Rasori, appartamenti ricevuti in eredità.
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

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:	29.180			29.180
	...				0
	...				0
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	29.180	0	0	29.180

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 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
	...					
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	29.180				
	...					
	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	29.180	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 31/12/2019 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:			29.180
	...			
	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	29.180

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:	15.038	0	0	15.038	0	0	0	357	0	15.395
	Partecipazioni in imprese controllate				0	0	0	0		0	0
	Partecipazioni in imprese collegate				0	0	0	0	0	0	0
	Partecipazioni in altre imprese	15.038			15.038	0	0	0	357	0	15.395
AA720	Altri titoli:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AA730	Titoli di Stato				0	0	0	0	0	0	0
AA740	Altre Obbligazioni				0	0	0	0	0	0	0
AA750	Titoli azionari quotati in Borsa				0	0	0	0	0	0	0
AA760	Titoli diversi				0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE	15.038	0	0	15.038	0	0	0	357	0	15.395

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:										
la	Bologna	S.c.p.a.	69.881.000	100	73.235.604	107.286.218	88.539	0,01	6.356	costo
Consorzio Metis	Pisa	Consorzio	108.456	100	1448.873	3.204.702	203.127	0,08	9.038	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	0	0	0	0	0	0	0	0
...				0						0
Partecipazioni in imprese collegate:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...				0						0
Partecipazioni in altre imprese:	15.038	0	0	15.038	0	0	0	5.356		15.394
Depida	1.000			1.000		0	0	5.356		6.356
UP 2000	5.000			5.000	0	0	0	0	- 5.000	0
consorzio Metis	9.038			9.038	0	0	0	0	0	9.038

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
------------------	---

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
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		

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:	8.488.715	0	75.932.988	0	-77.189.169	7.232.534	0	5.019.897
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	8.259.452		75.140.294		-76.380.471	7.019.275		4.911.061
	<i>Medicinali senza AIC</i>	229.263		792.694		-808.698	213.259		108.836
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	0					0		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0					0		
ABA040	Dispositivi medici:	6.242.249	0	30.322.259	0	-30.550.899	6.013.609	0	5.343.168
	<i>Dispositivi medici</i>	4.772.237		24.042.332		-24.324.833	4.489.736		4.196.535
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	691.758		3.064.256		-3.141.482	614.532		280.519
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	778.254		3.215.671		-3.084.584	909.341		866.115
ABA050	Prodotti dietetici	35.100		182.629		-183.164	34.565		10.515
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	29.595		120.558		-131.597	18.556		6.796
ABA070	Prodotti chimici	0					0		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0					0		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	141516		1.661.630		-1.664.415	138.731		138.731
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0					0		
	RIMANENZE BENI SANITARI	14.937.175	0	108.220.064	0	-109.719.244	13.437.995	0	10.519.108
ABA120	Prodotti alimentari	0					0		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	77.080		206.942		-211.234	72.788		34.665
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.972		83		-3.055	0		0
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	549.105		1.023.488		-1.133.074	439.519		162.526
ABA160	Materiale per la manutenzione	124.711		498.169		-532.949	89.931		37.197
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	0		13.286		-10.827	2.459		2.459
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0					0		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	753.868	0	1.741.968	0	-1.891.139	604.697	0	236.847

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)?	NO		

Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	0
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto				0	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato				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	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				0	
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.Lgs. 286/98)					
	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	796.845	360.529	0	1.157.374	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				0	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	796.845	360.529		1.157.374	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				0	
	TOTALE CREDITI V/STATO	796.845	360.529	0	1.157.374	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	12.095.312	482.535.550	-476.613.864	18.016.998	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	9.954.070	480.984.432	-475.863.256	15.075.246	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	7.017.713	478.303.126	-475.863.256	9.457.583	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				0	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	2.936.357	2.681.306		5.617.663	
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	50.000		50.000	
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	1219.114		-750.608	468.506	
ABA451	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.Lgs. 286/98)	922.128	618.094		1.540.222	
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92				0	
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie				0	
ABA460	Crediti v/Regione o PA per ricerca:	0	883.024		883.024	
					
ABA461	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale				0	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	8.207.058	3.561.298	0	11.768.356	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	8.207.058	3.561.298		11.768.356	
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	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				0	
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015				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	20.302.370	486.096.848	-476.613.864	29.785.354	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				0	
					0	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	15.662.380	284.531.747	-285.536.829	14.657.299	4.244.235
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	7.974.761			7.974.761	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	7.687.619	284.531.747	-285.536.829	6.682.538	4.244.235
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0	
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015				0	
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della regione o Prov. Aut. (extra fondo)				0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	118.383	346.931	-323.244	142.070	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	15.780.763	284.878.678	-285.860.073	14.799.368	4.244.235
					0	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	250	0	0	250	0
ABA620	Crediti v/enti regionali				0	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali				0	
ABA640	Crediti v/altre partecipate	250	0	0	250	
	CUP 2000 S.P.A.	250				
	LEPIDA S.P.A.					
					0	
ABA650	CREDITI V/ERARIO				0	
					0	
	CREDITI V/ALTRI	10.188.172	27.904.443	-30.040.883	8.051.731	1.992.447
ABA670	Crediti v/clienti privati	7.370.955	23.956.324	-25.927.351	5.399.928	271.238
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	2.587.519	3.896.796	-4.062.317	2.421.999	1.721.209
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				0	
ABA710	Altri crediti diversi	229.697	51.322	-512.16	229.804	0
ABA711	Altri crediti diversi	229.697	51.322	-512.16	229.804	
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)				0	
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0	0	0
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				0	
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)				0	

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto				0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato				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
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.Lgs. 286/98)				0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				0
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	0	0	0
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
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
ABA451	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.Lgs. 286/98)				0
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92				0
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie				0
ABA460	Crediti v/Regione o PA per ricerca:				0
	...				
ABA461	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale				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
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015				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 CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
					0
					0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0
ABA570	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0
ABA580	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0			0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0			0
ABA591	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015				0
ABA601	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della regione o Prov. Aut. (extra fondo)				0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0
					0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA620	Credit v/enti regionali	0	0	0	0
ABA630	Credit v/sperimentazioni gestionali	0	0	0	0
ABA640	Credit v/altre partecipate	0	0	0	0
					0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0
					0
	CREDITI V/ALTRI	1.518.685	0	0	1.518.685
ABA670	Credit v/clienti privati	1.518.685			1.518.685
ABA680	Credit v/gestioni liquidatorie				0
ABA690	Credit v/altri soggetti pubblici				0
ABA700	Credit v/altri soggetti pubblici per ricerca				0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0
ABA711	Altri crediti diversi				0
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)				0
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0	0
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				0
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)				0
					0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2015 e precedenti	2016	2017	2018	2019
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	0
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.Lgs. 286/98)					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	1.821	0	0	795.025	360.528
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	1821			795.025	360.528
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO	1.821	0	0	795.025	360.528
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	6.587.160	106.744	2.062.040	1.796.447	7.464.608
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	6.225.398	0	1.553.164	1.383.194	5.913.491
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	6.225.398				3.232.186
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			1.553.164	1.383.194	2.681.305
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					50.000
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	361.762	106.744			
ABA451	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.Lgs. 286/98)			508.876	413.253	618.093
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92					
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie					
ABA460	Crediti v/Regione o PA per ricerca:					883.024
	...					
ABA461	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	1.380.356	0	0	4.548.000	5.840.000
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	1.380.356			4.548.000	5.840.000
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015					
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	7.967.516	106.744	2.062.040	6.344.447	13.304.608

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2015 e precedenti	2016	2017	2018	2019
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	3.965.882	2.143.147	85.181	2.724.610	5.738.479
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	3.317.524	2.045.702		2.611.536	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	648.358	97.445	85.181	113.074	5.738.479
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della regione o Prov. Aut. (extra fondo)					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					142.070
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.965.882	2.143.147	85.181	2.724.610	5.880.549
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	250	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali					
ABA640	Crediti v/altre partecipate			250		
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	CREDITI V/ALTRI	1.849.659	394.629	539.516	1.072.729	4.195.196
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.577.077	319.198	504.275	1.025.582	1.973.795
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	243.357	201	4.663	3.849	2.169.929
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	29.225	75.230	30.579	43.298	51.472
ABA711	Altri crediti diversi	29.225	75.230	30.579	43.298	51.472
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)					
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0	0	0
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.Lgs. 286/98)			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	1.157.374	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	1.157.374		
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			
	TOTALE CREDITI V/STATO	1.157.374	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	18.016.998	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	15.075.246	0	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	9.457.583		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	5.617.663		
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	50.000		
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	468.506		
ABA451	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.Lgs. 286/98)	1.540.222		
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92			
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie			
ABA460	Crediti v/Regione o PA per ricerca:	883.024		
	...			
ABA461	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	11.768.356	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	11.768.356		
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015			
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	29.785.354	0	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	14.657.300	-	-
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	7.974.762		
ABA570	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	6.682.538		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA591	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015			
ABA601	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della regione o Prov. Aut. (extra fondo)			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	142.070		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	14.799.370	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	250	-	-
ABA620	Credit v/enti regionali			
ABA630	Credit v/sperimentazioni gestionali			
ABA640	Credit v/altre partecipate	250		
ABA650	CREDITI V/ERARIO			
	CREDITI V/ALTRI	6.533.046	0	0
ABA670	Credit v/clienti privati	3.881.243		
ABA680	Credit v/gestioni liquidatorie			
ABA690	Credit v/altri soggetti pubblici	2.421.999		
ABA700	Credit v/altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi	229.804	0	0
ABA711	Altri crediti diversi	229.804		
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)			
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)			

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni (**)
AZIENDA USL DI PIACENZA	288.898		249.882
AZIENDA USL DI PARMA	2.328.152		4.412.537
AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA			852.380
AZIENDA USL DI MODENA	1.490.225		14.820
AZIENDA OSP DI MODENA			230.106
AZIENDA USL DI BOLOGNA	2.003.152		534.489
AZIENDA OSP DI BOLOGNA			381.799
AZIENDA USL DI IMOLA			0
AZIENDA USL DI FERRARA			0
AZIENDA OSP DI FERRARA			727
ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI			4.766
AZIENDA USL DELLA ROMAGNA	1.864.335		1.032

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
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		20.425.570	-6.414.518	8.207.058	11.424.000	-7.862.702	11.768.356
	Contributo ammodernamento tecnologico apparecchiature varie	DGR 2005/2009	4.209.570	-3.079.562	1.166.014		-1.166.014	0
	Ammodernamento, sostituzione e acquisizione di tecnologie informatiche e manut.straordinaria	DD/2015/18971	1.128.000	-221.397	906.603			906.603
	Contributo per acquisto acceleratori lineari	DL/2018/1148	2.500.000		2.500.000			2.500.000
	Concessione finanziamento PI 1	DD/2018/18561	1.945.600		1.945.600			1.945.600
	Concessione finanziamento PI 1	DD/2018/18561	102.400		102.400			102.400
	Contributi con NUE 112	DGR 2443/19	840.000		0	840.000		840.000
	Contributo apparecchiature sanitarie per Dip. Polispecialistico	DD/2014/3723	3.200.000	-3.038.559	161.441			161.441
	Adeguamento Prevenzione incendi	DD/2014/3723	1.500.000	-75.000	1.425.000		-1.112.688	312.312
	CONCESSIONE DEL FINANZIAMENTO STATALE E REGIONALE A FAVORE DELLE AZIENDE SANITARIE PER GLI INTERVENTI A PB01, A PB03, A PB06, A PB16 E A PB23	DD/14912/2019	4.750.000		0	4.750.000		4.750.000
	CONCESSIONE DEL FINANZIAMENTO STATALE E REGIONALE A FAVORE DELLE AZIENDE SANITARIE PER GLI INTERVENTI A PB01, A PB03, A PB06, A PB16 E A PB23	DD/14912/2019	250.000		0	250.000		250.000
	SOSTEGNO INVESTIMENTI	DGR/2019/1902	4.200.000			4.200.000	-4.200.000	0
	AMMORTAMENTI NETTI ANTE 2009	DGR/2019/1911	1.384.000			1.384.000	-1.384.000	0
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				0			0
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				0	936.734	-936.734	0
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015				0			0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0			0
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0			0

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.

CRED01 – NO	Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti.
-----------------------	---

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		

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore netto
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	
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

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

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

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore finale
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...				0					0
	...				0					0
	Partecipazioni in imprese collegate:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...				0					0
	...				0					0
ABA740	Partecipazioni in altre imprese:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...				0					0
	...				0					0
	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...				0					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?	NO	
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?	NO	
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)?	NO	

Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	5.211	30.728	-32.781	3.158
ABA770	Istituto Tesoriere	56.243.217	411.066.506	-433.889.875	33.419.849
ABA780	Tesoreria Unica				0
ABA790	Conto corrente postale				0

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
------------------	---

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
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		

Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAPO CE		
	...	0	0
	...	0	0

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		
ACA030	Risconti attivi	33.199	

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	SI	Si è proceduto rilevare risconti per una quota di costi relativi ad assicurazioni.

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	110.817.987		7.000		0		110.824.987			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	91.859.625	0	14.070.544	-10.060.015	417.361	0	96.287.515		21.265.258	
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione							0			
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	69.605.353	0	4.750.000	-5.244.103	0	0	69.111.250		15.693.259	
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	69.605.353		4.750.000	-5.244.103			69.111.250		15.693.259	
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca							0			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro							0			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	9.091.412		6.674.000	-2.228.876			13.536.536		755.980	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti							0			
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	13.162.860		2.646.544	-2.587.036	417.361		13.639.729		4.816.020	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	40.642.219		2.129.575	-2.360.355			40.411.439		8.362.202	
PAA110	ALTRE RISERVE:	0	0	0	0	0	0	0			
PAA120	Riserve da rivalutazioni							0			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire							0			
PAA140	Contributi da reinvestire							0			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti							0			
PAA160	Riserve diverse							0			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	936.734	0	-936.734	0	0			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							0			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							0			
PAA200	Altro			936.734		-936.734		0			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-15.538.798	7.855			936.733		-14.594.210			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	7.854	-7.854				9.936	9.936			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	227.788.887	1	17.143.853	-12.420.370	417.360	9.936	232.939.667	0	29.627.460	0

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					-	-	0	0	0	0		
	... assegnati in data antecedente al 1/1x-2										0		
	... assegnati a partire dall'1/1x-2 (dettagliare)										0		
PAA030	Da Stato:					69.605.353,88	-	4.750.000	-5.244.103	0	69.111.251	0	0
	... assegnati in data antecedente al 1/17					69.605.353,88					69.605.354		
	... assegnati a partire dall'1/17 (dettagliare)	vincolato	2019	DD/14912/2019	Man.stro rd.Edifici			4.750.000	-5.244.103		4.750.000		
PAA070	Da Regione:					9.091.413,00	-	5.290.000	-844.877	0	13.536.536	4.200.000	4.200.000
	... assegnati in data antecedente al 1/17					9.091,43					9.091,43	0	
	... assegnati a partire dall'1/17 (dettagliare)	vincolato	2019	DGR 2443/19	Man.stro rd.Edifici			840.000	-844.877				
		vincolato	2019	DD/14912/2019	Man.stro rd.Edifici			250.000					
		indistinto	2019	DGR 977/19				1500.000				1500.000	1500.000
		indistinto	2019	DGR 1902/19				2.700.000				2.700.000	2.700.000
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					-	-	0	0	0	0		
	... assegnati in data antecedente al 1/17										0		
	... assegnati a partire dall'1/17 (dettagliare)										0		
PAA090	Per investimenti da rettifica contribuiti in conto esercizio:					13.162.860,00	-	1.963.233	-1.486.364	0	13.639.729	1.963.233	1.963.233
	... assegnati in data antecedente al 1/17					13.162.860,00					13.162.860		
	... assegnati a partire dall'1/17 (dettagliare)							1.963.233	-1.486.364		0	1.963.233	1.963.233

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

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE
Valore iniziale
Incrementi
Utilizzi
Valore finale

ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
Valore al 31/12/2016 e precedenti	Valore al 31/12/2017	Valore al 31/12/2018 (Valore iniziale)	
0	0	0	0

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE
Valore iniziale
Incrementi
Utilizzi
Valore finale

ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
Valore al 31/12/2016 e precedenti	Valore al 31/12/2017	Valore al 31/12/2018 (Valore iniziale)	
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

PN 01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti da soggetti privati per un totale di euro 3,294 mil.: euro 2,600 mil. erogati da Fondazione Cariparma per l'acquisto di attrezzature sanitarie ed interventi edili.
-------------------	--

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO	Il fondo di dotazione è stato incrementato di 7.000 euro.
------------------	---

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)?	NO	

Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenz a iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	8.129.932	2.386.382	0	-2.085.921	8.430.393
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	1.025.718	239.979		-402.580	863.117
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	423.767			-133.767	290.000
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	4.755.167	1.755.188		-1.242.855	5.267.500
PBA051	Fondo rischi per franchigia assicurativa	1.925.280	174.439		-306.719	1.793.000
PBA052	Fondo rischi per interessi di mora					0
PBA060	Altri fondi rischi: recupero crediti LCA Faro	0	216.776			216.776
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire					0
PBA090	FSR vincolato da distribuire					0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					0
PBA141	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA					0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	3.289.189	1.859.220	0	-2.258.169	2.890.240
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato					0
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	446.569			-1.787	444.782
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	925.731	1.006.259		-1.458.979	473.011
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	1.916.889	852.961		-797.403	1.972.447
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	3.798.837	1.666.059	0	-3.188.898	2.275.998
PBA210	Fondi integrativi pensione					0
PBA230	Fondo rinnovo contrattuali personale dipendente	1.455.257	1.252.034		-1.431.161	1.276.130
PBA240	Fondo rinnovo convenzioni MMG - PLS - MCA					0
PBA250	Fondo rinnovo convenzioni Medici SUMAI					0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese:	2.232.661	304.136		-1.757.737	779.060
PBA270	Altri fondi per incentivi per funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs. 50/2016	110.919	109.889			220.808
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	15.217.958	5.911.661	0	-7.532.989	13.596.631

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				Fondo al 31/12/x	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	indicare esercizio di assegnazione		B.1) Acquisti di beni					0
			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	
	indicare esercizio di assegnazione		B.1) Acquisti di beni				0	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			0		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			0		
			B.6) Costi del personale			0		
			Altri costi (dettagliare)			0		
						0		
						0		
			Totale	0	0	0	0	
	indicare esercizio di assegnazione		B.1) Acquisti di beni					0
			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	0	TOTALE	0	0	0	0		

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
2013 - DGR/1784/2013 FIBROSI CISTICA	231.044	B.1) Acquisti di beni			21.145			
		B.2) Acquisti di servizi sanitari			300			
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale			47.118	12.287		
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	68.563	12.287		
2016 - D.G.R.2035/2016 FIBROSI CISTICA	239.767	B.1) Acquisti di beni				4.782		
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale				56.700		
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	61.482		
2017 - D.G.R.2013/2017 FIBROSI CISTICA	118.091	B.1) Acquisti di beni						
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	0		
TOTALE	588.902	TOTALE	-	-	68.563	73.769	444.782	

Tab.37bis - 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 31/12/2019	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018
2019 - AIFA "INTERCEPTOR PROJECT ON EARLY DIAGNOSIS OF THE PRODROMAL STAGE OF ALZHEIMER DISEASE. THE PROGRESSION FROM MILD COGNITIVE IMPAIRMENT (MCI) TO DEMENTIA: THE ROLE OF BIOMARKERS IN EARLY INTERCEPTION OF PATIENTS CANDIDATE FOR PRESCRIPTION OF FUTURE DISEASE-MODIFYING DRUGS"	60.000	B.1) Acquisti di beni					60.000	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (spese per studi e ricerca)						
		Totale	0	0	0	0		
2019 - Prevenzione primaria e secondaria del danno da fumo - finanziamento CARIPARMA in UNIPR -Del.1369/2019 - UO Scienze Radiologiche	30.000	B.1) Acquisti di beni					30.000	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (spese per studi e ricerca)						
		Totale	0	0	0	0		
2019 - STUDIO OSSERVAZIONALE: "Prevalenza e riconoscimento della fibrosi polmonare negli esami di tomografia computerizzata eseguiti per altra patologia" - UO Scienze Radiologiche	14.850	B.1) Acquisti di beni					14.850	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (spese per studi e ricerca)						
		Totale	0	0	0	0		
Farmacovigilanza attiva 2019 fondi AIFA 2012/2014 - prot.37012/2019	50.000	B.1) Acquisti di beni					16.484	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (spese per studi e ricerca)						
		Totale	0	0	0	0		
PROGETTO UE - H2020 Titolo: "BD2DECIDE - Big Data and models for personalized Head and Neck Cancer Decision support" - Codice Progetto 689715	4.845.000	B.1) Acquisti di beni		427	537	590	133.551	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari		1.075	9.762	6.943		
		B.6) Costi del personale		15.963	57.205	52.852		

		Altri costi (spese per studi e ricerca)		1.231.126	277.440	1.837.823	
		Totale	0	1.248.591	344.945	1.898.208	
PROGETTO UE - H2020 Titolo: "A European study on effectiveness and sustainability of current Cardiac Rehabilitation programmes in the Elderly" - Codice Progetto 634439	316.233	B.1) Acquisti di beni				27.682	1.705
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1.158			6.696	
		B.6) Costi del personale		27.367	34.366	84.596	
		Altri costi (spese per studi e ricerca)		9.848	44.065	19.704	
		Totale	1.158	37.215	78.432	138.678	
2010 - Progetto MIUR FIRB	338.800	B.1) Acquisti di beni	3.565	11.562	3.661	2.155	0
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	2.336		1.099		
		B.6) Costi del personale	47.408	40.499	8.726	5.850	
		Altri costi (spese per studi e ricerca)					
		Totale	53.309	52.061	13.485	8.005	
2018 - Fondo a disposizione dell' UO di Diagnostica Ematochimica	67.095	B.1) Acquisti di beni					54.140
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (spese per studi e ricerca)					
		Totale	0	0	0	0	
2012 - Fondo a disposizione dell' UO di Chirurgia Maxillo Facciale	103.022	B.1) Acquisti di beni		7.486	5.344	270	0
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	0	7.486	5.344	270	
2012 - Contributo Spese per l' attività di educazione continua in medicina	175.000	B.1) Acquisti di beni					0
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale	20.648	24.246	20.316	20.093	
		Altri costi (spese per studi e ricerca)		28			
		Totale	20.648	24.274	20.316	20.093	
2011 - Programma di standardizzazione del dosaggio della creatinina -- PIRP	65.765	B.1) Acquisti di beni					8.903
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					

		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale	4.833	19.000			
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	4.833	19.000	0	0	
TOTALE	6.065.766	TOTALE	79.949	1.388.626	462.522	2.065.254	319.633
2019 - PROGETTI SERVIZIO TRASFUSIONALE FINANZIATI DAL CENTRO REGIONALE SANGUE	79.809	B.1) Acquisti di beni					79.809
		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	
2013 - Programma di standardizzazione del dosaggio della creatinina -- PIRP	96.700	B.1) Acquisti di beni					36.516
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale		21.391	25.215	13.578	
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	0	21.391	25.215	13.578	
2015 - Bando Piano Sangue regionale AUSL Bologna - "Valutazione del rischio di deficit di linfociti T naive nei donatori di sangue intero a lungo termine", finanziato nell'ambito del e Plasma 2015 - Uo Immunematologia e Medicina Trasfusionale	60.000	B.1) Acquisti di beni		9.333	4.333	4.326	10.039
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale		4.890	4.224	11.785	
		Altri costi (spese per studi e ricerca)		6.000			
		Totale	0	20.223	8.557	16.112	
2015 - Bando Piano Sangue regionale AUSL Bologna - "Valutazione dell'efficacia di Plasma Ricco di Piastrine (PRP) autologo + cellule multipotenti adulte mesenchimali autologhe isolate da lipoaspirato quali adiuvanti la guarigione di ulcere cutanee croniche" - Uo Immunematologia e Medicina Trasfusionale	148.000	B.1) Acquisti di beni		32.258	0		27.014
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari		6.112	0		
		B.6) Costi del personale		1.382	26.607		
		Altri costi (spese per studi e ricerca)			7.400		
		Totale	0	39.753	34.007	0	
TOTALE	304.700	TOTALE	0	81.366	67.780	29.689	153.378

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2019	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio	Esercizio	Esercizio		Esercizio
				2015	2016	2017		2018
2012 - Area 1 Programma RER/UNIV 2011 Progetto "Cardiovascular genetics: from bench to bedside"	985.600	B.1) Acquisti di beni	7.071	62.472	75.241	2.343	0	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	7.426	45.440	95.600			
		B.6) Costi del personale	42.757	56.000	88.333	867		
		Altri costi (spese per studi e ricerca)	2.175	920	140.978			
		Totale	59.429	164.831	400.152	3.210		
2014 - RICERCA FINALIZZA MINISTERIALE/GIOVANI RICERCATORI 2011 - Progetto "Stem Cell Dysfunction and its reversal in diabetes associated multiorgan pathology" - GR- 2011- 02347600	363.713	B.1) Acquisti di beni	32.612	14.998	37.755		38.151	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			2.464			
		B.6) Costi del personale	25.541	51.325	26.801			
		Altri costi (spese per studi e ricerca)			-60.554	8.246		
		Totale	58.153	66.323	6.467	8.246		
2016 - "A novel integrated genomic and immunological strategy for the therapy of chronic hepatitis b" - Bando Ricerca Finalizzata e Giovani Ricercatori 2013	449.200	B.1) Acquisti di beni			153.050	38.262	53.578	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari		3.668	726			
		B.6) Costi del personale			30.310	59.288		
		Altri costi (spese per studi e ricerca)		16.344	71.230			
		Totale	0	20.011	255.315	97.550		
2018 - "Polychemotherapy to induce remission of newly diagnosed type 2 diabetes: a proof-of- concept; study of efficacy, cost-efficacy and pathophysiologic mechanisms" - Bando Ricerca Finalizzata e Giovani Ricercatori 2016	433.080	B.1) Acquisti di beni					385.512	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (spese per studi e ricerca)				19.420		
		Totale	0	0	0	19.420		

2018 - IDENTIFICATION AND VALIDATION OF CRITICAL 1Q21 ACHILLES HEEL VULNERABILITIES IN MULTIPLE MYELOMA PATIENTS - - Bando Ricerca Finalizzata e Giovani Ricercatori 2016	361.944	B.1) Acquisti di beni					302.672
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (spese per studi e ricerca)				32.904	
		Totale	0	0	0	32.904	
2019 - Progetto ministeriale RF-2018-12368001 "PROPHYBIOM TRIAL: PROPHYlactic Implantation of BIOlogic Mesh in peritonitis" - Bando Ricerca Finalizzata e Giovani Ricercatori 2018	360.529	B.1) Acquisti di beni					339.029
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (assicurazione)				21.500	
		Totale	0	0	0	21.500	
2019 - PROGETTO MEDICINA RIABILITATIVA FINANZIATO DAL MINISTERO DELLA SALUTE DGR 2275/18	110.000	B.1) Acquisti di beni					49.458
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (rimborsi missioni e spese per studi e ricerca)					
		Totale	0	0	0	0	
TOTALE			251.166	661.934	182.831	1.168.400	
XVII PROGRAMMA FORMATIVO AIDS DGR 1698/15	166.447	B.1) Acquisti di beni					0
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale	300	99.174	7.320		
		Altri costi (spese per studi e ricerca)					
		Totale	300	99.174	7.320	0	
CONTRIBUTO REGIONALE PROGETTO "FARMACOVIGILANZA":MONITORAGGIO DELLE REAZIONI AVVERSE E DEGLI EVENTI AVVERSI A FARMACO IN PRONTO SOCCORSO - DGR 1881/2015	100.000	B.1) Acquisti di beni					0
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					

		B.6) Costi del personale	39.000	22.583	33.482	0	
		Altri costi (spese per studi e ricerca)					
		Totale	39.000	22.583	33.482	0	
	TOTALE		39.300	121.757	40.802	0	0
2019 - Progetto AIRC UO Malattie Infettive - 2° anno di progetto	117.726	B.1) Acquisti di beni					117.726
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (spese per studi e ricerca)					
		Totale	0	0	0	0	
2019 - Progetto AIRC UO Malattie Infettive - 1° anno di progetto	141.992	B.1) Acquisti di beni					90.997
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (spese per studi e ricerca)					
		Totale	0	0	0	0	
2019 Progetto AIRC UO Oncologia Medica - 2° anno di progetto	117.000	B.1) Acquisti di beni					28.126
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (spese per studi e ricerca)					
		Totale	0	0	0	0	
2018- Progetto AIRC UO Oncologia Medica - 1° anno di progetto	127.000	B.1) Acquisti di beni				7.367	0
		B.2) Acquisti di servizi sanitari				9.002	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale				10.138	
		Altri costi (spese per studi e ricerca)				45.545	
		Totale	0	0	0	72.053	
2012 - Donazioni per Nuovo ospedale dei bambini	328.184	B.1) Acquisti di beni	13.298	54.242	84.941	424	28.124

		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale	32.076	8.729			
		Altri costi (spese per studi e ricerca)					
		Totale	45.374	62.971	84.941	424	
2015 - Contributi per i 100 anni dalla posa della prima pietra	35.000	B.1) Acquisti di beni		5.155	3.749	9.502	3.128
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	6.216		630	960	
		B.6) Costi del personale	5.662				
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	11.878	5.155	4.378	10.462	
2015 - Contributo GILEAD per progetto "Effect of a PEG-interferon alfa 2a pulse on HBV-specific T cell responses in chronic hepatitis HBeAg negative patients under long-term nucleos(t)ide treatment" (ImmunoPeg) - U.O. Malattie infettive ed Epatologia	180.000	B.1) Acquisti di beni		13.103			77.495
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1.830	7.357	2.997		
		B.6) Costi del personale	2.500	50.867			
		Altri costi (premi assicurativi spese per studi e ricerca)	5.500	13.000			
		Totale	9.830	84.327	2.997	0	
2009 - Donazione Bayer GESTIONE E ORGANIZZ.FUNZIONE HUB EMOFILIA	300.000	B.1) Acquisti di beni	1.682	2.167	317		52.860
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale	20.000	5.929	5.530	18.757	
		Altri costi (spese per studi e ricerca)				222	
		Totale	21.682	8.096	5.847	18.979	
2015 - Contributo GILEAD per Studio GS-US-283-1059 - U.O. Malattie infettive ed Epatologia (TLR7)	524.871	B.1) Acquisti di beni	41.418	71.930	53.567	15.293	90.429
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	49.066				
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari		50	15.000		
		B.6) Costi del personale	20.000	46.941	54.027	28.435	
		Altri costi (spese per studi e ricerca)		154			

		Totale	110.484	119.075	122.595	43.729	
2018 - BGBC003 STUDIO SPERIMENTALE COL FARMACO "Studio multicentrico in aperto di fase Ib/II di BGB324, somministrato come agente singolo o in associazione a citarabina o decitabina in pazienti con leucemia mieloide acuta o come agente singolo in pazienti con sindrome mielodisplastica." - UO Ematologia	102.019	B.1) Acquisti di beni				29.915	58.681
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (spese per studi e ricerca)				9.150	
		Totale	0	0	0	39.064	
2015 - Contributo GILEAD per Studio GS-US-330-1401 - U.O. Malattie infettive ed Epatologia (TDF4774)	131.352	B.1) Acquisti di beni		57.057	12.306	2.702	0
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale	4.676	34.000	10.950	9.000	
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	4.676	91.057	23.256	11.702	
2015 -Contributo Astra Zeneca a cofinanziamento del progetto RER/area2/2011: Alleanza per la prevenzione secondaria cardiovascolare in Emilia Romagna. Studio clinico randomizzato di confronto tra un programma strutturato intensivo infermieristico e trattamento abituale - UO Cardiologia	202.500	B.1) Acquisti di beni				925	0
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari		24.669	7.910		
		B.6) Costi del personale		78.934	53.931	8.000	
		Altri costi (quota overheads aziendale)	25.000				
		Totale	25.000	103.603	61.841	8.925	
2018- PROGETTO SMART STAR "Caratterizzazione molecolare del tumore rettale localmente avanzato trattato con chemoradioterapia preoperatoria: la coorte dello studio STAR-01 " - UO Clinica Pediatrica	20.000	B.1) Acquisti di beni					19.740
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (quota overheads aziendale)					
		Totale	0	0	0	0	
2015 - Contributo per progetto Stroke - U.O. Neurologia	92.177	B.1) Acquisti di beni					23.433
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				2.075	

		B.6) Costi del personale				19.792	
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	0	0	0	21.867	
2017 - Contributo Fondazione Cariparma progetto Miglioramento attività assistenziale della Breast Unit	135.167	B.1) Acquisti di beni				1.756	62.168
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale				14.010	
		Altri costi (costi generali)					
		Totale	0	0	0	15.766	
2017 - Contributo Fondazione Cariparma progetto Impatto dell'esercizio fisico e consueling nutrizionale	59.500	B.1) Acquisti di beni					40.145
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale				14.747	
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	0	0	0	14.747	
2014 - Donazione icf	52.000	B.1) Acquisti di beni					8.509
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale				3.961	
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	0	0	0	3.961	
2017 - Tocilizumab for difficult-to-treat retroperitoneal fibrosis. Tociret trial	22.000	B.1) Acquisti di beni				0	0
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				3.050	
		B.6) Costi del personale				9.217	
		Altri costi (dettagliare)				8.823	
		Totale	0	0	0	21.090	
2018 - Progetto finanziato dall'Associazione "Il	10.000	B.1) Acquisti di beni					10.000

sorriso di Lella"		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	
2019- Nutriepigenomica come prevenzione primaria del tumore della mammella e dell'ovaio in donne a elevato rischio eredo-familiare e mutazione germinale dei geni BRCA1 e BRCA2"- PROGETTO LILT UO ONCOLOGIA MEDICA	48.000	B.1) Acquisti di beni					24.920
		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			
2019 - Studio per l'identificazione di immunoprofilo genetico e linfocitario predittivo di risposta a immunoterapia i pazienti affetti da tumore renale avanzato o tumore polmonare non a piccole cellule avanzato - Prot. Signature	8.000	B.1) Acquisti di beni					5.977
		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			
2019 - "Studio randomizzato in doppio cieco di fase 3 su Avelumab in combinazione con la radiochemioterapia standard (Cisplatino più Radioterapia Definitiva) rispetto alla radiochemioterapia standard nel trattamento di prima linea di pazienti con carcinoma a cellule squamose localmente avanzato di testa e collo." - Prot. B9991016	20.341	B.1) Acquisti di beni					13.241
		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			
2019 - "A randomized, double.blind, placebo-controlled Phase II study of ODM-201 versus placebo in addition to standard androgen deprivation therapy and docetaxel in patients with metastatic hormone-sensitive prostate cancer ("ARASENS")." - Prot. 17777	9.097	B.1) Acquisti di beni					5.976
		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	
2019 - Studio multicentrico, in aperto, a singolo braccio per l'analisi del profilo molecolare di pazienti affetti da NSCLC con mutazione EGFR positiva, localmente avanzato o metastatico trattati con osimertinib - Prot. D5161C00003	6.419	B.1) Acquisti di beni					6.419
		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	
2019 - TAURUS: Studio multinazionale di fase IV per la valutazione della tipologia di trattamento "nella pratica clinica reale" in pazienti affetti da emofilia A già trattati in passato che ricevono KOVALTRY (octocog alfa) per la profilassi di routine - Prot. IMPACT 18559	1.222	B.1) Acquisti di beni					1.222
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (spese per studi e ricerca)					
		Totale	0	0	0	0	
2019 - Via di segnalazione di Notch nel carcinoma del colo-retto metastatico ed efficacia della chemioterapia con anti-VEGF - Prot. NOTCH STUDY	5.840	B.1) Acquisti di beni					5.840
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (spese per studi e ricerca)					
		Totale	0	0	0	0	
2019 -Studio prospettivo non interventistico sulle compresse di cabozantinib in adulti con carcinoma a cellule renali in stadio avanzato dopo terapia precedente mirata al fattore di crescita endoteliale vascolare (VEG) - Prot. F-FR-60000-001	7.238	B.1) Acquisti di beni					7.238
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (spese per studi e ricerca)					
		Totale	0	0	0	0	
2019 - Talapro-1: studio di fase 2, in aperto, sul tasso di risposta di talazoparib somministrato a uomini con difetti nel riparo del DNA e affetti da carcinoma prostatico metastatico resistente alla castrazione, che hanno già ricevuto la chemioterapia...." - MDV3800-06(C3441006)	11.309	B.1) Acquisti di beni					11.309
		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	
2019 - "Studio clinico di Fase IIIB, a singolo braccio, multicentrico, per la valutazione della sicurezza e della tollerabilità della profilassi con Emicizumab in pazienti affetti da Emofilia A con inibitori." Prot. MO39129	10.344	B.1) Acquisti di beni					10.344
		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			228.924	474.282	305.855	282.767	804.047

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 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018
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

Esposizione dei criteri utilizzati per gli accantonamenti ai fondi rischi ed oneri

Ricognizione contenzioso e passività potenziali

In base all'analisi svolta dal Servizio Affari Legali sul contenzioso in essere al 31 dicembre, risulta quanto segue (l'elenco numerato delle cause e del contenzioso è riportato nella nota al protocollo aziendale n. 5571 del 07/02/2020).

Fondo contenzioso dipendenti

Lo si è alimentato in presenza di richieste di indennizzi, risarcimenti, compensi per i quali sono state promosse cause ancora in corso al 31/12 da parte di dipendenti a carico dell'Azienda.

In questo caso l'Unità Operativa competente ha provveduto alla predisposizione dell'elenco dettagliato delle posizioni in essere con la formulazione delle relative stime:

- Importo relativo a passività probabili: euro zero;
- Importo relativo a passività possibili: euro zero.

Non si è proceduto a nessun accantonamento ma il valore è stato rideterminato per il venir meno di alcuni rischi in seguito a orientamenti giurisprudenziali.

Fondo controversie legali

Lo si è alimentato in presenza di richieste di indennizzi, risarcimenti, compensi per i quali sono state promosse cause civili ancora in corso al 31/12 da parte di terzi a carico dell'Azienda.

In questo caso l'Unità Operativa competente ha provveduto alla predisposizione dell'elenco dettagliato delle posizioni in essere con la formulazione delle relative stime, in base alle quali si è proceduto ad effettuare un accantonamento.

Fondo rischi per franchigie assicurative

Il Fondo è stato incrementato sulla base della segnalazione delle compagnie assicurative per contenziosi entro franchigia anni precedenti.

Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)

Comporta la rinuncia al modello tradizionale dell'assicurazione obbligatoria, tenuto conto sia dell'elevata consistenza dei costi complessivi su base regionale, determinata dai premi assicurativi e dalle franchigie a carico delle Aziende sanitarie, sia delle obiettive difficoltà di assicurare efficacemente con compagnie solvibili ed affidabili, nonché della volontà di farsi carico della migliore gestione possibile degli eventi avversi associati all'assistenza sanitaria, che comporta la pronta riparazione del danno. A partire dal primo dicembre 2015, l'Azienda ha aderito in via sperimentale al programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità civile. Le Aziende aderenti al programma regionale provvedono

autonomamente alla gestione diretta dei sinistri entro la soglia economica della prima fascia (il limite economico di ritenzione del rischio tra prima e seconda fascia è fissato in euro 250.000, intendendo per esso sia la somma capitale riconosciuta al danneggiato, sia le spese anche legali subite). Per i sinistri ricompresi in questa fascia le Aziende sanitarie hanno un ruolo diretto ed esclusivo: i costi di gestione del sinistro (sia quelli assunti direttamente dall'Azienda in fase stragiudiziale sia quelli affrontati in corso di causa o a seguito di una sentenza di condanna) sono a carico dell'Azienda. Il finanziamento dei sinistri sarà assicurato attraverso le risorse aziendali.

Per la gestione dei sinistri di seconda fascia è invece prevista una forma di condivisione tra l'Azienda sanitaria e la Regione.

La copertura dei sinistri è garantita attraverso un "Fondo risarcimento danni" istituito a livello regionale a valere sulle risorse del FSR. La liquidazione ed il pagamento del danno vengono effettuati per l'intero importo dall'Azienda, che successivamente renderà alla Regione per ottenere, tramite il Fondo risarcimento danni, il rimborso della parte eccedente l'importo individuato dalla prima fascia (che resta a carico dell'Azienda stessa).

Si è proceduto ad un significativo accantonamento.

Fondo ferie maturate e non godute

In base alla normativa vigente, non si è proceduto ad accantonamenti.

Fondo per interessi passivi moratori

L'iscrizione di tale fondo è da ritenersi corretta in presenza di ritardi, non occasionali, nei pagamenti ai fornitori, qualora sia prevedibile una loro richiesta.

In considerazione dei migliorati tempi di pagamento che hanno portato all'indicatore di tempestività dei pagamenti ad un valore negativo, non si è proceduto ad alcun accantonamento.

Fondo manutenzioni cicliche

L'iscrizione a tale fondo è da effettuarsi in presenza di manutenzioni ordinarie eseguite su beni pluriennali. L'intenzione è quella di ripartire, in base al principio della competenza, il costo della manutenzione che, sebbene effettuata dopo un certo numero di anni va imputata ad ogni esercizio poiché si riferisce al lento e inevitabile logorio del bene, avvenuto negli esercizi precedenti a quello in cui la manutenzione viene eseguita.

Nel corso del 2019 non si è proceduto ad accantonamenti.

Fondo svalutazione crediti

Nel corso del 2019 l'azienda ha ritenuto di non effettuare accantonamenti.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO	
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO	
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	

Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI				0
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				0
PCA020	FONDO PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI				
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0	0	0	0

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

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

Fondo	Criteri di determinazione

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO		
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		

Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisto di beni iscritti tra le immobilizzazioni
		Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	5.905.797	0	-196.883	5.708.914	
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale				0	
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale				0	
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato				0	
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:				0	
PDA060	Altri debiti v/Stato				0	
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0	0
PDA080	Debiti v/Regioni o Province Autonome per finanziamenti - GSA	0			0	
PDA081	Debiti v/Regioni o Province Autonome per finanziamenti				0	
PDA090	Debiti v/Regioni o Province Autonome per mobilità passiva intraregionale	0			0	
PDA100	Debiti v/Regioni o Province Autonome per mobilità passiva extraregionale				0	
PDA101	Debiti v/Regioni o Province Autonome per mobilità passiva internazionale				0	
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0			0	
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.				0	
PDA112	Debiti v/regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92				0	
PDA120	Altri debiti v/Regioni o Province Autonome - GSA	0			0	
PDA121	Altri debiti v/Regioni o Province Autonome				0	
PDA130	DEBITI V/COMUNI:				0	
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	17.272.877	156.410.248	-165.620.279	8.062.846	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR				0	
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				0	
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				0	
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	1.754.562	0	1.754.562	
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0	
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	17.272.877	154.655.686	-165.620.279	6.308.284	
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni per STP				0	
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				0	
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92				0	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	110.200	186.529	-198.331	98.398	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0	0	0
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti				0	
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione				0	
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite				0	
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1 comma 528, L. 208/2015				0	
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro				0	
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	17.383.077	156.596.777	-165.818.610	8.161.244	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	81.176	176.048	-226.335	30.889	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:				0	
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:				0	
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	81.176	176.048	-226.335	30.889	
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	44.232.246	272.444.200	-289.062.777	27.613.669	4.931.057
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0	0	0
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				0	
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)				0	
PDA300	Debiti verso altri fornitori	44.232.246	272.444.200	-289.062.777	27.613.669	4.931.057
PDA301	Debiti verso altri fornitori	45.897.057	272.444.200	-290.631.995	27.709.262	4.931.057
PDA302	note di credito da ricevere (altri fornitori)	1.664.811	0	-1.569.218	95.593	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE				0	
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	6.870.766	82.870.370	-81.009.656	8.731.480	
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	8.741.173	66.080.136	-65.472.955	9.348.354	
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	14.785.379	133.123.613	-132.110.541	15.798.451	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori				0	
PDA360	Debiti v/dipendenti	11.548.727	119.833.074	-118.796.211	12.585.589	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie				0	
PDA380	Altri debiti diversi:	3.236.652	13.290.539	-13.314.330	3.212.862	

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti



CODICE MOD. SP	DEBITI
PDA000	MUTUI PASSIVI

DEBITI V/STATO	
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:
PDA060	Altri debiti v/Stato

DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015
PDA112	Debiti v/regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma

DEBITI V/COMUNI:	
PDA130	

DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni per STP
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro
TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	

DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	
PDA250	Debiti v/enti regionali:
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:
PDA270	Debiti v/altre partecipate:

DEBITI V/FORNITORI:	
PDA280	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)
PDA300	Debiti verso altri fornitori
PDA301	Debiti verso altri fornitori
PDA302	note di credito da ricevere (altri fornitori)

DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	
PDA310	

DEBITI TRIBUTARI:	
PDA320	

DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	
PDA330	

DEBITI V/ALTRI:	
PDA340	Debiti v/altri finanziatori
PDA350	Debiti v/dipendenti
PDA360	Debiti v/gestioni liquidatorie
PDA370	Altri debiti diversi:
PDA380	

DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
			5.708.914	

0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

0	0	0	0	0

--	--	--	--	--

417.670	678	-406.085	-246.391	8.296.973
				1.754.562
417.670	678	-406.085	-246.391	6.542.411
36.099	128	2.056	1.420	58.695
0	0	0	0	0
453.769	806	-404.029	-244.971	8.355.668

1.988	1.668	0	0	27.233
1.988	1.668			27.233

0	0	0	0	0
1.806.716	1.678.236	2.362.910	2.097.442	19.423.367
0	0	0	0	0
1.806.716	1.678.236	2.362.910	2.097.442	19.423.367
1.806.716	1.678.236	2.362.910	2.097.442	19.518.960
				-95.593

--	--	--	--	--

				8.731.480
--	--	--	--	-----------

				9.348.354
--	--	--	--	-----------

43.695	73.763	65.270	-2.995.990	15.398.851
				12.585.589
43.695	73.763	65.270	-2.995.990	2.813.262

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione



CODICE MOD. SP	DEBITI
PDA000	MUTUI PASSIVI

DEBITI PER SCADENZA		
Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
204.920	2.137.071	3.366.923

	DEBITI V/STATO
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:
PDA060	Altri debiti v/Stato

0	0	0

	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015
PDA112	Debiti v/regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma

0	0	0

PDA130	DEBITI V/COMUNI:
--------	------------------

--	--	--

	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni per STP
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE

8.062.846	0	0
1.754.562		
6.308.284		
98.398		
0	0	0
8.161.244	0	0

	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	30.889	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	30.889		
DEBITI V/FORNITORI:				
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	27.368.671	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	27.368.671	0	0
PDA301	Debiti verso altri fornitori	27.464.264		
PDA302	note di credito da ricevere (altri fornitori)	-95.593		
DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE				
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
DEBITI TRIBUTARI:				
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	8.731.480		
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:				
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	9.348.354		
DEBITI V/ALTRI:				
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	15.798.451	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	12.585.589		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0		
PDA380	Altri debiti diversi:	3.212.862		

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI
...
...
TOTALE MUTUI

Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Interventi strutturali	Monte dei Paschi di Siena	DGR 1912/2009 aggiornata da nota RER prot. 21970/2017	6.000.000	28/12/2037	5.708.914	IRS 20 anni Denaro + spread 3%	
			6.000.000		5.708.914		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL DI PIACENZA	585.527		408.386
AZIENDA USL DI PARMA			951.153
AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA	1.169.035		4.103.541
AZIENDA USL DI MODENA			131.022
AZIENDA OSP DI MODENA			76.139
AZIENDA USL DI BOLOGNA			90.636
AZIENDA OSP DI BOLOGNA			313.565
AZIENDA USL DI IMOLA			8.100
AZIENDA OSP DI FERRARA			71.341
ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI			126.442
AZIENDA USL DELLA ROMAGNA			27.959
	1.754.562	0	6.308.284

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
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)?	SI	In riferimento al conto BA0030 - “Prodotti farmaceutici ed emoderivati”- si specifica che sono state contabilizzate note di credito da ricevere per “Pay back relativo a altri farmaci soggetti ad accordi negoziali” per € 3.352. Per quanto riguarda il farmaco Eplclusa non sono indicate note di credito poiché lo stesso ci viene fornito dall’Azienda Usl di Reggio Emilia a prezzo già scontato.

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		
PEA030	RISCONTI PASSIVI	180.258	
	...		

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)?	SI	In relazione ai risconti passivi per la ricerca, in base all’applicazione del D.Lgs. 118/2011 e relative note regionali sull’argomento, si specifica che non vengono più movimentati in quanto il rinvio delle quote di contributi vincolati non utilizzate avviene tramite gli accantonamenti agli appositi fondi. E’ stata invece effettuata una fatturazione per il primo trimestre 2020.

Conti d'ordine

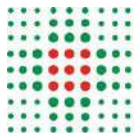
CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				0
PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI				0
PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	34.331.335	2.749.917		37.081.252
PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE				0
PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	4.617.445	0	0	4.617.445
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				0
	<i>Depositi cauzionali</i>				0
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				0
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	1.103.180	0	0	1.103.180
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	3.514.265	0	0	3.514.265
	<i>Beni in contenzioso</i>				0
	<i>Altri impegni assunti</i>				0
	<i>trasferimento c/capitale su futuri stati avanzamento</i>				0

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	
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	





SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Parma

Conto Economico

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2020/0415026 del 05/06/2020 11:34:08



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	-	62.064.767	128.536	
AA0031	Finanziamento indistinto		18.993.605		
AA0032	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione			128.536	
AA0033	Funzioni	-	43.071.162	-	
AA0034	Funzioni - Pronto Soccorso				
AA0035	Funzioni - Altro		43.071.162		
AA0036	Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528 l.208/2015				
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale				73.280.782	9.963.981	
AA0030	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto				62.193.303	128.536	
AA0031	Finanziamento indistinto				18.993.605		
AA0032	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione				128.536	128.536	
AA0033	Funzioni				43.071.162		
AA0034	Funzioni - Pronto soccorso						
AA0035	Funzioni - Altro				43.071.162		
AA0036	Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015						
AA0040	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato				11.087.479	9.835.445	
AA0050	EXTRA FONDO				1.996.173	989.914	
AA0060	da Regione o Prov. Aut. Extra - fondo				614.665	-	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati						
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	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				614.665		
AA0110	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				182.020	150.130	
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati				182.020	150.130	
	Finanziamento progetto "Pazienti talassemici" anno 2019			Pazienti Talassemici	25.000	25.000	
	Progetti UO Immunoematologia e Medicina Trasfusionale	Nota prot. PG0096816/2019		Progetti Centro Regionale Sangue	79.809	67.769	
	Progetto autosufficienza sangue 2019			Autosufficienza sangue	57.361	57.361	
	Programma di standardizzazione del dosaggio della creatinina			Dosaggio Creatinina	19.850		
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro						
AA0140	Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)				1.199.488	839.784	
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	Convenzione Ministero della Salute RF-2018-12368001	21/11/2019	Progetto Ricerca Finalizzata	360.529	21.500	
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				838.959	818.284	
	PROGETTO UE - H2020 Titolo: "BD2DECIDE - Big Data and models for personalized Head and Neck Cancer Decision support"	Grant agreement n. 689715	01/01/2016	Progetto Europeo Horizon 2020	726.750	726.750	
	Contributo da Comune di Parma per il Progetto Mobilità sostenibile			Progetto Mobilità sostenibile	8.975	8.975	
	Contributo da Comune di Parma per il Progetto Giocamico			Progetto Giocamico	10.000	10.000	
	Contributo per le Spese attività educazione continua in medicina			Formazione ECM	25.000	25.000	
	Convenzione per regolamentare la colline per ECM di iniziative formative da ORDINE MEDICI CHIRURGHI E ODONTOIATRI			Formazione ECM	1.800	1.800	
	Farmacovigilanza attiva 2019	Prot. 37012	11/07/1905	Fondi AIFA 2019	50.000	33.516	
	Contributi per sperimentazioni			Fondi da privato	16.434	12.243	
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro						
AA0171	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009, n. 191						
AA0180	Contributi c/esercizio per ricerca				1.198.751	345.790	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca				905.024	115.057	
	Progetto Medicina Riabilitativa Ministero della Salute	DGR 2275/2018		Medicina Riabilitativa	110.000	60.542	
	PROGETTO DI RICERCA DIABETE DI TIPO 2	DD/2019/17519			433.080	28.147	
	PROGETTO DI RICERCA 'VULNERABILITA' NEI PAZIENTI DI MIELOMA MULTIPLO	DD/2019/17519			361.944	26.368	
AA0220	Contributi da privati per ricerca				293.727	230.732	
	Donazione Associazione Snuipi per progetto " Via di segnalazione di Notch nel carcinoma del colo-retto metastatico ed efficacia della chemioterapia con anti-VEGF"	Delibera n.273	19/03/2019	Protocollo Notch Study	11.000	5.160	
	AIRC 2017 - "Beyond third-generation TKI in EGFR mutated NSCLC: resistance mechanisms, novel combinations and synthesis of new agents"	Delibera n. 375	23/05/2019	2019 Progetto AIRC UO Oncologia Medica 2° anno di progetto	117.000	88.874	
	Programma Accelerator Award Cancer UK - HUNTER: Hepatocellular Carcinoma Expediter Network	Delibera n. 229	06/03/2019	2019 - Progetto AIRC UO Malattie Infettive - 2° anno di progetto	117.727	113.618	
	Progetto LILT - "Nutriepigenomica come prevenzione primaria del tumore della mammella e dell'ovaio in donne a elevato rischio eredo-familiare e mutazione germinale dei geni BRCA1 e BRCA2"	Convenzione prot. 15898	11/04/2019	Progetto LILT bando 2017 - UO Oncologia medica	48.000	23.080	
AA0230	Contributi c/esercizio da privati						

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio



CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	73.280.782	1.963.233	2,68%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	614.665		0,00%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	182.020		0,00%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	1.198.751	683.311	57,00%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			0,00%
	Totale	75.276.218	2.646.544	3,52%

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

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

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 BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl ROMAGNA	Totale Aziende Sanitarie Locali
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	14.162.808	237.357.682	13.614.309	2.080.882	2.299.311	143.263	292.855	1.474.753	271.425.863,98
AA0350	Prestazioni di ricovero	11.013.631	152.193.117	9.952.338	1.175.315	474.983	76.897	122.474	798.311	175.807.066
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.807.522	53.582.884	1.604.978	571.509	407.761	56.781	160.780	592.269	58.784.484
AA0361	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	38.576		193.339	14.883	9.671	649	2.078	7.382	266.579
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									-
AA0380	Prestazioni di File F	855.862	28.300.000	1.348.935	319.175	37.144	8.935	7.523	76.792	30.954.366
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale									-
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									-
AA0410	Prestazioni termali									-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso		1.857.290							1.857.290
AA0421	Prestazioni assistenza integrativa									-
AA0422	Prestazioni assistenza protesica									-
AA0423	Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera									-
AA0424	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	5.620	714.541	10.485		646.604				1.377.250
AA0425	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)									-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	441.596	709.850	504.235		723.149				2.378.830
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	-
AA0460	Prestazioni di ricovero									-

AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale									-
AA0471	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero									-
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									-
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali									-
AA0560	Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale									-
AA0561	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extraregione									-
TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)		14.162.808	237.357.682	13.614.309	2.080.882	2.299.311	143.263	292.855	1.474.753	271.425.863,98
RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)										
RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)										
TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)		0	0	0	0	0	0	0	0	-
TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)		14.162.808	237.357.682	13.614.309	2.080.882	2.299.311	143.263	292.855	1.474.753	271.425.863,98
TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)		0	0	0	0	0	0	0	0	-
TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)		14.162.808	237.357.682	13.614.309	2.080.882	2.299.311	143.263	292.855	1.474.753	271.425.863,98

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

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
Ambulatorio (C_2020004450261605062020143490)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)
AA0350	Prestazioni di ricovero
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale
AA0361	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale
AA0380	Prestazioni di File F
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata
AA0410	Prestazioni termali
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso
AA0421	Prestazioni assistenza integrativa
AA0422	Prestazioni assistenza protesica
AA0423	Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera
AA0424	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali
0425	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)
0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)
0460	Prestazioni di ricovero
0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale

Azienda OSP- U PR	Azienda OSP- U MO	Azienda OSP- BO	Azienda OSP- FE	Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 53 1 parte)	TOTALE
-	42.493	73.539	725	163	-	116.920	271.425.864	271.542.784
	21.011	73.539				94.550	175.807.066	175.901.616
	21.482		725	163		22.370	58.784.484	58.806.853
						-	266.579	266.579
						-	-	-
						-	30.954.366	30.954.366
						-	-	-
						-	-	-
						-	1.857.290	1.857.290
						-	-	-
						-	-	-
						-	-	-
						-	1.377.250	1.377.250
						-	-	-
						-	2.378.830	2.378.830
	0	0	0	0	0	28.553.236	0	28.553.236
						19.909.154	0	19.909.154
						5.008.549	0	5.008.549

AA0471	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero							0	-	
AA0490	Prestazioni di File F					3.158.382		0	3.158.382	
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale							0	-	
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata							0	-	
AA0520	Prestazioni termali							0	-	
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso					477.151		0	477.151	
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali							0	-	
AA0560	Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale							0	-	
AA0561	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extraregione							0	-	
TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)		0	42.493	73.539	725	163	0	28.670.156	271.425.864	300.096.019
RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)										
RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)										
TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)		0	0	0	0	0	0	0	0	-
TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)		0	42.493	73.539	725	163	0	116.920	271.425.864	271.542.783
TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)		0	0	0	0	0	0	28.553.236	0	28.553.236
TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)		0	42.493	73.539	725	163	0	28.670.156	271.425.864	300.096.019

bb. 53 - Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità (parte II)

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/19	Valore CE al 31/12/18	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.073.327	1.285.675	-212.348	-16,52%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.584.569	5.298.077	286.492	5,41%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0,00%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	17.013	50.773	-33.760	-66,49%
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)	937.509	943.161	-5.652	-0,60%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0,00%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
TOTALE RICAVI INTRAMOENIA		7.612.418	7.577.686	34.732	0,46%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-840.907	-1.046.713	205.806	-19,66%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	-4.436.065	-4.349.536	-86.529	1,99%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0,00%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-624.472	-690.911	66.439	-9,62%
BA1250	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	0	0,00%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)		-5.901.444	-6.087.160	185.716	-3,05%
Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				0	
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		-386.515	-326.257	-60.258	18,47%
Costi diretti aziendali		-1.117.356	-987.000	-130.356	13,21%
Costi generali aziendali		-206.751	-177.000	-29.751	16,81%
Fondo di perequazione				0	
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA		-1.710.622	-1.490.257	-220.365	14,79%

Quota a carico del SSN (mobilità)
Comfort alberghiero
Altro
Totale ricavi da libera professione non indicati nella tabella sopra riportata

Valore CE al 31/12/19	Valore CE al 31/12/18	Variazioni importo	Variazioni %
		0	0,00%
		0	0,00%
		0	0,00%
0	0	0	0,00%

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

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale
Medicinali senza AIC
Ossigeno e altri gas medicali
Emoderivati di produzione regionale
Sangue ed emocomponenti
Dispositivi medici:
Dispositivi medici
Dispositivi medici impiantabili attivi
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)
Prodotti dietetici
Materiali per la profilassi (vaccini)
Prodotti chimici
Materiali e prodotti per uso veterinario
Altri beni e prodotti sanitari:
Altri beni sanitari
...
Prodotti alimentari
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere
Combustibili, carburanti e lubrificanti
Supporti informatici e cancelleria
Materiale per la manutenzione
Altri beni e prodotti non sanitari:
TOTALE

Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl FE	Ausl Romagna	Totale Aziende Sanitarie Locali
0	0	0	0	0	0	0	0	0
								0
								0
								0
								0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
								0
								0
								0
								0
								0
0	0	9.903	0	0	0	0	0	9.903
							0	0
		9.903						9.903
								0
								0
								0
								0
0	843.061	0	0	0	0	0	0	843.061
								0
	843.061							843.061
0	843.061	9.903	0	0	0	0	0	852.964

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-U MO	Azienda OSP-U BO	Azienda OSP-FE	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	0
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale							0	0	0
Medicinali senza AIC							0	0	0
Ossigeno e altri gas medicali							0	0	0
Emoderivati di produzione regionale							0	0	0
Sangue ed emocomponenti							0	0	0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dispositivi medici							0	0	0
Dispositivi medici impiantabili attivi							0	0	0
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)							0	0	0
Prodotti dietetici							0	0	0
Materiali per la profilassi (vaccini)							0	0	0
Prodotti chimici							0	0	0
Materiali e prodotti per uso veterinario							0	0	0
Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	1.950	0	1.950	0	1.950
Materiale per dialisi					1.950		1.950	9.903	11.853
...							0	0	0
Prodotti alimentari							0	9.903	9.903
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere							0	0	0
Combustibili, carburanti e lubrificanti							0	0	0
Supporti informatici e cancelleria							0	0	0
Materiale per la manutenzione							0	0	0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...							0	843.061	843.061
...							0	0	0
TOTALE	0	0	0	0	1.950	0	1.950	852.964	854.914

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale, ossigeno ed altri gas medicali	1.768.351		1.768.351
Medicinali senza AIC	6.920		6.920
Ossigeno ed altri gas medicali	211.093		211.093
Emoderivati di produzione regionale			0
Prodotti dietetici	6.602		6.602
TOTALE	1.992.966	0	1.992.966

Tab. 1 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione (i farmaci oncologici innovativi sono stati valorizzati al 100% del costo di acquisto mentre in compensazione vengono valorizzati al 50% costo di acquisto mentre in compensazione vengono valorizzati al 50%)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione
BA0301	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:
BA0303	Dispositivi medici
BA0304	Prodotti dietetici
BA0305	Meteriali per la profilassi (vaccini)
BA0306	Prodotti chimici
BA0307	Materiali e prodotti per uso veterinario
BA0308	Altri beni e prodotti sanitari:
	...
	TOTALE

Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl FE	Ausl Romagna	TOTALE
		61.120.819					7.890	61.128.709
		51.096.742						51.096.742
		9.722.140					7.890	9.730.030
		113.931						113.931
		37.613						37.613
		6.805						6.805
								0
		143.588						143.588
								0
0	0	0	0	0	0	0	0	0

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
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione
BA0301	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:
BA0303	Dispositivi medici
BA0304	Prodotti dietetici
BA0305	Meteriali per la profilassi (vaccini)
BA0306	Prodotti chimici
BA0307	Materiali e prodotti per uso veterinario
BA0308	Altri beni e prodotti sanitari:
	...
	TOTALE

Azienda OSP-U PR	Azienda OSP-U MO	Azienda OSP-U BO	Azienda OSP-U FE	Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)	TOTALE
				81.623		81.623	61.128.709	61.210.332
						0	51.096.742	51.096.742
				81.623		81.623	9.730.030	9.811.653
						0	113.931	113.931
						0	37.613	37.613
						0	6.805	6.805
						0	0	0,00
						0	143.588	143.588
							0	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	81.623,00	0,00	81.623,00	61.128.708,87	61.210.332

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



AB01 – Acquisti di beni

AB01 – NO	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	Prodotti farmaceutici, beni sanitari, cellule e tessuti umani, emoderivati, sangue, emocomponenti, dispositivi medici.
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Durante l'anno è proseguito il percorso di approvvigionamento dal magazzino di Area Vasta (AVEN) in particolare per i dispositivi medici.

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 BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl ROMAGNA	Totale Aziende Sanitarie Locali
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	147.894	1.828	107.844	10	40.136	0	0	42.369	340.082
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base									0
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica									0
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	142.641	1.828	97.339	10	8.619	0	0	5.600	256.037
BA0541	Acquisti di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero									
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	5.253		10.506		31.517			36.769	84.044
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F									0
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione									0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario									0
BA1151	Acquisto prestazioni Assistenza Domiciliare Integrata (ADI)									0
BA1152	Acquisto altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria									0
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base									0
0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica									0
0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale									0
0561	Acquisti di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero									0
0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa									0
0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica									0
0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera									0
0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F									0
1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione									0
1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario									0

TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	147.894	1.828	107.844	10	40.136	0	0	42.369	340.082
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
TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	147.894	1.828	107.844	10	40.136	0	0	42.369	340.082
TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	147.894	1.828	107.844	10	40.136	0	0	42.369	340.082

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda OSP-U PR	Azienda OSP RE	Azienda OSP-U MO	Azienda OSP-U FE	Azienda OSP-BO	Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 58 1 parte)	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	0	0	80.625	3.515	53.566	0	0	137.706	340.082	477.787
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								0	0	0
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								0	0	0
0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale			59.608	3.515	50.707			113.830	256.037	369.867
0541	Acquisti di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero								0	0	0
0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								0	0	0
0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								0	0	0
0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								0	0	0
0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera			21.017		2.858			23.876	84.044	107.920
0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F								0	0	0
1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								0	0	0
1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								0	0	0
1151	Acquisto prestazioni Assistenza Domiciliare Integrata (ADI)								0	0	0
1152	Acquisto altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria								0	0	0
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	0	0	0	0	0	0	0	17.082	0	17.082
0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								0	0	0

BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							0	0	0	
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale							0	0	0	
BA0561	Acquisti di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero							0	0	0	
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							0	0	0	
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							0	0	0	
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera							17.082	0	17.082	
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F							0	0	0	
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione							0	0	0	
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							0	0	0	
TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)		0	0	80.625	3.515	53.566	0	0	154.788	340.082	494.869
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
TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)		0	0	80.625	3.515	53.566	0	0	137.706	340.082	477.787
TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)		0	0	0	0	0	0	0	17.082	0	17.082
TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)		0	0	80.625	3.515	53.566	0	0	154.788	340.082	494.869

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



CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/19	Valore CE al 31/12/18	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	0	0	0	0,00%
BA0420	- da convenzione	0	0	0	0,00%
BA0430	Costi per assistenza MMG			0	0,00%
BA0440	Costi per assistenza PLS			0	0,00%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale			0	0,00%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)			0	0,00%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	0,00%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale			0	0,00%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	0	0	0	0,00%
BA0500	- da convenzione			0	0,00%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale			0	0,00%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	369.867	229.769	140.098	60,97%
BA0540	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	369.867	229.769	140.098	60,97%
BA0541	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				0,00%
BA0550	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA0551	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				0,00%
BA0560	da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA0561	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da pubblico (Extraregione)				0,00%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI			0	0,00%
BA0580	- da privato	0	0	0	0,00%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati			0	0,00%
BA0591	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da IRCCS privati e Policlinici privati				0,00%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati			0	0,00%
BA0601	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Ospedali Classificati privati				0,00%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private			0	0,00%
BA0611	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da case di Cura private				0,00%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati			0	0,00%
BA0621	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da altri privati				0,00%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	0,00%
BA0631	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				0,00%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	0	0	0	0,00%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0,00%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione			0	0,00%
BA0680	- da privato (intraregionale)			0	0,00%
BA0690	- da privato (extraregionale)			0	0,00%

ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA		0	0	0	0,00%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0,00%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA0740	- da privato			0	0,00%
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA		0	0	0	0,00%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0,00%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA0790	- da privato			0	0,00%

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/19	Valore CE al 31/12/18	Variazioni importo	Variazioni %
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA		125.002	73.536	51.466	69,99%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	107.920	68.286	39.634	58,04%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	17.082	5.250	11.832	225,37%
BA0840	- da privato	0	0	0	0,00%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati			0	0,00%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati			0	0,00%
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private			0	0,00%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati			0	0,00%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	0,00%
ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE		0	0	0	0,00%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0,00%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione			0	0,00%
BA0940	- da privato (intraregionale)			0	0,00%
BA0950	- da privato (extraregionale)			0	0,00%
ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F		0	0	0	0,00%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	0,00%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA1000	- da privato (intraregionale)			0	0,00%
BA1010	- da privato (extraregionale)			0	0,00%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	0,00%
ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE		0	0	0	0,00%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	0,00%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA1070	- da privato			0	0,00%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	0,00%

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



CODICE MOD.	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/19	Valore CE al 31/12/18	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	3.357.239	3.355.943	1.296	0,04%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	
BA1120	- da pubblico (Extraregione)			0	
BA1130	- da privato	3.357.239	3.355.943	1.296	0,04%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA	0	0	0	
BA1151	Assistenza domiciliare integrata				
BA1152	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria				
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)			0	
BA1161	da pubblico (Extraregione) Acquisto di altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione				
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione			0	
BA1180	- da privato (intraregionale)			0	
BA1190	- da privato (extraregionale)			0	
BA1200	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	5.901.444	6.087.161	-185.717	-3,05%
	RIMBORSI ASSEGN E CONTRIBUTI SANITARI	0	0	0	
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato			0	
BA1300	Rimborsi per cure all'estero			0	
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			0	
BA1320	Contributo Legge 210/92			0	
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi			0	
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	
BA1341	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	10.878.027	16.867.027	-5.989.000	-35,51%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	329.594	344.338	-14.744	
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	129.069	130.017	-948	-0,73%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato:	10.131.444	15.932.978	-5.801.534	-36,41%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.336.965	1.134.061	202.904	17,89%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0	0	
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	164.428	133.097	31.331	23,54%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	5.485.280	6.027.236	-541.956	-8,99%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	1.506.921	6.101.006	-4.594.085	-75,30%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.637.850	2.537.578	-899.728	-35,46%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando:	287.920	459.694	-171.774	-37,37%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	287.920	459.694	-171.774	
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università			0	
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			0	
BA1490	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA	6.941.577	6.248.926	692.651	11,08%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	405.520	326.589	78.931	
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0	
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	49.277	82.626	-33.349	-40,36%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	6.486.780	5.839.711	647.069	11,08%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL			0	
BA1541	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1542	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)				
BA1550	Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale			0	

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II 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
Poliambulatori Dalla Rosa Prati f09886	503100/503101	01711890341	Altri servizi sanitari	2019	4.139.488		4.139.488	4.140.459	971	971	4.139.488
DKMS	1195122	163354024	Altri servizi sanitari da privato	2019	22.000		22.000	22.000			22.000
TOMA ADVANCED BIOMEDICAL	F04266	00772010120	Altri servizi sanitari da privato	2019	178.644		178.444	178.644	200	200	178.444
Università degli Studi di Modena e Reggio Emilia	F06426	00427620364	Altri servizi sanitari da privato	2019	28.615		28.615	28.615			28.615
Avis Consiglio Provinciale	F00077	80002910349	Convenzione sangue	2019	1.548.395		1.548.395	1.548.395			1.548.395
FIDAS PARMA odv (EX ADAS)	F00066	80012570349	Convenzione sangue	2019	69.949		69.949	69.949			69.949
STUDIO ALFA S.P.A	F10323	02863660359	Altri servizi sanitari da privato	2019	31.720		31.720	31.720			31.720
Bambino Gesù Ospedale Pediatrico I.R.C.C.S	1073303	80403930581	Altri servizi sanitari da privato	2019	460		460	460			460
FRESENIUS MEDICAL Care Italia Spa	F06109	00931170195	INTERVENTISTICA IN SERVICE	2019	77.582		71.952	77.582	5.630		71.952
JOHnson & Johnson	F06786	08082461008	INTERVENTISTICA IN SERVICE	2019	878		878	878			878
MILtenyi Biotec Srl	F08245	08082461008	INTERVENTISTICA IN SERVICE	2019	2.684		2.684	2.684			2.684
EDwards Lifesciences Italia Spa	F08257	06068041000	INTERVENTISTICA IN SERVICE	2019	52.338		52.338	52.338			52.338
ANTON-MED Snc	F08763	01958520346	INTERVENTISTICA IN SERVICE	2019	30.134		30.134	30.134			30.134
ALLIANCE MEDICAL TECHNOLOGIES S.R.L	F11717	012502181006	INTERVENTISTICA IN SERVICE	2019	24.180		24.180	24.180			24.180
OLYMPUS ITALIA	F07074	10994940152	INTERVENTISTICA IN SERVICE	2019	488		488	488			488
RUMO BCT ITALIA	F11209	13730121004	INTERVENTISTICA IN SERVICE	2019	3.660		3.660	3.660			3.660
TALMEDICAL SRL	F11811	00457930428	INTERVENTISTICA IN SERVICE	2019	8.422		8.422	8.422			8.422
ax spa	F01133	04337640280	Service	2019	64.507		53.677	64.507	10.830	10.830	53.677
BIA ITALIA SRL*	F02563	01260340482	Service	2019	12.098		12.098	12.098			12.098
ROW DIAGNOSTICS S.R.L.*	F11763	01383850995	Service	2019	24.400		24.400	24.400			24.400
cton Dickinson Italia Spa	F00098	00803890151	Service	2019	53.070		53.070	53.070			53.070
AD RAD LABORATORIES*	F00125	00801720152	Service	2019	4.087		4.087	4.087			4.087
ASIT S.P.A.	F01430	03222390159	Service	2019	17.292		17.292	17.292			17.292

BIOHIT HEALTHCARE SRL*	F11412	08192350968	Service	2019	11.346		11.346	11.346			11.346
Biomerieux Italia	F04802	01696821006	Service	2019	2.603		2.603	2.603			2.603
De Mori	F00310	10220860158	Service	2019	2.095		2.095	2.095			2.095
Diatech Pharmacogenetics Srl	F11021	02483840423	Service	2019	29.178		29.178	29.178			29.178
EUROIMMUN ITALIA SRL*	F08695	03680250283	Service	2019	1.220		1.220	1.220			1.220
Eurospital	F00359	00047510326	Service	2019	4.270		4.270	4.270			4.270
Grifols Italia Spa	F07861	01262580507	Service	2019	3.550		3.550	3.550			3.550
Instrumentation Laboratory	F11532	02368591208	Service	2019	1.770		1.770	1.770			1.770
Medilab-Pd srl	F05164	01038510390	Service	2019	598		598	598			598
MENARINI.A DIAGNOSTICS S.R.L.*	F10298	05688870483	Service	2019	7.403		7.203	7.403	200	200	7.203
Siemens Helathcare Diagnostics Srl	F06754	12268050155	Service	2019	5.673		5.673	5.673			5.673
THERMO FISHER DIAGNOSTICS S.P.A.*	F05741	00889160156	Service	2019	3.050		3.050	3.050			3.050
IVODEN MEDICAL INSTRUMENTS SRL*	F09983	03784450961	Service	2019	12.621		12.621	12.621			12.621
Assistenza pubblica Parma	F00065	00270540347	Trasporto sanitario	2019	257.935		257.935	257.935			257.935
CROCE ROSSA ITALIANA COMITATO LOCALE DI CORREGGIO	F10148	02605820352	Trasporto sanitario	2019	350		350	350			350
C.R.I. San Secondo	F01714	01019341005	Trasporto sanitario	2019	2.544		2.544	2.544			2.544
C.R.I. Parma	F00293	02707590341	Trasporto sanitario	2019	5.500		5.500	5.500			5.500
Assistenza pubblica di Langhirano	F01452	00520920349	Trasporto sanitario	2019	16.944		16.944	16.944			16.944
ASSISTENZA VOLONTARIA COLLECCHIO*	F02077	00428080345	Trasporto sanitario	2019	50		50	50			50
Assistenza pubblica di Sovereto	F02442	80013350345	Trasporto sanitario	2019	2.964		2.964	2.964			2.964
BBL.ASS.E SOCC.CROCE ZURRA POVIGLIO	F04000	00998760359	Trasporto sanitario	2019	54		54	54			54
Croce Rossa Italiana -sez. Mantovano	F08046	01906810583	Trasporto sanitario	2019	1.824		1.824	1.824			1.824
C.R.I. Pontetaro	F02304	01019341005	Trasporto sanitario	2019	4.476		4.476	4.476			4.476
Ges.soc.coop.va sociale arl	F09959	01534890346	Trasporto sanitario	2019	2.230.447		1.893.883	2.230.447	336.564		1.893.883
Assistenza pubblica di Calestano	F06276	92034850344	Trasporto sanitario	2019	46.008		46.008	46.008			46.008
Assistenza pubblica Croce Blu	F06994	00706280344	Trasporto sanitario	2019	51.144		51.144	51.144			51.144

Assistenza pubblica volont. Borgo Taro-Albareto	F06777	00830180345	Trasporto sanitario	2019	11.196		11.196	11.196			11.196
Cidas arl	F04034	00463980383	Trasporto sanitario	2019	1.232.232		1.058.886	1.232.232	173.346	173.346	1.058.886
ASSIST.PUBBL. SALSOMAGGIORE TERME	F07287	82003570346	Trasporto sanitario	2019	182		182	182			182
ASSISTENZA PUBBLICA ONORANZE FUNEBRI SRL*	F11552	02704630348	Trasporto sanitario	2019	227		227	227			227
PUBBLICA ASSIST.CROCE VERDE*	F05967	82006610347	Trasporto sanitario	2019	3.072		3.072	3.072			3.072
Personale dipendente/universitario			Sperimentazione farmaci	2019	23.171		23.171	23.171			23.171
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato				2019	8.624.523		8.624.523	8.624.523			8.624.523
ETJCA S.P.A. - AGENZIA PER IL LAVORO*	1025833	12720200158	Aquisizione lavoro temp.	2019	1.510.350		1.506.921	1.510.350	3.429	3.429	1.506.921

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.
-----------	---

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

AS03 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a ...
-----------	--

Tipologia di Prestazione	Importo Rilevato in Co.Ge.
Integr.retrib.pers/le medico universita'	3.062.817,54
Comp.accessorie pers.medico universita'	136.836,14
Inc.produzz.pers.medico universitario	491.000,00
Costi x consulenze pers. universitario	82.894,75
Oneri/irap prestaz.pers.medico univ.	1.360.426,20
Acq.prest.amb.universit-rid.liste attesa	57.168,00
Oneri/irap prest.amb.pers/univ.liste att	5.321,74
Oneri/irap consulenze pers. universitario	16.183,57
Integr.retrib.pers.no med.univ-dirigenza	272.616,87
Integr.retrib.pers.no med.univ-comparto	44.567,56
Comp.accessorie pers.non med.univ-dirig.	-
Comp.accessorie pers.non med.univ-compa.	4.383,46
Oneri/irap prest.pers.non med.univ-dirig	98.313,06
Oneri/irap prest.pers.non med.univ-comp.	14.318,82
Personale borsista sanitario	-
Personale borsista sanitario (fondi esterni)	240.660,65
Prest.amb.pers.supporto-rid.liste attesa	93.060,12
Prest.amb.pers.medico dip.rid.liste att.	613.452,00
Contratti libero-professionali sanitari	644.470,26
Acquisto servizi da dottorandi	56.568,46
Premi INAIL medici specializzandi	164.428,47
Contratti libero-professionali sanitari (fondi esterni)	696.150,59



Consulenze sanitarie da aziende sanitarie reg/li	329.594,40
Consulenze sanitarie da aziende sanitarie extra-reg/li	29.990,00
Acquisizione lavoro temporaneo	1.506.921,32
Comp.pers.med.comandato c/o Az.San.Regionali	43.071,53
Compet.fisse e access.pers. Comandato da Az.San.Reg-Pers.Infermieristico	44.584,03
Acq.prest.degenza univ.-rid.liste attesa	4.183,00
Oneri/irap prest.degenza pers/univ.liste attesa	355,56
Prest.degenza pers.supporto-rid.liste attesa	30.938,05
Prest.degenza pers.medico dip.rid.liste attesa	532.486,00
Personale san non medico in comando da altre Aziende Sanitarie della Region	200.263,92
	10.878.026,07

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/19	Valore CE al 31/12/18	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	35.353.111	36.601.696	-1.248.585	-3,41%
BA1580	Lavanderia	4.128.888	4.549.412	-420.524	-9,24%
BA1590	Pulizia	6.442.212	6.442.198	14	0,00%
BA1601	Mensa dipendenti	1.717.614	1.642.131	75.483	4,60%
BA1602	Mensa degenti	4.409.134	4.441.174	-32.040	-0,72%
BA1610	Riscaldamento	7.412.564	7.208.907	203.657	2,83%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	177.050	230.888	-53.838	-23,32%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	1.302.027	1.349.857	-47.830	-3,54%
BA1640	Smaltimento rifiuti	995.175	809.291	185.884	22,97%
BA1650	Utenze telefoniche	92.723	203.909	-111.186	-54,53%
BA1660	Utenze elettricità	3.292.896	4.725.177	-1.432.281	-30,31%
BA1670	Altre utenze	1.118.214	828.915	289.299	34,90%
BA1680	Premi di assicurazione	359.847	334.977	24.870	7,42%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	799.752	606.332	193.420	31,90%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	216.704	213.101	3.603	1,69%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	2.888.311	3.015.427	-127.116	-4,22%
BA1750	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	714.805	662.844	51.961	7,84%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici			0	
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	648.302	628.578	19.724	3,14%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	128.349	78.260	50.089	64,00%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	85.164	213.939	-128.775	-60,19%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	52.614	28.372	24.242	85,44%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	23.684	27.632	-3.948	-14,29%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	358.491	280.375	78.116	27,86%
BA1831	Altre consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c) del DL 112/2008, convertito con legge 133/2008 e delle legge 23 dicembre 2009 n.191				
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	66.503	34.266	32.237	94,08%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	66.503	34.266	32.237	94,08%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università			0	#DIV/0!
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			0	#DIV/0!
	FORMAZIONE	473.181	418.041	55.140	13,19%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	165.422	120.263	45.159	37,55%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	307.759	297.778	9.981	3,35%
	TOTALE	36.541.097	37.682.581	-1.141.484	-3,03%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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, relativamente a ...
------------------	--

Tipologia di Prestazione	Importo Rilevato in Co.Ge.
Integr.retrib.pers.tecnico univ-comparto	4.667,14
Integr.retrib.pers.amm/vo univ-comparto	16.389,69
Oneri/irap prest.pers.tecnico univ-comp.	1.583,01
Oneri/irap prest.pers.amm/vo univ-comp.	29.973,64
Personale religioso	125.285,46
Docenze del personale dip. a corsi di laurea professioni san.	85.494,95
Contratti libero-professionali tecnici	105.368,72
Contratti libero-professionali amministrativi	93.649,49
Contratti libero-professionali edp	3.250,00
Contratti lib.prof. non sanitari (fondi esterni)	30.938,21
Consulenze non sanitarie da privato	42.853,96
Collaborazioni non sanitarie	33.368,03
Somministrazione lavoro non sanitario	23.684,29
Collaborazioni non sanitarie (fondi esterni)	51.796,15
Personale tecnico dir. in comando da altre Aziende Sanitarie della Regione	19.350,93
Comp.pers.amm.comandato c/o Az.San.Regionali	47.151,59
	714.805,26

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Le spese di **manutenzione straordinaria (incrementative)** si distinguono dalle **spese di manutenzione ordinaria** in quanto sono rivolte all'ampliamento, ammodernamento o miglioramento degli elementi strutturali di una immobilizzazione, e si traducono in un aumento significativo e misurabile:

1. della capacità;
2. della produttività;
3. della sicurezza;
4. della vita utile;
5. della rispondenza dell'immobilizzazione agli scopi per cui essa era stata acquisita.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/19	Valore CE al 31/12/18	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.264.273	1.288.059	-23.786	-1,85%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	4.546.103	5.169.842	-623.739	-12,06%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	7.134.450	7.303.117	-168.667	-2,31%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0,00%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	24.372	9.110	15.262	167,53%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	2.603.978	2.218.071	385.907	17,40%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	
	TOTALE	15.573.176	15.988.199	-415.023	-2,60%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/19	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA 1580	Lavanderia	4.128.888	4.128.888		100,00%
BA 1590	Pulizia	6.442.212	6.442.212		100,00%
BA 1601	Mensa dipendenti	1.717.614	1.697.614	20.000	98,84%
BA 1602	Mensa degenti	4.409.134	4.409.134		100,00%
BA 1610	Riscaldamento	7.412.564	7.412.564		100,00%
BA 1620	Servizi di assistenza informatica	177.050		177.050	0,00%
BA 1630	Servizi trasporti (non sanitari)	1.302.027		1.302.027	0,00%
BA 1640	Smaltimento rifiuti	995.175		995.175	0,00%
BA 1650	Utenze telefoniche	92.723		92.723	0,00%
BA 1660	Utenze elettricità	3.292.896		3.292.896	0,00%
BA 1670	Altre utenze	1.118.214		1.118.214	0,00%
BA 1680	Premi di assicurazione	359.847		359.847	0,00%
BA 1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	799.752		799.752	0,00%
BA 1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	216.704		216.704	0,00%
BA 1740	Altri servizi non sanitari da privato:	2.888.311		2.888.311	0,00%
BA 1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	165.422		165.422	0,00%
BA 1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	307.759		307.759	0,00%
BA 1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	15.573.176	5.810.376		37,31%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.264.273	1.264.273		100,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	4.546.103	4.546.103		100,00%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	7.134.450		7.134.450	0,00%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0			
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	24.372		24.372	0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	2.603.978		2.604.086	0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0			
	TOTALE	46.990.334	25.491.654	11.735.880	54,25%

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:			0		0	
...						
...						
...						
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:			0		0	
...						
...						
...						

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	148.778.255	140.163.420	8.614.835	6,15%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	61.354.122	57.287.960	4.066.162	7,10%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	54.983.979	51.844.921	3.139.057	6,05%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	49.031.439	44.445.127	4.586.312	10,32%
	Voci di costo a carattere stipendiale	22.203.496	19.167.499	3.035.997	15,84%
	Retribuzione di posizione	7.091.292	6.602.979	488.313	7,40%
	Indennità di risultato	2.705.337	2.643.422	61.915	2,34%
	Altro trattamento accessorio	2.724.871	1.840.909	883.962	48,03%
	Oneri sociali su retribuzione	10.184.244	9.476.003	708.241	7,47%
	Altri oneri per il personale	4.722.198	4.714.315	7.883	0,17%
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	5.952.540	7.399.794	-1.447.254	-19,56%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.212.564	4.130.998	-918.434	-22,23%
	Retribuzione di posizione	595.369	793.874	-198.505	-25,00%
	Indennità di risultato	242.600	308.951	-66.352	-21,48%
	Altro trattamento accessorio	255.572	290.807	-35.235	-12,12%
	Oneri sociali su retribuzione	1.474.939	1.607.072	-132.133	-8,22%
	Altri oneri per il personale	71.497	268.093	-196.596	-36,03%
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>			0	
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	6.370.143	5.443.038	927.105	17,03%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	4.956.567	4.168.061	788.506	18,92%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.768.971	2.218.461	550.510	24,81%
	Retribuzione di posizione	353.175	343.363	9.812	2,86%
	Indennità di risultato	239.538	228.343	11.195	4,90%
	Altro trattamento accessorio	77.660	71.766	5.894	8,21%
	Oneri sociali su retribuzione	1.044.731	850.109	194.622	22,89%
	Altri oneri per il personale	472.491	456.019	16.472	3,61%
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	1.413.576	1.274.977	138.598	10,87%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.022.308	918.401	103.907	11,31%
	Retribuzione di posizione	11.067	8.916	2.151	24,13%
	Indennità di risultato	3.218	3.218	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	28.500	7.529	20.971	278,53%
	Oneri sociali su retribuzione	317.004	294.244	22.760	7,73%
	Altri oneri per il personale	31.480	45.887	-14.407	-31,40%
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>			0	0,00%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	87.424.133	82.875.460	4.548.673	5,49%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	85.614.145	80.835.930	4.778.215	5,91%
	Voci di costo a carattere stipendiale	51.017.866	47.019.068	3.998.798	8,50%
	Straordinario e indennità personale	5.278.166	4.974.741	303.424	6,10%
	Retribuzione per produttività personale	2.120.794	2.481.199	-360.406	-14,53%
	Altro trattamento accessorio	538.410	788.137	-249.727	-31,69%
	Oneri sociali su retribuzione	18.632.566	17.608.170	1.024.396	5,82%
	Altri oneri per il personale	8.026.344	7.964.614	61.729	0,78%
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	1.809.988	2.039.530	-229.542	-11,25%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.168.779	1.276.914	-108.136	-8,47%
	Straordinario e indennità personale	199.149	179.380	19.769	11,02%
	Retribuzione per produttività personale	21.699	59.464	-37.765	-63,51%
	Altro trattamento accessorio	2.280	1.280	1.000	78,13%
	Oneri sociali su retribuzione	415.453	446.205	-30.752	-6,89%
	Altri oneri per il personale	2.629	76.288	-73.659	-96,55%
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>			0	0,00%

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	601.553	516.249	85.304	16,52%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	601.553	516.249	85.304	16,52%
<i>BA2250</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	505.620	495.493	10.127	2,04%
	Voci di costo a carattere stipendiale	277.319	289.063	-11.744	-4,06%
	Retribuzione di posizione	73.047	91.771	-18.724	-20,40%
	Indennità di risultato	40.000		40.000	0,00%
	Altro trattamento accessorio	9.112		9.112	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	106.141	114.659	-8.518	-7,43%
	Altri oneri per il personale			0	
<i>BA2260</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	95.933	20.756	75.177	362,19%
	Voci di costo a carattere stipendiale	73.112	15.940	57.172	358,67%
	Retribuzione di posizione	1.217	239	978	409,26%
	Indennità di risultato			0	
	Altro trattamento accessorio			0	
	Oneri sociali su retribuzione	21.323	4.577	16.746	365,88%
	Altri oneri per il personale	280		280	
<i>BA2270</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>			0	
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	
<i>BA2290</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	0	0	0	
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	
	Straordinario e indennità personale			0	
	Retribuzione per produttività personale			0	
	Altro trattamento accessorio			0	
	Oneri sociali su retribuzione			0	
	Altri oneri per il personale			0	
<i>BA2300</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	0	0	0	
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	
	Straordinario e indennità personale			0	
	Retribuzione per produttività personale			0	
	Altro trattamento accessorio			0	
	Oneri sociali su retribuzione			0	
	Altri oneri per il personale			0	
<i>BA2310</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>			0	

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/201	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	30.988.066	28.942.591	2.045.474	7,07%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	170.944	202.934	-31.990	-15,76%
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	170.944	157.925	13.019	8,24%
	Voci di costo a carattere stipendiale	91.322	87.251	4.071	4,67%
	Retribuzione di posizione	33.276	25.023	8.253	32,98%
	Indennità di risultato	10.000		10.000	0,00%
	Altro trattamento accessorio		7.823	-7.823	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	36.346	37.828	-1.482	-3,92%
	Altri oneri per il personale			0	
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	0	45.009	-45.009	-100,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale		34.397	-34.397	-100,00%
	Retribuzione di posizione		516	-516	-100,00%
	Indennità di risultato			0	
	Altro trattamento accessorio			0	
	Oneri sociali su retribuzione		10.096	-10.096	-100,00%
	Altri oneri per il personale			0	
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>			0	
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	30.817.122	28.739.657	2.077.464	7,23%
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	29.096.571	26.726.661	2.369.910	8,87%
	Voci di costo a carattere stipendiale	18.897.809	17.187.569	1.710.240	9,95%
	Straordinario e indennità personale	1.407.561	1.402.878	4.682	0,33%
	Retribuzione per produttività personale	902.940	622.641	280.299	45,02%
	Altro trattamento accessorio	27.395	27.110	285	1,05%
	Oneri sociali su retribuzione	6.238.946	5.806.968	431.979	7,44%
	Altri oneri per il personale	1.621.920	1.679.495	-57.575	-3,43%
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	1.720.551	2.012.996	-292.446	-14,53%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.173.460	1.346.391	-172.931	-12,84%
	Straordinario e indennità personale	102.901	122.375	-19.474	-15,91%
	Retribuzione per produttività personale	25.115	56.403	-31.289	-55,47%
	Altro trattamento accessorio	1.604	1.380	224	16,22%
	Oneri sociali su retribuzione	392.763	456.059	-63.296	-13,88%
	Altri oneri per il personale	24.708	30.388	-5.680	-18,69%
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>			0	

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/19	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	6.953.709	6.413.069	540.640	8,43%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	986.553	1.006.300	-19.748	-1,96%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	955.053	953.181	1.872	0,20%
	Voci di costo a carattere stipendiale	457.401	407.345	50.056	12,29%
	Retribuzione di posizione	217.738	207.477	10.261	4,95%
	Indennità di risultato	39.625	89.625	-50.000	-55,79%
	Altro trattamento accessorio	42.921	35.825	7.096	19,81%
	Oneri sociali su retribuzione	197.368	212.909	-15.541	-7,30%
	Altri oneri per il personale		0	0	
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	31.499	53.119	-21.620	-40,70%
	Voci di costo a carattere stipendiale	23.556	40.270	-16.714	-41,50%
	Retribuzione di posizione	420	673	-252	-37,50%
	Indennità di risultato	0	0	0	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	7.523	12.177	-4.654	-38,22%
	Altri oneri per il personale			0	#DIV/0!
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro			0	
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	5.967.156	5.406.769	560.388	10,36%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	5.234.283	5.004.612	229.671	4,59%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.095.268	3.140.395	-45.127	-1,44%
	Straordinario e indennità personale	22.400	28.091	-5.691	-20,26%
	Retribuzione per produttività personale	399.645	176.330	223.315	126,65%
	Altro trattamento accessorio	12.942	11.709	1.233	10,53%
	Oneri sociali su retribuzione	1.138.417	1.064.008	74.409	6,99%
	Altri oneri per il personale	565.610	584.079	-18.468	-3,16%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	732.873	402.157	330.716	82,24%
	Voci di costo a carattere stipendiale	532.819	290.751	242.068	83,26%
	Straordinario e indennità personale	18.366	6.786	11.580	170,65%
	Retribuzione per produttività personale	17.009	13.689	3.320	24,25%
	Altro trattamento accessorio			0	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	161.801	87.831	73.970	84,22%
	Altri oneri per il personale	2.879	3.100	-221	-7,13%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro				

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 – Costi del personale

CP01 – NO	I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente.
------------------	--

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2019 ANNO 2019	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2019	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2019	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2019	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2019	IMPORTO FONDO AL 31/12/2019	VARIAZIONE FONDO ANNO 2019 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2019 VS FONDO INZIALE ANNO 2019
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			454	85	24	515			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	7.006.873,08	7.686.929					7.686.929	680.056	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	1.745.098,74	1.928.969					1.928.969	183.870	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	3.162.162,99	2.962.937					2.962.937	- 199.226	-
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			69	27	3	93			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	529.128,22	666.041					666.041	136.913	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	49.703,68	59.270					59.270	9.566	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	386.957,19	339.381					339.381	- 47.576	-
PERSONALE NON DIRIGENTE			3.130	417	196	3.351			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	9.900.056,39	20.679.465					20.679.465	608.260	-
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	6.808.494,70								
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità	3.362.654,40								
TOTALE	32.951.129,39	34.322.993	3.653	529	223	3.959	34.322.993	1.371.863	-

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	7.410.683	780.077	6.630.606	849,99%
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	0,00%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	466.756	470.631	-3.875	-0,82%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	1.564.721	2.276.061	-711.340	-31,25%
BA2551	Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00%
BA2552	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	218.862	0	218.862	0,00%
	TOTALE	9.442.160	3.526.769	5.915.391	167,73%

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/19	Valore CE al 31/12/18	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	2.386.382	1.850.280	536.102	28,97%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	239.979	0	239.979	0,00%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0,00%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0,00%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.755.188	0	1.755.188	0,00%
BA2741	Accantonamenti per franchigia assicurativa	174.439	1.850.280	-1.675.841	-90,57%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	216.776	0	216.776	0,00%
BA2751	Altri accantonamenti per interessi di mora				
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)			0	0,00%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	1.859.220	3.878.867	-2.019.647	-52,07%
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato				
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato			0	0,00%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.006.259	2.570.267	-1.564.008	-60,85%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	852.961	1.308.600	-455.639	-34,82%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati				
BA2811	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca				
	Altri accantonamenti:	1.666.059	927.531	738.528	79,62%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			0	
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai			0	
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	601.308	540.207	61.101	11,31%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	88.984	70.994	17.990	25,34%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	561.742	0	561.742	0,00%
BA2881	Acc. per trattamento di fine rapporto dipendenti	0	0		
BA2882	Acc. per trattamenti di quiescenza e simili	0	0		
BA2883	Acc. per Fondi integrativi pensione	0	0		
BA2884	Acc. incentivi funzioni tecniche art.113 D.lgs.50/2016	109.889	110.920		
BA2890	Altri accantonamenti	304.136	205.410	98.726	48,06%
	TOTALE	5.911.661	6.656.678	-745.017	-11,19%

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	Accantonamenti ad altri fondi ed oneri: euro 55.000 al fondo incentivi organi istituzionali; euro 238.000 al fondo ALPI; euro 11.000 per altri accantonamenti.

Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	vedi tabella sottostante

Proventi ed oneri finanziari	Consuntivo 2018	Consuntivo 2019
Interessi attivi	3.684	9678
Altri proventi	0	0
Interessi passivi	-185.650	-264.432
Altri oneri	-70.588	-97.251
Totale	-252.554	-352.005

Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO	

Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	SI	Minusvalenze per euro 387.662 per fuori uso soprattutto di attrezzature sanitarie non completamente ammortizzate.

PS02 –Sopravvenienze attive

Tipologia	Importo	Anno di riferimento	Soggetto	Evento contabile
Sopr. attive per recupero crediti LCA FARO Assicurazioni	216.776	2018	Regione	Assegnazione regionale recupero crediti FARO
Altre sopravvenienze attive verso Aziende Sanitarie della Regione	1.992	2018	Az. Sanitarie Reg.	fatturazioni di consulenze sanitarie e rimborsi
Soprav. attive per personale	1.101.490	2018	Regione	Assegnazione regionale rinnovi CCNL
Soprav. Attive vs. terzi relative all'acquisto di beni e servizi	660.378	2018 e precedenti	vari clienti	fatturazioni di competenza anni precedenti
Sopravvenienze attive verso terzi	164.524	2013	Regione	Recupero IRAP non dentrato
Sopravvenienze attive verso terzi	5.000	2018	Privato	PROCEDIMENTO PENALE N.6137/2018 R.G.N.R. E N. 5324/2018 R.G. GIP.
Altre sopravvenienze attive verso terzi	1.003.881	2018 e precedenti		
Totale	3.154.041			

PS03 –Insussistenze attive

Tipologia	Importo	Anno di riferimento	Soggetto	Evento contabile
Altre insussistenze del passivo	690.725			
<i>Ridefinizione Fondo Altri oneri</i>	<i>556.958</i>	<i>2018 e precedenti</i>		<i>Ridefinizione Fondo Altri oneri</i>
<i>Ridefinizione Fondo per Contenzioso del Personale</i>	<i>133.767</i>	<i>2018 e precedenti</i>		<i>Ridefinizione Fondo per Contenzioso del Personale</i>
Insussistenze del passivo v/Az.Regionali relative all'acquisto di beni e servizi	80		Az. Sanitarie Regionali	note credito a storno fatture passive anni precedenti
Insussistenze del passivo per transazioni interessi fornitori	291.931	2017 e precedenti	vari fornitori	transazioni interessi passivi
Insussistenze del passivo verso terzi relative all'acquisto di beni e servizi	8.264.085	2016 e precedenti	vari fornitori	storno fatture da ricevere verso fornitori privati
Totale	9.246.821			

PS04 –Sopravvenienze passive

Tipologia	Importo	Anno di riferimento	Soggetto	Evento contabile
altre sopravvenienze passive da Az. Sanitarie della Regione	83.807	2018	Az. Sanitarie Regione	storni e rettifiche
altre sopravvenienze passive da fornitori di beni e servizi	109.404	2018	fornitori vari	storni e rettifiche
sopravvenienze passive personale dirigenza medica	1.101.025	2018	dipendenti	benefici contrattuali, arretrati
sopravvenienze passive personale dirigenza non medica	155.121	2018	dipendenti	benefici contrattuali, arretrati
sopravvenienze passive personale comparto	36.264	2018	dipendenti	benefici contrattuali, arretrati
TOTALE	1.485.621			

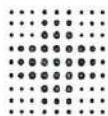
PS05 –Insussistenze passive

Tipologia	Importo	Anno di riferimento	Soggetto	Evento contabile
insussistenze passive verso Az. Sanitarie della Regione	322.628	2018	Az. Sanitarie Regione	storni e rettifiche
insussistenze passive verso fornitori di beni e servizi	136.084	2018	fornitori vari	storni e rettifiche
TOTALE	458.712			

Altre informazioni

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

[SONO ALLEGATI I MODELLI MINISTERIALI CE E SP DELL'ANNO 2019 E DELL'ANNO 2018]



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Parma

Modelli L.A.



Codice Ministeriale	Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizio									Altri costi	Totale	
		Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Serv. San. Per erog prestazioni	Servizi non sanitari	Pers. Ruolo sanitario	Pers. Ruolo profess.	Pers. Ruolo tecnico	Pers. Ruolo amminis.	Ammortamenti	Sopravvenienze/ nsussistenze			
	10100 Igiene e sanità pubblica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	10200 Igiene degli alimenti e della nutrizione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	10300 Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	10400 Sanità pubblica veterinaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	10500 Attività di prevenzione rivolta alla persona	88	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88
	10600 Servizio medico legale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	88	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88
Codice Ministeriale	Assistenza distrettuale														
	20100 Guardia medica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	20201 Medicina Generale	75	5	0	3	58	393	1	18	13	5	2	24	597	
	20201 Medicina generica	75	5	0	3	58	393	1	18	13	5	2	24	597	
	20202 Pediatria di libera scelta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	20300 Emergenza sanitaria territoriale	117	24	0	395	519	2.784	9	345	100	146	14	183	4.637	
	20401 Assistenza Farmaceutica	16.591	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.591	
	20401 Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	20402 Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	16.591	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.591	
	20500 Assistenza integrativa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	20601 Assistenza Specialistica	34.146	686	1.227	4.789	13.902	36.006	130	7.685	1.912	7.290	247	2.846	110.864	
	20601 Attività clinica	26.624	476	828	979	8.207	24.191	87	5.257	1.248	4.878	156	2.003	74.934	
	20602 Attività di laboratorio	4.193	71	135	285	1.714	4.157	15	845	213	288	39	295	12.250	
	20603 Attività di diagnostica strumentale e per immagini	3.329	139	264	3.525	3.981	7.658	28	1.583	451	2.124	52	548	23.680	
	20700 Assistenza protesica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	20803 Assistenza Territoriale, Ambulatoriale e domiciliare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	20801 Assistenza programmata a domicilio														
	20802 Assistenza alle donne, famiglia, coppie														
	20803 Assistenza psichiatrica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	20804 Assistenza riabilitativa ai disabili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	20805 Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	20806 Assistenza agli anziani	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	20807 Assistenza ai malati terminali														
	20808 Assistenza a persone affette da HIV														
	20901 Assistenza territoriale semiresidenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	20901 Assistenza psichiatrica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	20902 Assistenza riabilitativa ai disabili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	20903 Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	20904 Assistenza agli anziani	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	20905 Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	20906 Assistenza ai malati terminali														
	21001 Assistenza territoriale residenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	21001 Assistenza psichiatrica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	21002 Assistenza riabilitativa ai disabili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	21003 Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	21004 Assistenza agli anziani	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	21005 Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	21006 Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	21100 Assistenza idrotermale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Totale Assistenza distrettuale	50.929	715	1.227	5.187	14.479	39.183	140	8.048	2.026	7.441	262	3.053	132.689	
Codice Ministeriale	Assistenza ospedaliera														
	30100 Attività di pronto soccorso	807	127	146	300	2.293	7.561	27	1.533	295	703	40	531	14.363	
	30201 Ass. Ospedaliera per acuti	50.758	1.542	2.026	9.381	34.918	102.262	359	19.301	4.188	7.359	539	7.162	239.794	
	30201 in Day Hospital e Day Surgery	5.879	191	222	251	3.652	10.729	38	2.243	498	688	58	762	25.211	
	30202 in degenza ordinaria	44.879	1.350	1.804	9.130	31.266	91.533	320	17.058	3.690	6.671	481	6.400	214.582	
	30300 Interventi ospedalieri a domicilio														
	30400 Ass. ospedaliera per lungodegenti	1.208	65	79	769	1.585	4.050	15	1.140	173	291	23	303	9.702	
	30500 Ass. ospedaliera per riabilitazione	134	4	4	4	230	41	0	9	2	15	0	3	446	
	30600 Emocomponenti e servizi trasfusionali	2.189	68	102	1.944	1.015	2.750	10	558	109	119	15	193	9.072	
	30700 Trapianto organi e tessuti	9	0	75	1	6	10	0	2	0	3	0	1	107	
	Totale Assistenza ospedaliera	55.106	1.806	2.432	12.398	40.046	116.674	411	22.543	4.767	8.489	617	8.193	273.483	
	TOTALE	106.123	2.521	3.659	17.585	54.525	155.857	551	30.591	6.793	15.930	879	11.246	406.260	

C) Relazione sulla gestione D. Lgs. n. 118/2011

C.1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2019 secondo le disposizioni del D. Lgs. n. 118/2011, è stata redatta in conformità a quanto dettato dal Codice Civile e dai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dal D. Lgs. n. 118/2011 stesso.

In particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D. Lgs. n. 118/2011 e fornisce tutti i chiarimenti, anche se non specificamente richiesti da disposizioni di legge, ritenuti necessari a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio.

C.2. Modello organizzativo

Il modello organizzativo dell'Azienda, unitamente all'organigramma, è riportato in allegato alla presente Relazione.

C.3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

C.3.1. Assistenza Ospedaliera

La tabella seguente riassume i posti letti dell'Azienda:

Codice Azienda	Codice struttura	Ordinari	Day Hospital	Day Surgery	TOTALI
902	080902	961	69	14	1.044

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

MODELLO HSP 12

Anno 2019

I dati relativi ai posti letto del presidio a gestione diretta, riflettono la situazione al 31/12/2019 e sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12 trasmesso al Ministero della Salute nel Febbraio 2020.

3.1.B) INVESTIMENTI EFFETTUATI E FONTI DI FINANZIAMENTO

Nella tabella seguente sono dettagliati gli investimenti effettuati nel corso dell'esercizio collegati alle rispettive fonti di finanziamento. Le fonti di finanziamento riportano l'indicazione delle somme, per specifica tipologia di contributo, utilizzate a copertura degli investimenti realizzati nell'esercizio 2019.

Tipologia investimento	Contributi in c/to capitale	Donazioni di privati	Alienazioni patrimoniali	Mutui	Contributi in c/to esercizio indistinti	Contributi in c/to esercizio vincolati	Altre forme di finanziamento	Totale
AAA350 Fabbricati indisponibili	17.080	4.237		9.161	1.427.138			1.457.615
AAA320 Fabbricati disponibili								0
AAA290 Terreni disponibili								0
AAA380 Impianti e macchinari					192.616	457.906		650.522
AAA410 Attrezzature sanitarie e scientifiche	5.687.695	3.256.398				134.230		9.078.323
AAA440 Mobili e arredi	136.337	31.419			86.169	14.228		268.152
AAA470 Automezzi					10.780			10.780
AAA500 Oggetti d'arte		7.000						7.000
AAA510 Altre immobilizzazioni materiali	396.424	6.717			125.926	35.841		564.907
AAA540 Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	9.394			25.045				34.440
AAA070 Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	769.352	29.311			120.605	41.106		960.374
AAA160 Migliorie su beni di terzi								0
Totale	7.016.283	3.335.081	0	34.206	1.963.233	683.311	0	13.032.113

La voce impianti e macchinari ammonta complessivamente a euro 2.318.006 (terza centrale di cogenerazione non finanziata tramite contributi, vedi sotto)

La voce impianti e macchinari ammonta complessivamente a euro 2,318 mil.. Oltre agli investimenti riportati in tabella pari a 0,650 mil. di euro, nel 2019 è stata anche realizzata la terza centrale di cogenerazione (1,667 mil. di euro) che è stata finanziata, all'interno della gara di global manutentivo, tramite i "risparmi" rispetto alla fornitura di energia elettrica.

Il tema della programmazione e della progettazione in edilizia e tecnologie sanitarie costituisce parte della mission strategica e del core business delle strutture sanitarie. L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma ha tenuto in debita considerazione le disposizioni nazionali e regionali in materia sanitaria relative al governo delle risorse che definiscono misure di razionalizzazione, riduzione e contenimento della spesa sanitaria e ha monitorato quelle realtà caratterizzate da una forte dinamica nella riorganizzazione delle reti strutturali e nell'ammodernamento delle tecnologie.

Le strategie per la realizzazione degli interventi, in coerenza con gli obiettivi da raggiungere e con la sostenibilità economico-finanziaria, sono state prevalentemente indirizzate alla riqualificazione della struttura ospedaliera, all'adeguamento normativo rispetto agli standard di sicurezza, con particolare riguardo all'antincendio, all'antisismica e all'efficientamento

energetico, e all'ammodernamento del parco tecnologico, in continua evoluzione. L'obiettivo primario è stato quello di concentrare i finanziamenti, in una logica di rete, in un numero contenuto di interventi strategici e coerenti.

Gli investimenti realizzati nel corso dell'anno 2019 possono essere diversificati in relazione alle risorse economiche utilizzate.

E' quindi possibile distinguere:

Interventi finanziati mediante Contributi in conto capitale

- Contributi di cui all'Accordo di Programma Integrativo per il Settore degli Investimenti Sanitari – Programma Investimenti ex art. 20 Legge 67/88 – IV fase 2° stralcio, che assegna all'Azienda finanziamenti per un totale di 3,804 mil., sono compresi:
 - Adeguamento prevenzione incendi Padiglione Ortopedia – Intervento AP7: l'opera è interamente ultimata e nel corso del 2019 sono state corrisposte le somme per ritenute di garanzia;
 - Adeguamento prevenzione incendi di diversi padiglioni - Intervento PI.1: l'intervento, finanziato per 2,048 mil., ha concluso la fase di progettazione e sono in corso le procedure di affidamento dei lavori, la cui aggiudicazione è prevista per i primi mesi del 2020;
 - Ammodernamento tecnologico apparecchiature sanitarie ed informatiche – Intervento AP9: finanziato per 1,389 mil., l'intervento è in corso di realizzazione;
- contributi regionali per 0,560 mil. destinati all'ammodernamento, sostituzione e acquisizione tecnologie sanitarie e informatiche (D.D. n. 15439 dell'11/11/2015, intervento S 05) e per 0,5 mil. ad interventi di manutenzione straordinaria (D.D. n. 15439 dell'11/11/2015, intervento S 06): l'intervento S05 è in corso di realizzazione, mentre l'intervento S06 è stato ultimato nel corso del 2019;
- contributo in conto capitale da finanziare con risorse statali e regionali, approvato dall'Assemblea Legislativa della Regione Emilia-Romagna (D.G.R. n. 305 del 7 marzo 2016) all'interno del "Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 Legge 67/88 – Addendum". Il finanziamento, pari a 5 mil. di euro (4,75 mil. da risorse statali e 0,25 mil. risorse regionali), è destinato alla realizzazione del nuovo Polo Oncologico Integrato (intervento n. APb 03): il costo complessivo dell'opera è stato fissato dal Piano Investimenti 2018-2020 in Euro 12.500.000,00, di cui Euro 2.500.000 finanziati tramite mutuo ed Euro 5.000.000 tramite contributo della Fondazione Cariparma. Nel corso del 2019 sono state avviate le procedure ad evidenza pubblica per l'affidamento dell'opera, la cui aggiudicazione è prevista per il 2020;
- contributo in conto capitale finanziato con risorse regionali di 2,5 mil. di Euro per l'acquisto del nuovo acceleratore lineare: la tecnologia è stata acquisita ed installata nel corso del 2019.

Interventi finanziati mediante mutuo

I residui del mutuo, stipulato nel corso del 2017 e destinato alla realizzazione di investimenti sugli immobili, sono stati destinati:

- al completamento degli interventi di adeguamento alle norme di prevenzione incendi di diversi padiglioni (Intervento PI.1), avviati in forza del finanziamento ottenuto nell'ambito

dell'Accordo di Programma Integrativo per il Settore degli Investimenti Sanitari – Programma Investimenti ex art. 20 Legge 67/88 – IV fase 2° stralcio, descritto al paragrafo precedente;

- alla realizzazione dei lavori di demolizione dell'edificio che ospitava la Scuola Infermieri, avviati negli ultimi mesi del 2019 e con ultimazione prevista per la primavera 2020. Tale area, compresa nel più ampio progetto relativo al Polo Oncologico Integrato (intervento n. APb 03 descritto al paragrafo precedente), ospiterà il parcheggio del nuovo Polo e la sua disponibilità è indispensabile per avviare il cantiere dell'opera senza riducendo i disservizi a carico della viabilità interna ospedaliera;

- alla realizzazione dei lavori di completamento del 4° piano del Padiglione Ala Sud da destinare a nuova sede dell'U.O. di Endoscopia Digestiva. I lavori, in fase di progettazione, prenderanno avvio nel corso del 2020.

Interventi finanziati mediante rettifica dei contributi in conto esercizio

Tramite tale strumento sono stati finanziati i seguenti interventi:

- Riqualficazione del Padiglione Poliambulatori

L'intervento si è necessario al fine di riqualificare il padiglione Poliambulatori dal punto di vista funzionale, distributivo e delle finiture interne degli ambienti e di adeguarlo alle mutate esigenze delle attività sanitarie ospitate dal Padiglione stesso, all'interno del quale hanno anche trovato collocazione diverse associazioni di volontariato che collaborano con l'Azienda Ospedaliera di Parma

- Opere connesse all'attivazione del PEIMAF

Gli interventi, realizzati nelle aree sottostanti il Padiglione Pronto Soccorso, si sono resi necessari al fine di dare attuazione alle disposizioni organizzative previste dal Piano Emergenza Interno Massiccio Afflusso di Feriti dell'Azienda Ospedaliera. Gli stessi sono stati interamente eseguiti nel corso del 2019

- Interventi connessi al miglioramento degli impianti idrico sanitari con riferimento al controllo della Legionellosi ed interventi di sostituzione dell'Unità di Trattamento Aria a servizio del 5° Piano del Padiglione Centrale

Nel corso del 2019 sono stati realizzati alcuni interventi presso i Padiglioni Cattani, NOB e Maternità finalizzati a migliorare la qualità degli impianti idrico sanitari e di distribuzione del biocida al fine di contrastare la presenza del batterio della Legionellosi. Nel contempo, si è provveduto a sostituire l'Unità di trattamento aria a servizio del 5° Piano del Padiglione Centrale, non più funzionale a garantire i parametri richiesti dalle attività presenti al piano

- Sostituzione UPS ALA OVEST, CENTRO DEL CUORE (CC.OO.) e sostituzione impianti chiamata infermiere reparti Ortopedia e Ginecologia

Nel corso del 2019 è stata realizzata la seconda parte degli interventi di sostituzione degli UPS (gruppi di continuità elettrica assoluta) destinati a garantire la continuità dell'erogazione di energia elettrica ai padiglioni ospedalieri, interventi resi necessari dal progressivo degrado delle batterie di accumulo installate sulle apparecchiature, nonché di sostituzione degli impianti chiamata infermiere resi non più funzionanti da guasti e usura

- Lavori di riqualificazione ed adeguamento della rampa d'accesso al Padiglione Centrale (parapetti, corpi illuminanti, asfalti)

La rampa, che consente l'accesso pedonale e veicolare al Padiglione Monoblocco, è stata oggetto di interventi di ripristino del fondo stradale, fortemente compromesso dall'usura e con disconnessioni pericolose per la sicurezza dei pedoni, di ripristino e potenziamento dell'illuminazione e di riqualificazione della viabilità con individuazione e separazione dei percorsi veicolari e pedonali, regolamentazione della sosta e degli accessi delle ambulanze, al fine di rendere lo spazio fruibile senza difficoltà ed in sicurezza per utenti e visitatori

- UO Emodinamica - Lavori di adeguamento per installazione Angiografi

I lavori, necessari ad adeguare gli ambienti dell'Unità Operativa di Emodinamica alle caratteristiche dei nuovi angiografi, sono stati oggetto di progettazione esecutiva e la loro

Interventi di manutenzione ciclica

Nel corso del 2019 gli accantonamenti effettuati al fondo per manutenzioni periodiche di natura ciclica sono stati utilizzati per la realizzazione dei seguenti interventi:

- 1) Prosecuzione dei tinteggi interni e sostituzione ciclica pavimentazioni interne avviati nel corso del 2018: la finitura interna dei locali ad uso sanitario (degenze, ambulatorio, connettivi primari e secondari, ecc...) è elemento imprescindibile di igiene e decoro degli ambienti destinati alla cura della persona, ma è anche uno degli elementi maggiormente soggetti ad usura, sporcizia e danneggiamento (involontario e/o volontario). E' per tale ragione che occorre programmare sia il ritinteggio ciclico, sia la sostituzione periodica delle pavimentazioni degli ambienti sanitari al fine di assicurarne le necessarie condizioni di igienicità. Nel corso del 2019 sono stati eseguiti numerosi interventi di ritinteggio e di sostituzione di pavimentazioni interne presso diversi Padiglioni, tra cui il Padiglione Ortopedie, il Padiglione Centrale e i Padiglioni Ala Ovest e Ala Est;
- 2) Prosecuzione dei lavori di sostituzione componenti di serramenti tagliafuoco non più rispondenti ai requisiti di sicurezza avviati nel corso del 2018: anche in questo caso, l'uso intensivo delle porte tagliafuoco danneggia e rende spesso inservibili i relativi allestimenti, impedendo ai serramenti di assolvere alla propria funzione di barriera e protezione dal fuoco e dal fumo in caso di incendio. E' pertanto indispensabile provvedere alla sostituzione ciclica di maniglioni antipánico, bracci di ritorno, magneti e fermi, pannelli tagliafuoco, ecc... al fine di assicurare la costante funzionalità antincendio dei serramenti installati in tutti i padiglioni ospedalieri;
- 3) Prosecuzione dei lavori di sostituzione periodica delle lampade di emergenza: come gli UPS, le lampade di emergenza sono provviste di batteria interna in grado di accumulare energia elettrica e di alimentare le lampade stesse in caso di assenza di energia dalla rete di distribuzione. Le operazioni di scarica e ricarica delle batterie ne determinano l'usura e ne rendono necessaria la sostituzione periodica. Nel corso del 2019 tali sostituzioni cicliche sono state effettuate presso i Padiglioni Ortopedia, Padiglione Centrale, Padiglioni Ala Sud.
- 4) Edificio Ex Convento dei Padri Domenicani di Colorno (Edificio Monumentale) – Messa in sicurezza delle coperture: l'edificio, collocato all'interno del più ampio ex Ospedale



Psichiatrico di Colorno, è in comproprietà indivisa tra quest'Azienda e l'Azienda USL di Parma. A seguito di ordinanza di inagibilità da parte del Comune di Colorno a causa della pericolosità di cornicioni e coperture, e del successivo sollecito da parte della Soprintendenza a mettere in atto le azioni necessarie a conservare l'immobile di pregio storico – testimoniale, si è reso necessario provvedere alla manutenzione ciclica delle coperture dell'edificio, caratterizzate da ammaloramenti ed usura da intemperie. Il primo stralcio dei lavori, realizzato nel corso del 2018, ha consentito di mettere in sicurezza i cornicioni e gli aggetti esterni attraverso opere di ripristino e manutenzione ciclica. Il secondo stralci, eseguito nel corso del 2019, ha riguardato la messa in sicurezza di porzioni delle falde di copertura;

- 5) Manutenzione periodica alle linee vita ed alle protezioni di sicurezza installate sulle coperture dei Padiglioni Ospedalieri: tali apprestamenti sono necessari per effettuare in sicurezza le attività di manutenzione sulle coperture degli edifici. Essi devono però periodicamente essere controllati e mantenuti al fine di assicurarne l'integrità e la rispondenza alle eventuali sollecitazioni (corpo in caduta);
- 6) Manutenzione ciclica agli impianti elevatori aziendali: in ossequio alle vigenti norme di sicurezza, nel corso del 2019 l'Azienda ha proceduto alla manutenzione periodica degli ascensori ed alla sostituzione obbligatoria dei componenti soggetti all'usura (funi, pulsantiere, ecc...);
- 7) Manutenzione e bonifica periodica dei canali di ventilazione dei comparti operatori: dall'efficacia della ventilazione e della filtrazione finale dell'aria immessa nei comparti operatori dipende in buona misura la sterilità degli ambienti destinati agli interventi chirurgici e, al fine di assicurarne le corrette condizioni di esercizio, gli impianti di ventilazione necessitano di attività periodiche di manutenzione, sostituzione di componenti ammalorati e deteriorati dall'utilizzo;

IL costo complessivamente sostenuto nel corso del 2019 per interventi di manutenzione ciclica è stato pari ad Euro 365.859,48 di cui Euro 67.983,02 per manutenzioni a impianti ed Euro 297.876,46 per manutenzioni a immobili.

C.4. L'ATTIVITA' DEL PERIODO

C.4.1 Assistenza ospedaliera

I principi ispiratori della programmazione del 2019 si focalizzano principalmente intorno a quattro aree ritenute di importanza strategica per l'azienda, in linea con le indicazioni regionali e nazionali:

- centralità del paziente intesa come sviluppo di percorsi diagnostici terapeutico-assistenziali (PDTA) con l'obiettivo della semplificazione degli iter di accesso alle cure e di una più efficace ed efficiente presa in carico del paziente sia nella fase acuta che post-acuta;
- appropriatezza clinico-organizzativa, nell'ottica della scelta del setting assistenziale più idoneo tramite trasferimento in regime ambulatoriale della casistica;
- potenziamento del modello organizzativo Reti Hub & Spoke che prevede la concentrazione della casistica più complessa in un numero limitato di centri (HUB). L'attività degli HUB è fortemente integrata, attraverso connessioni funzionali, con quella dei centri ospedalieri periferici (SPOKE);
- sostenibilità economico-finanziaria con riferimento al raggiungimento del pareggio di bilancio e alla necessità di perseguire più alti livelli di efficienza attraverso un uso sempre più attento e mirato delle risorse a disposizione in tutti gli ambiti ed i settori dell'organizzazione. Aderenza alle gare di area vasta per l'acquisizione di beni sanitari e service.

Tasso di ospedalizzazione

Dall'analisi del tasso di ospedalizzazione standardizzato disponibile, emerge che la provincia di Parma nel corso del 2019 ha registrato un valore complessivo pari a 145,3 per mille abitanti (vedi tabella 1).

Tabella 1 - Regime di ricovero: tasso di ospedalizzazione standardizzato per residenti nella provincia di Parma, anni 2015-2019

Regime di ricovero	Residenti di Parma					Residenti Emilia Romagna				
	2015	2016	2017	2018	2019	2015	2016	2017	2018	2019
DEGENZA ORDINARIA	120,2	115,4	117,2	117,5	115,3	114,7	113	116,5	114,4	113,5
DAY HOSPITAL	35,9	35,1	30,7	30	30	33,7	31,8	25,7	25,6	25,8
Totale	156,1	150,5	147,9	147,4	145,3	148,4	144,8	142,2	140	139,3

Fonte: Banca dati SDO, Regione Emilia- Romagna- Ultimo aggiornamento 18/03/2019

Sono comprese le schede di mobilità passiva interregionale in contestazione Sono esclusi i neonati sani

Tasso x 1000 abitanti, utilizzando la popolazione italiana E.R. residente al.01.01.2018 Per l'anno 2018 è stata considerata la mobilità passiva dell'anno precedente

Tale valore è superiore alla media RER ma conferma, anche per il 2019, il trend in calo già osservato negli anni precedenti, con un consolidamento, rispetto al 2018, per il regime di Day Hospital ed un'ulteriore riduzione di -2,2 punti per il regime di ricovero ordinario.

Su tale dinamica hanno inciso sia le azioni poste in essere dall'AOU-PR correlate al trasferimento di parte della casistica in regime ambulatoriale, sia il trend in riduzione dei ricoveri come osservato anche a livello regionale.

Produzione (volumi e indicatori)

Si riporta una tabella rappresentativa dell'andamento dei principali indicatori di attività per un'analisi complessiva degli scostamenti rispetto all'anno precedente.

	INDICATORI	ANNO 2019		ANNO 2018		Variazione 2019/2018
		Valori	%	Valori	%	
Regime Ordinario	Ricoveri ordinari*	36.581		37.568		-2,6%
	Ricover > 65 anni	17.223	47,1%	17.742	47,2%	-2,9%
	Giornate totali	306.475		302.876		1,2%
	Giornate di lungodegenza (disc. 060)	27.989		28.778		-2,7%
	Giornate di riabilitazione (disc. 056)	8.086		6.893		17,3%
	Degenza Media**	7,6		7,3		4,1%
	Ricoveri con intervento chirurgico	15.016	41,0%	15.128	40,3%	-0,7%
	Ricoveri extra-regione	3.790	10,4%	3.773	10,0%	0,5%
	Ricoveri infra-regione	3.254	8,9%	3.393	9,0%	-4,1%
	Ricoveri urgenti (sdo)	21.361		22.676		-5,8%
	Tasso occupazione (comprensivo lungodegenza)	88,6%		87,4%		1,3%
	Tasso occupazione (acuti)	91,0%		89,5%		1,7%
	Ricoveri di alta specialità***	7.425	20,3%	7.481	19,9%	-0,7%
	Ricoveri potenzialmente inappropriati	5.617	15,4%	5.847	15,6%	-3,9%
	Peso Medio	1,3		1,3		0,0%
	N° posti letto ufficiali	961		961		0,0%
N° Medio posti letto	948		949		-0,1%	
Day Hospital	Ricoveri diurni	7.031		6.917		1,6%
	Peso medio	0,86		0,69		24,3%
	Accessi totali	20.902		21.445		-2,5%
	Ricoveri con intervento chirurgico	3.400	48,4%	3.446	49,8%	-1,3%
	N° medio posti letto	83		83		0,0%
	Totale ricoveri	43.612		44.485		-2,0%

Fonte: Banca dati SDO Regione Emilia-Romagna; i dati relativi al 2019 sono soggetti a variazioni

Comprende 13° invio

Esclusi i neonati sani

* Dato consolidato senza mobilità passiva

** il calcolo della DM esclude le gg di Lungodegenza(60)

*** Dal calcolo dei ricoveri di alta specialità sono stati esclusi i ricoveri di 1 gg medici, i deceduti, ed i pazienti trasferiti ad altro ospedale per acuti

il calcolo del PM ordinario esclude i post-acuti

il calcolo del PM in DH esclude i ricoveri medici con giornate < 4

Il calcolo dei ricoveri potenzialmente inappropriati considera i Drg inclusi nella delibera Allegato B del Patto per la Salute per gli anni 2010-2012(108 drg ricoveri ordinari)

Analizzando la dinamica produttiva in termini di volumi e correlati indicatori, si osserva che la produzione totale in regime ordinario del 2019, rispetto al 2018, evidenzia un decremento, in termini di volumi di casi trattati, di -2,6%, pari a -987 casi. Tale risultato è influenzato da una riduzione dei ricoveri in urgenza (-5,8%, pari a -1315 casi) e da un'ulteriore riduzione dei DRG potenzialmente inappropriati (-3,9%; pari a -235 casi), in linea con le indicazioni regionali e le linee strategiche aziendali. Guardando alla tipologia di casistica, si ricava che tale trend è determinato essenzialmente dalla casistica di tipo medico mentre la casistica chirurgica è sostanzialmente stabile (-0.7%).

L'attività di Day Hospital evidenzia, invece, un lieve incremento nei volumi di circa +1,6% ed un aumento più consistente del peso medio: +24,3%.

La dinamica osservata sul DH è influenzata dagli andamenti incrementali che si sono registrati per gli ambiti: neurochirurgico, cardiologico, day surgery e di terapia del dolore che hanno più che compensato il calo consistente registrato sull'area ostetrico-ginecologica, anche per effetto di trasferimento della casistica.

Tale andamento complessivo trova le proprie radici nelle scelte strategiche aziendali rivolte al progressivo rafforzamento del percorso di consolidamento e miglioramento delle risposte agite in relazione agli standard riguardanti i tempi d'attesa e alla sempre più definita qualificazione dell'offerta verso servizi sanitari di alta specialità, integrando la propria risposta ai bisogni di salute, in completa coordinazione e sinergia con il territorio e il privato accreditato, su cui vi è stato un trasferimento della casistica caratterizzata da un complessità clinica meno elevata.

Nel 2019, inoltre, sono stati realizzati importanti progetti riorganizzazione dell'attività chirurgica con la verticalizzazione delle sale operatorie e la riorganizzazione dei comparti operatori con la divisione delle linee di attività in elezione rispetto all'attività in emergenza-urgenza.

I ricoveri in urgenza, che percentualmente "pesano" il 58% circa del totale dei casi trattati in degenza ordinaria, evidenziano una diminuzione del 5,8% circa, come più sopra anticipato. Tale dato è il risultato congiunto di fattori epidemiologici contingenti ma anche organizzativi. Sotto quest'ultimo punto di vista, vanno annoverate diverse azioni come:

- il perfezionamento ulteriore della capacità di filtro del sistema nel complesso,
- la progressiva attivazione di soluzioni organizzative proattive come l'Unità Rapida Geriatrica - URGE (o di affido geriatrico) e l'Unità Multidisciplinare Mobile per la prevenzione delle ospedalizzazioni evitabili provenienti dalle RSA del territorio,
- il consolidamento interaziendali dei PDTA sullo scompenso cardiaco e sulla BPCO e, in generale, la cooperazione con il territorio per il trattamento delle patologie croniche nel più adeguato setting assistenziale.

Questo trova riflesso ed è leggibile come esito anche nella riduzione dei ricoveri per pazienti over 65 anni rispetto al 2018.

Il tasso di attrazione per il regime ordinario si è mantenuto su circa il 19%, equamente suddiviso, tra residenti in altre province della regione e residenti extra-regionali.

Le dinamiche sopra rappresentate e alcune contingenze/trend che hanno riguardato specifiche unità operative (es. Trapianti di Midollo, Centro Ustioni, Neonatologia, ecc) hanno portato ad una variazione del case-mix trattato nell'anno 2019 rispetto al 2018 che ha avuto un impatto anche sul livello di assorbimento di risorse (in particolare dispositivi medici).

La produzione complessiva (senza nessuna esclusione/selezione e considerando insieme degenza ordinaria e day hospital) analizzandola anche in termini di valorizzazione economica, evidenzia un calo percentuale rispetto al 2018 in termini economici più contenuto rispetto alla variazione del numero di casi trattati; rispettivamente -0,5% vs -1,8%.

Il valore complessivo di produzione segna un -900.000€ circa, dove più della metà, circa -500.000€, sono relativa ad una riduzione ulteriore della casistica legata a drg potenzialmente inappropriati.

Analizzando i dati per provenienza, si osserva che la riduzione economica è concentrata, in particolare, sull'attività a favore di pazienti extraregione, mentre la produzione a favore di cittadini della RER è sostanzialmente sovrapponibile a quella 2018. (vedi tabella sotto):

Produzione degenza per provenienza pazienti						
Provenienza	2018		2019		Delta 19 vs 18	
	n° casi	valore	n° casi	valore	n° casi	valore
Bacino Provinciale	37.250	135.020.255	36.474	134.137.791	-776	-882.464
Altre Province RER	4.574	23.634.992	4.417	24.526.835	-157	891.842
Extra RER	4.240	19.776.961	4.316	18.826.209	76	-950.752
Non Definito/Straniero	332	1.558.766	336	1.588.688	4	29.922
Totale complessivo	46.396	179.990.974	45.543	179.079.523	-853	-911.452
<i>valorizzazione drg prodotti senza nessuna esclusione/selezione</i>					-1,8%	-0,5%

Questo risultato sconta le dinamiche di forte flessione registrate, in particolare, sui seguenti tre ambiti (tra l'altro a basso utilizzo di dispositivi medici) che nel complesso segnano un circa - 2,1 milioni di euro:

- area trapianti di midollo/ematologia: -1,160 mln di euro;
- centro ustioni: -513.000€ (fluttuazione in riduzione contingente casistica ustionati)
- neonatologia: -436.000€ (fluttuazione in riduzione contingente nascite neonati "complessi").

Le dinamiche in riduzione sopra esposte sono state controbilanciate da incrementi registrati, in particolare, nelle seguenti aree: grandi traumi, trapianti di rene, cardiologia interventistica. Su quest'ultima area si evidenzia ad esempio, in linea con la dinamica osservata a livello regionale, un sensibile incremento degli impianti TAVI che sono passati dai 98 casi del 2018 ai 137 casi del 2019, pari ad un incremento del +40%.

Il calo economico rilevato sull'area "Extra RER" è determinato essenzialmente dalle minor produzioni registrate nelle aree: trapianti di midollo/ematologia, centro ustioni, neurochirurgia che in totale determinano un calo di circa -1,65 mln di €, in parte controbilanciato dagli incrementi registrati nelle aree: maxillo-facciale, trapianti di rene, cardiologia interventistica (valvole e defibrillatori), ortopedia.

Tali fenomeni hanno, quindi, determinato una rimodulazione del case mix trattato e del livello quali-quantitativo di risposta per l'anno 2019, in linea con la strategia aziendale.

Infatti, (vedi tabelle sotto riportate) si evidenzia un consolidamento/rafforzamento delle discipline hub e di eccellenza dell'AOU di Parma, come d'intento strategico, che presentano un lieve incremento, nonostante l'impatto delle consistenti riduzioni determinate dall'area trapianti di midollo/ematologia e centro ustioni che sono compresi in tale macro-aggregato, e una riduzione per le altre discipline, dove in tale ambito l'obiettivo di azione strategica è l'adeguata risposta in termini quali-quantitativi alle esigenze del territorio, in sinergia con l'intera rete provinciale e non il mero mantenimento/incremento della produzione dell'AOU. Questo si è, quindi, tradotto in una riduzione della casistica potenzialmente inappropriata e della casistica a più basso peso e un consolidamento e sviluppo dei drg a più alto peso e distintivi della risposta che AUO è chiamata a dare nel più ampio sistema provinciale e sovra-provinciale.

Produzione degenza per macro-raggruppamento discipline						
Provenienza	2018		2019		Delta 19 vs 18	
	n° casi	valore	n° casi	valore	n° casi	valore
Discipline HUB ed Eccellenze	8.230	63.784.837	8.156	63.945.560	-74	160.723
Altre Discipline	38.166	116.206.138	37.387	115.133.963	-779	-1.072.175
Totale complessivo	46.396	179.990.974	45.543	179.079.523	-853	-911.452

Produzione degenza per classi DRG in base a peso						
Provenienza	2018		2019		Delta 19 vs 18	
	n° casi	valore	n° casi	valore	n° casi	valore
A_DRG peso > 4	1.166	32.437.956	1.229	34.073.995	63	1.636.039
B_DRG peso 2,5 - 4	1.906	24.969.369	1.815	24.008.613	-91	-960.756
C_DRG peso tra 1,5 e 2,5	4.782	34.988.455	4.802	34.799.324	20	-189.131
D_DRG peso <= 1,5	27.028	72.607.267	26.474	71.713.565	-554	-893.702
E_Potenz. Inappropriati	11.514	14.987.927	11.223	14.484.025	-291	-503.902
Totale complessivo	46.396	179.990.974	45.543	179.079.523	-853	-911.452

Attività ambulatoriale

L'attività erogata in regime ambulatoriale (SSN, paganti in proprio, altro), comprensiva dell'attività di Pronto Soccorso e delle prestazioni derivanti dall'assorbimento dei punti prelievo dell'Azienda USL, ha rilevato nell'anno 2019, rispetto all'anno precedente, un decremento in termini di importi economici (-7% pari a -4,667 mil. di euro) mentre il numero delle prestazioni erogate è rimasto sostanzialmente stabile (-1.060 prestazioni).

I dati sotto riportati riguardano la performance effettiva (attività erogata aggiornata al 13° ritorno informativo validato RER) e i corrispondenti importi al netto della compartecipazione del cittadino (cd. Ticket) (fonte: Banca Dati ASA). I dati concernenti l'attività di riassorbimento dei punti prelievo derivano, invece, da flussi informativi aziendali.

Prestazioni assistenza specialistica ambulatoriale per ESTERNI suddivise per Azienda USL di provenienza dell'assistito - QUANTITA'	Anno 2018	Anno 2019		
	Numero Prestazioni	Numero Prestazioni	Differenza 2019-2018	Variazione %
ALTRE REGIONI	183.813	157.437	-26.376	-14%
STRANIERI	18.640	16.060	-2.580	-14%
ALTRE PROVINCE DELLA RER	151.111	131.146	-19.965	-13%
PARMA	2.089.348	1.927.083	-162.265	-8%
RIASSORBIMENTO PUNTI PRELIEVO	1.277.313	1.489.558	212.245	17%
TOTALE	3.720.225	3.721.285	1.060	0%

Fonte Dati: Banca Dati ASA, Regione Emilia-Romagna - Mobilità Sanitaria
Flussi informativi aziendali: Controllo di Gestione

Prestazioni assistenza specialistica ambulatoriale per ESTERNI suddivise per Azienda USL di provenienza dell'assistito - VALORE	Anno 2018	Anno 2019		
	Valore	Valore	Differenza 2019-2018	Variazione %
ALTRE REGIONI	5.951.388	5.097.413	-853.975	-14%
STRANIERI	494.788	426.302	-68.486	-14%
ALTRE PROVINCE DELLA RER	5.977.646	5.187.871	-789.775	-13%
PARMA	48.218.610	44.473.818	-3.744.792	-8%
RIASSORBIMENTO PUNTI PRELIEVO	6.139.874	6.929.667	789.793	13%
TOTALE	66.782.306	62.115.071	-4.667.235	-7%

Fonte Dati: Banca Dati ASA, Regione Emilia-Romagna - Mobilità Sanitaria
Flussi informativi aziendali: Controllo di Gestione

Complessivamente si registra una diminuzione degli importi, soprattutto per l'attività erogata a favore dei residenti della Provincia (-8% pari a -3,745 mil. di euro). Si rileva una corrispondente diminuzione delle prestazioni erogate numericamente pari a -8%. Per il riassorbimento dei punti prelievo, rispetto all'anno precedente, si rileva invece un aumento, oltre che degli importi (+13%), anche del numero di prestazioni (+17%).

L'Azienda Ospedaliera-Universitaria, in collaborazione con l'Azienda USL, si è impegnata a garantire i tempi di accesso alle prestazioni specialistiche ambulatoriali in coerenza con la D.G.R. n. 603/2019 "Piano Regionale di governo delle liste d'attesa (PRGLA) per il triennio 2019-2021" che recepisce il PNGLA (Accordo Stato Regioni del 21/02/2019). Per il 2019 è stato prioritario l'obiettivo della continuità assistenziale attraverso la presa in carico dello specialista, ovvero l'incremento delle prescrizioni e prenotazioni dei controlli/approfondimenti diagnostici da parte degli specialisti che hanno in carico il paziente e che sono tenuti a prescrivere le prestazioni senza rinvio al medico di medicina generale.

E' proseguito il monitoraggio dell'appropriatezza e della congruità prescrittiva (corretta indicazione sul quesito diagnostico, nota per condizione/indicazione e classe di priorità) per l'accesso alle prestazioni ambulatoriali.

L'Azienda ha inoltre monitorato le indicazioni normative sull'obbligo di disdetta (D.G.R. 377/2016) nonché a potenziare la prenotazione tramite CUPWEB (DGR 1056/2015 e DGR 603/2019): in particolare, oltre alle prestazioni monitorate per i tempi di attesa, sono state rese disponibili per la prestazione on-line tutti i primi accessi (classe di priorità D della ricetta) delle restanti visite specialistiche e prestazioni di diagnostica strumentale. Il Sistema Provinciale ha avviato diverse azioni per favorire sia la prenotazione che la disdetta, attraverso il numero verde gratuito in ogni Provincia, lo sviluppo di alcune funzionalità presso le farmacie e gli sportelli CUP.



Si confermano le indicazioni previste dalla DGR 748/2011 in merito alla disponibilità di tutta l'offerta aziendale sul sistema CUP.

Per l'anno 2019 i principali obiettivi aziendali perseguiti si possono così riassumere:

- mantenimento dei tempi di attesa delle prestazioni specialistiche monitorate entro i tempi di attesa standard;
- monitoraggio dell'applicazione della DGR 377/2016 e delle indicazioni operative;
- 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;
- monitoraggio delle prestazioni disponibili in prenotazione on line sul CUPWEB regionale.

C.5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

C.5.1/2 Sintesi del bilancio e relazione sugli scostamenti

Con riferimento allo schema di bilancio modello ministeriale CE, si confrontano le voci più significative, le risultanze dell'esercizio e gli scostamenti rispetto ai valori riportati nel Bilancio Economico Preventivo 2019 e nel Bilancio di Esercizio 2018. Sulla scorta di quanto previsto dal Decreto Ministero della Salute 24 maggio 2019 "Adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico CE (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di assistenza (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del servizio sanitario nazionale", pubblicato nel supplemento della Gazzetta Ufficiale del 25 giugno 2019 n. 147, l'Azienda ha provveduto ad inserire nel sistema informativo sanitario NSIS i dati di Conto Economico e Stato Patrimoniale relativi all'esercizio 2019.

A.1-A.2-A.3 Contributi in conto esercizio, rettifica per destinazione a investimenti e utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedenti

Nella Regione Emilia-Romagna il modello di finanziamento delle Aziende sanitarie si basa, da anni, sul finanziamento dei livelli essenziali di assistenza, sull'applicazione del sistema tariffario, sul finanziamento delle funzioni e su finanziamenti integrativi a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario.

Il percorso, iniziato nel 2016, di progressiva revisione e affinamento dei criteri di finanziamento nella direzione di qualificare ulteriormente il finanziamento a fronte delle principali funzioni svolte, prevede una remunerazione aggiuntiva rispetto al riconoscimento a tariffa della produzione annuale (14% del valore della produzione, inclusivo del contributo per maggiori oneri connessi al percorso universitario).

Alla luce di tali revisioni, con Deliberazione di Giunta Regionale n. 977/2019 "Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2019", la Regione Emilia-Romagna ha valutato opportuno stabilizzare i criteri e i valori del finanziamento 2018 e affrontare prioritariamente l'impatto delle ricadute di politiche nazionali (rinnovi contrattuali) e regionali (cd. Manovra ticket di cui alle D.G.R. 2075/18 e 2076/18).

A seguito della verifica infra-annuale straordinaria sull'andamento delle gestioni aziendali, effettuata secondo quanto previsto dalla Legge Regionale n. 9/2018, e degli specifici incontri tenuti dalla Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare con le Direzioni delle Aziende sanitarie regionali, con Deliberazione di Giunta Regionale n. 2275/2019, avente ad oggetto "Finanziamento 2019 delle aziende ed enti del servizio sanitario regionale - Assegnazioni", si è ritenuto di ridefinire gli importi assegnati in sede di programmazione e finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'esercizio 2019. In particolare, per il finanziamento complessivo 2019 delle Aziende Ospedaliero-Universitarie e degli IRCCS, comprensivo anche del finanziamento per funzioni che è stato incrementato di un punto percentuale (dal 14% al 15%), e sono stati rivisti i finanziamenti dell'integrazione a sostegno dell'equilibrio economico-finanziario e dell'impatto della mobilità.

E' stata inoltre riscontrata la necessità di sostenere i Piani investimenti aziendali per l'annualità 2019. L'importo per questa Azienda, pari a 4,2 mil. di euro, è confluito direttamente a Stato Patrimoniale e non è stato contabilizzato quale contributo in conto esercizio. Sono stati invece previsti, a valere su risorse regionali, gli oneri conseguenti alla manutenzione evolutiva dell'applicativo per la Gestione delle risorse umane (GRU) e dell'applicativo per la Gestione amministrativo contabile (GAAC).

I Bilanci Economici devono rappresentare una situazione di pareggio civilistico, comprensivo anche degli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio 2019, riferiti a tutti i beni ad utilità pluriennale utilizzati per l'attività produttiva. A tal fine, la Regione ha assegnato

il finanziamento relativo agli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009 pari a 1,384 mil. di euro.

Si riportano, di seguito, i valori relativi a: contributi in conto esercizio (voce A.1), rettifica dei contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti (voce A.2) e utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti (voce A.3).

A.1) Contributi in conto esercizio

I contributi in conto esercizio 2019 (modello ministeriale CE voce A.1) ammontano a complessivi euro 76,476 mil. a fronte dei 75,332 mil. indicati a preventivo (+1,144 mil. di euro) e dei 67,835 mil. rilevati a consuntivo 2018 (+8,640 mil. di euro).

Tali contributi comprendono: contributi da Regione per quota del F.S. regionale (indistinti e vincolati), contributi in conto esercizio (extra fondo), contributi in conto esercizio per ricerca.

I contributi da Regione (voce A.1.A) assommano a 73,281 mil. di euro pari a +1,244 mil. rispetto al preventivo 2019 (+2%). A una diminuzione, rispetto al preventivo 2019, del finanziamento indistinto (-4.954 mil. di euro) corrisponde un incremento del finanziamento regionale vincolato (+3,492 mil. di euro) e del riconoscimento per funzioni (+2,577 mil. di euro). L'applicazione della D.G.R. 2275/19, che ha infatti rideterminato il finanziamento complessivo delle Aziende Ospedaliere-Universitarie e degli IRCCS della Regione, comprensivo anche del finanziamento per funzioni che è stato incrementato di un punto percentuale (dal 14% al 15%).

Si rileva inoltre una diversa allocazione, tra i diversi raggruppamenti, dei contributi relativi agli oneri per i rinnovi contrattuali, ai farmaci gruppo B (oncologici innovativi potenziali ad alto costo) DD/2019/22453 e alla quota di ammortamenti netti ante 2019.

In dettaglio, i contributi indistinti sono pari a 62,193 mil. versus 64,441 mil. (-2,248 mil.) del preventivo, mentre quelli vincolati registrano un incremento rispetto al preventivo di 3,492 mil. (11,087 mil. vs 7,596 mil.).

Di seguito si riporta il dettaglio dei contributi regionali indistinti relativi al consuntivo 2018, preventivo e consuntivo 2019 e dei contributi regionali vincolati:

	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Consuntivo 2019 - Preventivo 2019	
			Assoluta	Percentuale
Contributi da FSR indistinti	15.978.550,00	15.978.550,00	-	0%
GRU - GAAC	20.587,99	20.587,99	-	0%
Contratto Comparto 2016-2018	2.978.467,00	2.978.467,00	-	0%
Oneri rinnovi contrattuali - personale dipendente 2019-2021	2.442.405,00	-	- 2.442.405,00	-100%
Farmaci innovativi oncologici GRUPPO B	1.143.230,00	-	- 1.143.230,00	-100%
Altri contributi DGR 2442/2019	-	16.000,00	16.000,00	-
Ammortamenti netti ante 2009	1.384.000,00	-	- 1.384.000,00	-100%
Totale finanziamento Indistinto	23.947.239,99	18.993.604,99	- 4.953.635,00	-21%

	Preventivo 2019	Consuntivo 2019
Progetto "Valutazione del dispositivo flash glucosio monitoring" DD/2019/23271	-	8.866,68
Programma assistenziale a favore di cittadini stranieri di cui alla DGR 849/2019	-	9.119,75
Promozione dell'attività del Centro Regionale Gestione Rischio Sanitario	-	50.000,00
Personale in collaborazione, avvalimento, distacco 2019 - DGR 2242/2019	-	60.550,20
Totale contributi finalizzati	-	128.536,63

	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Consuntivo 2019 - Preventivo 2019	
			Assoluta	Percentuale
Finanziamento per Funzioni	32.782.348,00	35.123.944,00	2.341.596,00	7%
Progetti e funzioni	2.400.000,00	2.535.000,00	135.000,00	6%
<i>HUB di Rilievo Regionale</i>	2.380.000,00	2.515.000,00		
<i>Trauma Center</i>	2.100.000,00	2.100.000,00		
<i>MEC</i>	280.000,00	280.000,00		
<i>Fibrosi Cistica</i>	-	135.000,00		
<i>Altri Programmi, progetti e attività regionali</i>	20.000,00	20.000,00		
<i>Osservatorio Tecnologie biomediche</i>	20.000,00	20.000,00		
Trapianti	250.000,00	180.000,00	- 70.000,00	-28%
Emergenza 118	3.556.474,00	3.727.293,05	170.819,05	5%
Diplomi universitari	1.504.925,00	1.504.925,00	-	0%
Totale finanziamento funzioni	40.493.747,00	43.071.162,05	2.577.415,05	6%

	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Consuntivo 2019 - Preventivo 2019	
			Assoluta	Percentuale
Fondo innovativi non oncologici	2.949.668,00	1.864.891,30	- 1.084.776,70	-37%
Rinnovi contrattuali (triennio 2019-2021) competenza 2019 DL/2019/2188	-	2.442.405,00	2.442.405,00	-
Rinnovi CCNL 16-18 Dirigenza Sanitaria - Competenza 2019 GPG/2020/20	-	1.879.091,76	1.879.091,76	-
Fondo innovativi oncologici GRUPPO A	4.645.992,00	4.901.090,94	255.098,94	5%
Totale contributi vincolati da FSN (dell'esercizio)	7.595.660,00	11.087.479,00	3.491.819,00	46%

I restanti contributi dell'aggregato A.1) evidenziano contributi conto esercizio extra fondo per complessivi 1,996 mil. di euro. Si rileva una diminuzione del 4% rispetto al preventivo e del 39% rispetto al consuntivo 2018 (-1,257 mil. di euro). La differenza rispetto all'esercizio 2018 è da imputare a minori contributi in conto esercizio vincolati da altri soggetti pubblici. In l'assegnazione di finanziamenti relativi a progetti di ricerca si sono realizzati successivamente alla redazione del bilancio economico consuntivo 2019.

Nell'aggregato sono compresi i contributi regionali per l'assistenza prestata a stranieri temporaneamente presenti a carico del Ministero della Salute (0,615 mil. di euro).

A.2 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione a investimenti

In fase di programmazione 2019 è stata inserita alla voce A.2), "Rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti", una rettifica dei contributi da Regione pari a 4,880 mil. di euro a supporto degli interventi rappresentati in scheda 3 del Piano Investimenti 2019-2021: l'Azienda aveva infatti previsto l'utilizzo di quota parte delle risorse correnti per far fronte alle pressanti esigenze di razionalizzazione e mantenimento in sicurezza delle strutture, degli impianti e delle tecnologie. Si tratta esclusivamente di investimenti imprescindibili per la garanzia delle attività assistenziali, della sicurezza del paziente e degli operatori, della continuità dell'erogazione delle prestazioni sanitarie e della gestione della manutenzione e delle attività conseguenti.

La Regione, in sede di verifica degli andamenti dei principali fattori produttivi e il conseguente impatto sui dati previsionali aziendali, approvati dalla Giunta regionale a fine luglio, ha riscontrato anche la necessità di sostenere i Piani investimenti aziendali per l'annualità in corso. I "Finanziamenti da Regione per investimenti" comprendono, oltre al finanziamento previsto in sede di programmazione (D.G.R. 977/2019) pari a 1,5 mil. di euro, ulteriori risorse che ammontano a 2,7 mil. di euro quale sostegno dei piani investimento aziendali 2019-2021. I complessivi 4,2 mil. di euro sono confluiti a Stato Patrimoniale e non sono contabilizzati quali contributi in conto esercizio. In assenza di fonti dedicate, il finanziamento ha sostenuto l'azione aziendale senza compromettere l'equilibrio economico-finanziario.

Come da D.G.R. 977/2019, a valere su risorse regionali sono stati anche previsti gli oneri conseguenti all'attivazione dell'applicativo per la Gestione delle risorse umane (GRU) e per l'applicativo per la Gestione amministrativo contabile (GAAC) pari a 0,021 mil. di euro.

Pertanto, il consuntivo 2019 presenta rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti da Regione per complessivi 2,646 mil. di euro a (-2,721 mil. rispetto al preventivo).

Nell'aggregato sono contabilizzati anche 0,683 mil. a titolo di utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedenti. Il D. Lgs. 118/2011 ha infatti introdotto una differente metodologia di contabilizzazione dei contributi correnti e del loro rinvio agli anni successivi in caso di mancato utilizzo. La contabilizzazione dei contributi correnti, e del loro rinvio agli anni consecutivi in caso di mancato utilizzo, avviene tramite accantonamento in fondi dedicati per essere poi utilizzati nei successivi esercizi.

L'importo degli investimenti in conto esercizio 2019 grava al 100% sull'esercizio stesso.

A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

L'utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti (voce A.3) risulta in incremento di 0,071 mil. di euro rispetto al preventivo 2019. Il confronto con l'esercizio 2018 invece risente del riconoscimento in tale anno di 6,317 mil. di euro quale contributo della Regione alla spesa per i Farmaci Oncologici, sia i farmaci oncologici innovativi di cui alla lista AIFA (cd. Gruppo A) sia un gruppo di altri farmaci oncologici ad alto costo (cd. Gruppo B). In ragione della diversa riclassificazione prevista dalla Regione nell'esercizio 2019 i farmaci innovativi oncologici gruppo A (lista AIFA) risultano nell'aggregato relativo ai contributi c/esercizio da Regione vincolati (4,901 mil. di euro), mentre i farmaci gruppo B (oncologici innovativi potenziali ad alto costo) tra l'utilizzo dei fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati da FSN (1,143 mil.).

Per quanto riguarda l'utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedenti da soggetti pubblici vincolati (preventivato in 2,241 mil. di euro) e l'utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi di esercizi precedenti per ricerca (1,089 mil. a preventivo 2019), si registra a consuntivo una complessiva diminuzione pari a 1,074 mil. di euro. La contabilizzazione dei contributi correnti, e del loro rinvio agli anni consecutivi in caso di mancato utilizzo, avviene tramite accantonamento in fondi dedicati per essere poi utilizzati nei successivi esercizi.

A.4 Ricavi per prestazioni sanitarie

I "ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria" presentano complessivamente un importo pari a 310,512 mil. di euro, in lieve aumento rispetto al preventivo (+0,190 mil.). Di seguito si dettagliano i valori delle principali attività:

Prestazioni di degenza ospedaliera

Prestazioni di degenza ospedaliera	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Cons 2019 - Cons 2018		Differenza Cons 2019 - Prev 2019	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Residenti in provincia	152.900.000	152.000.000	152.000.000	-900.000	-1%	0	0%
Residenti della Regione	23.443.114	23.613.949	23.613.949	170.835	1%	0	0%
Residenti di altre regioni	19.792.677	19.792.677	19.792.677	0	0%	0	0%
Totale	196.135.791	195.406.626	195.406.626	-729.165	0%	0	0%

I valori 2019 riportati per l'attività di ricovero erogata a favore di pazienti residenti nella Provincia di Parma evidenziano una diminuzione di 0,9 mil. di euro rispetto al consuntivo 2018. L'importo è stato definito in sede di Accordo di fornitura con l'Azienda USL territoriale in relazione alla rimodulazione dell'attività verso strutture private accreditate.

I valori dell'anno 2019 riferiti ai residenti nella Regione Emilia-Romagna, come da disposizioni regionali, sono quelli risultanti dalle matrici di mobilità. La valorizzazione economica fa preciso riferimento alla D.G.R. n. 525/2013.

Relativamente all'attività prodotta per residenti di altre regioni, si è ritenuto di esporre il valore della produzione effettiva 2018 valorizzata a tariffe regionali vigenti.

Non si rilevano variazioni rispetto ai valori del preventivo 2019.

Prestazioni di specialistica ambulatoriale e Pronto Soccorso non seguite da ricovero

Per quanto riguarda l'Accordo di Fornitura con l'Azienda USL di Parma, l'esercizio 2019 evidenzia un aumento del riconoscimento delle prestazioni di specialistica ambulatoriale pari a 0,7 mil. a compensazione dei mancati introiti e maggiori oneri derivanti dall'applicazione delle direttive contenute nella D.G.R. n. 2075/18 e relativa Circolare esplicativa n. 12/2018 avente ad oggetto: "Indicazioni in merito all'applicazione della D.G.R. 2075/2018 'Rimodulazione delle modalità di compartecipazione alle prestazioni di assistenza sanitaria nella Regione Emilia-Romagna' e della D.G.R. 2076/2018 'Revisione delle modalità di compartecipazione alle prestazioni di assistenza sanitaria a favore delle famiglie con almeno 2 figli a carico'".

Prestazioni di specialistica ambulatoriale	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Cons 2019 - Cons 2018		Differenza Cons 2019 - Prev 2019	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Residenti in provincia	52.040.000	52.740.000	52.740.000	700.000	1%	0	0%
Residenti della Regione	4.734.314	5.354.800	5.152.965	418.651	9%	-201.835	-4%
Residenti di altre regioni	5.335.752	5.335.752	4.905.909	-429.843	-8%	-429.843	-8%
Totale	62.110.066	63.430.552	62.798.874	688.808	1%	-631.678	-1%

Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Cons 2019 - Cons 2018		Differenza Cons 2019 - Prev 2019	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Residenti in provincia	0	0	0	0	-	0	-
Residenti della Regione	0	38.576	266.579	266.579	-	228.002	591%
Residenti di altre regioni	0	0	451.209	451.209	-	451.209	-
Totale	0	38.576	717.788	717.788	-	679.211	1761%

Totale spec+PS	62.110.066	63.469.128	63.516.662	1.406.596	2%	47.533	0%
-----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	-----------	---------------	-----------

I valori di consuntivo 2019 riportati per l'attività erogata a favore di pazienti residenti nella Regione Emilia-Romagna sono quelli risultanti dalle matrici di mobilità. Il valore della produzione per pazienti di altre Regioni corrisponde invece al valore della produzione effettiva 2019, come da ultimi dati disponibili.

Rispetto al preventivo 2019 si rileva complessivamente, tra attività specialistica ambulatoriale e prestazioni di Pronto Soccorso non seguite da ricovero, un lieve incremento dell'attività a favore dei residenti della Regione (+0,026 mil. di euro) e dei residenti in altre Regioni (+0,021 mil. di euro).

Somministrazione di farmaci

Somministrazione diretta di farmaci	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Cons 2019 - Cons 2018		Differenza Cons 2019 - Prev 2019	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Residenti in provincia	29.210.000	28.300.000	28.300.000	-910.000	-3%	0	0%
Residenti della Regione	2.697.935	2.697.935	2.654.366	-43.569	-2%	-43.569	-2%
Residenti di altre regioni	2.853.489	2.853.489	3.158.382	304.893	11%	304.893	11%
Totale	34.761.424	33.851.424	34.112.748	-648.676	-2%	261.324	1%

Gli importi relativi ai ricavi per attività di somministrazione farmaci, ad esclusione dei residenti della Provincia, nel preventivo 2019 sono stati indicati nella stessa misura del bilancio di esercizio 2018. A consuntivo 2019 si rileva un incremento complessivo pari all'1% (+0,261 mil. di euro).

Per quanto riguarda la somministrazione diretta di farmaci per i residenti della Provincia era stata preventivata una diminuzione degli importi pari a -0,910 mil. di euro rispetto alla produzione 2018 a fronte di potenziali sensibili azioni di risparmio, quali l'adesione alla gara di acquisto farmaci di IntercentER, scadenze brevettuali e adesione a obiettivi di appropriatezza prescrittiva (PPI, antibiotici, omega3).

Nel dettaglio, l'incremento si osserva per l'attività svolta a favore dei residenti di altre Regioni (+0,304 mil. di euro pari a +11%). L'attività a favore dei pazienti della Regione è invece in calo del 2% (-0,044 mil. di euro).

L'attività di somministrazione è stata oggetto di attento monitoraggio in corso d'anno in base all'andamento dell'acquisto di medicinali, alla loro tipologia e alla conseguente distribuzione diretta.

Per quanto riguarda i farmaci oncologici (gruppo A e gruppo B) e i farmaci innovativi non oncologici, essendo questi oggetto di un finanziamento dedicato da parte della Regione a copertura dei costi sostenuti, l'accordo di fornitura con l'Azienda USL non ne ha 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 è stata posta in mobilità secondo le vigenti regole della compensazione della mobilità interregionale.

Con riferimento agli altri settori oggetto di compensazione di mobilità, l'Azienda ha tenuto conto degli andamenti effettivi forniti dai ritorni informativi regionali e dalle matrici degli scambi tra Aziende Sanitarie della Regione.

Si evidenzia infine una diminuzione della voce "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro" pari a -0,488 mil. relativa soprattutto a minori prestazioni di ricovero per privati paganti (-0,203 mil.) e a minori ricavi per sperimentazioni e ricerche per privati (-0,244 mil. di euro).

A.5 Concorsi, recuperi e rimborsi

L'aggregato comprende i rimborsi per servizi sanitari, cessione di beni, rimborsi assicurativi, oneri stipendiali del personale dell'Azienda in comando presso altri enti e i rimborsi vari da privati (da dipendenti, Inail, etc.).

Concorsi, recuperi e rimborsi	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Cons 2019 - Cons 2018		Differenza Cons 2019 - Prev 2019	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Rimborsi assicurativi	0	0	0	0	-	0	-
Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	340.685	340.685	66.416	-274.269	-81%	-274.269	-81%
Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende Sanitarie pubbliche della Regione	1.821.965	1.657.766	1.670.658	-151.307	-8%	12.892	1%
Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.543.875	490.100	645.447	-898.428	-58%	155.347	32%
Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	941.696	667.748	1.004.494	62.798	7%	336.746	50%
Totale	4.648.220	3.156.299	3.387.015	-1.261.205	-27%	230.716	7%

Il valore complessivo registrato nell'esercizio 2019 è in lieve aumento rispetto alle stime di preventivo (+0,231 mil. di euro pari a +7%). Il confronto con il consuntivo 2018 è fortemente inficiato dal valore dei concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici, previsti nel 2019 in netto calo (-1,053 mil. di euro) in relazione ai minori rimborsi convenzionali delle utenze per la copresenza di Azienda Ospedaliero Universitaria di Parma e Università degli Studi di Parma. Infatti, l'incremento del 2018 rispetto al preventivo dello stesso anno (+0,987 mil. di euro) era dovuto alla determinazione e liquidazione dei rimborsi delle utenze relative al periodo 2013-2017 - Rimborsi Convenzionali copresenze Azienda Ospedaliero Universitaria di Parma - Università degli Studi di Parma, approvati con atto consigliare dell'Università degli Studi di Parma e con deliberazione del Direttore Generale dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma.

Risultano in aumento, rispetto ai valori di preventivo 2019, i valori relativi ai rimborsi per servizi erogati a terzi (+0,330 mil. di euro), i rimborsi per trapianti da Aziende Sanitarie della Regione - fuori provincia (+0,162 mil. di euro) e i rimborsi da altri enti pubblici (+0,221 mil. di euro). Sono invece in diminuzione i rimborsi per personale comandato (-0,88 mil. di euro), gli altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione per minori recuperi derivati dalla liquidazione dei sinistri 2019 (gestione della responsabilità civile compagnia FARO pari a -0,274 mil. di euro vedi D.G.R. 1971/2019) e i rimborsi per servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Regione - Fuori Provincia (-0,060 mil. di euro).

A.6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

Gli introiti derivanti dalle compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket), sono complessivamente risultati superiori alle aspettative (+2% pari a +0,098 mil. di euro). In particolare, si evidenzia che risulta in aumento il valore dei ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale (+3% pari a +0,179 mil. di euro). E' invece in decremento la compartecipazione sulle prestazioni di pronto soccorso (-0,081 mil. di euro).

Si è ulteriormente consolidato il trend di diminuzione di ticket sul Pronto soccorso, verificatosi già nel 2018, per cui gli accessi presso il Pronto Soccorso registrano un sempre minor numero di pazienti soggetti al pagamento delle prestazioni e quindi una maggiore appropriatezza di ricorso alla struttura di emergenza-urgenza.

Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Cons 2019 - Cons 2018		Differenza Cons 2019 - Prev 2019	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	6.634.574	5.934.574	6.113.460	-521.114	-8%	178.886	3%
Ticket sul pronto soccorso	240.481	240.481	159.890	-80.591	-34%	-80.591	-34%
Altro	0	0	0	0	-	0	-
Totale	6.875.054	6.175.055	6.273.350	-601.704	-9%	98.295	2%

Gli introiti derivanti dalle compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket), a preventivo 2019, sono stati stimati inferiori ai valori registrati a consuntivo 2018 in ragione dei mancati introiti/maggiori oneri derivanti dall'applicazione delle direttive contenute nella D.G.R. n. 2075/18, e relativa Circolare esplicativa n. 12/2018, e nella D.G.R. 2076/18.

A.7 Quote contributi conto capitale imputate all'esercizio

La sterilizzazione delle quote di ammortamento corrisponde alle quote di ammortamento di investimenti realizzati mediante l'utilizzo di contributi in conto capitale, contributi in conto esercizio indistinti e vincolati, donazioni vincolate ad investimenti, utilizzo di plusvalenze da alienazioni patrimoniali. Di seguito si riporta il dettaglio delle risultanze 2019, in aumento rispetto a quanto preventivato (+2,240 mil. di euro):

Sterilizzazione	
beni entrati in produzione prima del 31/12/2009	4.394.600
beni entrati in produzione nel periodo 2010/2018	8.025.773
Totale	12.420.373

Il valore della quota di sterilizzazione per beni entrati in produzione ante il 31/12/2019 è comprensivo delle risorse assegnate con D.G.R. n. 1911 del 4/11/2019 avente ad oggetto "Assegnazione alle Aziende sanitarie del finanziamento degli ammortamenti non sterilizzati relativi alle immobilizzazioni entrate in produzione entro il 31/12/2009 - Anno 2019" e trasferite con DD n. 20602 del 11/11/2019 (pari a 1,384 mil. di euro) quali "Finanziamenti da Regione per investimenti". Il contributo è stato interamente utilizzato ai fini della

sterilizzazione degli ammortamenti in oggetto relativi alle immobilizzazioni entrate in produzione entro il 31.12.2009.

A.9 Altri ricavi e proventi

L'aggregato "Altri ricavi e proventi", risulta in lieve aumento rispetto a quanto preventivato. La voce è composta essenzialmente da fitti attivi e altri proventi da attività immobiliari e da proventi diversi. A consuntivo 2019 il valore complessivo è in incremento rispetto al preventivo di +0,02 mil. di euro. Tale differenza è da attribuire a: un minore utilizzo del Fondo ALPI (pari a -0,017 mil.) rispetto al preventivo 2019, e a minori ricavi per corsi di formazione a Enti Pubblici (-0,013 mil. di euro). Si registrano parimenti maggiori ricavi per fitti attivi (+0,027 mil. di euro), fornitura pasti ad aziende sanitarie, corsi vari a privati e consulenze tecnico-amministrative al settore pubblico.

Si ricorda che, rispetto al preventivo 2019, l'incremento dei fitti attivi, è in relazione anche a immobili di terzi acquisiti dall'Azienda tramite lasciti testamentari.

Altri ricavi e proventi	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Cons 2019 - Cons 2018		Differenza Cons 2019 - Prev 2019	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Ricavi per prestazioni non sanitarie	12.742	12.820	20.690	7.948	62%	7.870	61%
Fitti attivi e altri proventi da attività immobiliari	290.551	290.551	316.361	25.810	9%	25.810	9%
Altri proventi diversi	360.795	251.690	238.199	-122.596	-34%	-13.491	-5%
Totale	664.088	555.061	575.250	-88.838	-13%	20.189	4%

COSTI DELLA PRODUZIONE

B.1 Acquisti di beni

Acquisti di beni	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Cons 2019 - Cons 2018		Differenza Cons 2019 - Prev 2019	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Acquisti di beni sanitari	108.703.319	98.502.016	103.992.726	-4.710.593	-4%	5.490.710	6%
Acquisti di beni non sanitari	2.747.655	2.742.099	2.356.768	-390.887	-14%	-385.331	-14%
Totale	111.450.974	101.244.115	106.349.494	-5.101.480	-5%	5.105.379	5%

Il valore consuntivo 2019 dell'aggregato relativo all'acquisto di beni (sanitari e non sanitari) presenta complessivamente un incremento, rispetto al preventivo 2019, pari a +5,105 mil. di euro (+5%).

L'acquisto di beni sanitari evidenzia un aumento del 6% (+5,491 mil. di euro) rispetto alle previsioni mentre l'acquisto di beni non sanitari presenta un decremento rispetto al valore di preventivo del 14% pari a -0,385 mil. di euro.

Acquisti di beni sanitari

E' opportuno ricordare che, in relazione al cronoprogramma di inserimento di nuove categorie di prodotti sanitari nella gestione ULC di Area Vasta, si verificano gli opportuni spostamenti di importi dalla voce generale a quella specifica della categoria come acquisto da Aziende Sanitarie della Regione.

Nel 2019 sono proseguite le attività necessarie all'implementazione del nuovo sistema informativo unico regionale per la gestione informatizzata dell'area amministrativo-contabile (GAAC) al fine di garantire l'avvio dei gruppi di aziende per step successivi, secondo la programmazione regionale. L'Azienda pertanto ha continuato a assicurare:

- le attività di allineamento delle anagrafiche aziendali alle anagrafiche GAAC necessarie ai fini dell'implementazione e gestione del nuovo sistema GAAC;
- l'alimentazione dei dati economici e patrimoniali attraverso l'utilizzo dello specifico modulo GAAC "Gestione Regionale Dati" finalizzato a gestire la Piattaforma degli Scambi tra Aziende Sanitarie della Regione, il Bilancio Consolidato e i flussi per assolvere ai debiti informativi regionali e ministeriali;
- le attività richieste dalla Regione, dal Tavolo GAAC, dal RTI e dal DEC per garantire gli avvii dei successivi Gruppi di Aziende secondo le tempistiche programmate.

L'Azienda è costantemente impegnata nell'aggiornamento continuo del piano dei conti.

Si ricorda che dal 1 gennaio 2019 l'IVA degli acquisti di beni sanitari da Aziende sanitarie della Regione non è più stornata sulla voce generale di acquisto (acquisti non da Aziende sanitarie della Regione), ma su nuovi conti appositamente identificati: IVA indetraibile acquisti intercompany per prodotti farmaceutici ed emoderivati, IVA indetraibile acquisti intercompany per dispositivi medici, IVA indetraibile acquisti intercompany per altri beni e IVA indetraibile acquisti intercompany per servizi sanitari e non.

I nuovi conti relativi all'IVA indetraibile acquisti intercompany trovano collocazione tra gli oneri diversi di gestione (voce B.9) alla voce imposte e tasse (escluso IRAP e IRES).

La nuova introduzione non ha previsto la riclassificazione del bilancio economico consuntivo 2018 generando pertanto delle anomalie nel raffronto con i dati relativi al consuntivo 2018, comprensivi di IVA.

La spesa complessiva per l'acquisto di prodotti farmaceutici e emoderivati, comprensiva dell'acquisto dei medicinali per la preparazione delle terapie infusionali oncoematologiche destinate ai presidi ospedalieri di Vaio e Borgotaro (pari a 0,706 mil. di euro), evidenzia un aumento pari all'1% rispetto al preventivo (+0,470 mil. di euro).

Nel corso dell'esercizio si è assistito a una diminuzione degli acquisti non da Aziende Sanitarie della Regione (-1,573 mil. di euro pari a -47%) e a un aumento degli acquisti di prodotti farmaceutici e emoderivati da AVEN (+2,051 mil. di euro pari a +4%).

La spesa farmaceutica (escluso emoderivati) nel 2019, nel complesso, è in linea con quanto preventivato sul piano dei CE. Per quanto riguarda l'obiettivo di assistenza farmaceutica ospedaliera, il consumo annuale è stato pari a quello dello scorso anno a fronte di un obiettivo del -3%).

Tale risultato è l'effetto combinato della dinamica del case mix e dei volumi che hanno caratterizzato l'assistenza farmaceutica nel 2019. Il risultato, infatti, è determinato dalle dinamiche incrementali e di contenimento sotto riportate:

- significativo aumento della popolazione oncologica come incidenza e prevalenza (es. dal database UMaCA, per trattamenti infusionali, +15% allestimenti terapie, +10% accessi); recente immissione in commercio di molecole/indicazioni e/o presa in carico di pazienti ad alto impatto economico (alcuni es. pembrolizumab come immunoterapia associata a chemioterapia per NSCLC e inotuzumab ozogamicin; aumento della spesa per Malattia Rara - Sindrome di Morquio; aumento della spesa per 2 pazienti pediatriche con osteosarcoma trattato con mifamurtide (strategia terapeutica impostata da IOR

unico centro autorizzato RER); oculistica intravitreali: si registra un aumento della spesa, a partire da luglio 2019, per una maggiore adozione della molecola a più basso impatto economico (bevacizumab) per i trattamenti in L. 648 che non incide sul trend dell'esercizio 2019;

- l'utilizzo dei biosimilari ha registrato su alcune aree margini di futuro miglioramento: l'utilizzo del biosimilare infliximab è stato esteso del 75% (è rimasta esclusa dall'adozione del biosimilare la popolazione pediatrica in continuità di trattamento con originator) e l'utilizzo del biosimilare trastuzumab è stato del 50% sottocute (la percentuale risente della quota dei pazienti in continuità terapeutica avviati nel 2018 con s.c.);
- la presenza del Centro HUB Emofilia/MEC ha progressivamente portato ad una crescente presa in carico di pazienti incrementando la spesa dei fattori per emofilia sostenuta da apposito fondo.

Le principali dinamiche di ottimizzazione e contenimento della spesa sono state:

- utilizzo dei biosimilari e risparmi su alcune classi farmacologiche anche grazie "all'effetto gara": tra queste la classe degli antivirali (HIV in particolare). L'utilizzo dei biosimilari rituximab, eparine, insuline ed eritropoietine sono stati in linea con gli obiettivi regionali;
- la spesa sul Fondo Farmaci Innovativi Oncologici Gruppo A è stata di 4,901 mil. di euro e ha consentito la copertura economica di terapie ad alto costo innovative quali pembrolizumab in monoterapia per NSCLC, daratumumab per mieloma, alectinib per NSCLC; la spesa sul Fondo Farmaci Non Oncologici è stata di 1,865 mil. di euro nella quasi totalità relativa al medicinale nusinersen per 4 pazienti adulti e 7 pediatrici affetti da SMA (atrofia muscolare spinale);
- in relazione al Fondo Oncologici B (Fondo RER) si è registrata la spesa di 1,143 mil. di euro (al netto della mobilità extraRER): in esso sono inseriti farmaci quali ribociclib, osimertinib, palbociclib, nivolumab per melanoma e NSCLC, pembrolizumab per melanoma, il cui trend prescrittivo è correlato al buon profilo efficacia/sicurezza;
- la puntuale gestione dei sistemi di sharing scheme correlati ai Registri AIFA ha consentito nel 2019 di recuperare il valore economico di 1,090 mil. di euro.

Tra le azioni aziendali, tuttora in essere, si registrano:

- gli incontri periodici programmati dal Dipartimento Farmaceutico Interaziendale in autonomia o congiuntamente alla Direzione aziendale e ai Servizi in staff alla Direzione (aree di nefrologia, oncologia, ematologia, dermatologia, reumatologia, gastroenterologia, neurologia, oculistica, infettivologia);
- la valutazione da parte del NOP delle prescrizioni off label ed extraprontuario, Cnn, garantendo la completa aderenza al percorso regionale anche attraverso l'adozione della piattaforma "eccezioni prescrittive";
- la vigilanza sull'utilizzo di principi attivi presenti nel Prontuario AVEN nel rispetto degli esiti delle gare regionali e AVEN;
- la vigilanza sulla corretta gestione dei sistemi "share scheme" per i trattamenti oncoematologici candidabili a meccanismi di rimborso e con registro attivo sulla piattaforma web.

L'acquisto di dispositivi medici è in incremento, rispetto alle stime di preventivo, del 15% pari a +4,782 mil. di euro così suddivisi: +3,428 mil. di aumento di acquisti aziendali e +1,354 mil. di acquisti da Aziende sanitarie della Regione. Le variazioni più significative riguardano: i dispositivi medici impiantabili non attivi (+2,073 mil. di euro), i dispositivi medici impiantabili attivi (+0,965 mil. di euro) e i dispositivi medici acquistati da AVEN (+1,354 mil.).

Il trend incrementale, analizzando i dati sul flusso DIME, appare sovrapponibile a quello registrato dalle altre principali Aziende sanitarie della Regione.

Gli ambiti dei dispositivi che presentano i maggiori incrementi sono rappresentati dagli impiantabili attivi e non attivi, cui si sommano gli incrementi sui restanti ambiti, dove una quota importante è correlata alla radiologia interventistica.

L'andamento espansivo della spesa su tale fattore produttivo è il riflesso della dinamica qualitativa di produzione, in particolare, nell'area cardiologica/cardiologica interventista (+8% in termini di volumi), della chirurgia vascolare (+7% in termini di volumi), terapia del dolore (+12%) e radiologia interventistica.

L'impatto economico dell'area cardiologica e cardiologica interventistica è stato predominante. In particolare, si evidenzia un aumento di circa il +40% di utilizzo di TAVI. I pazienti trattati sono passati da 100 nel 2018 a 142 nel 2019. Tale fenomeno è stato oggetto di approfondimento dal quale è emerso che la dinamica riscontrata in Azienda rispecchia l'andamento osservato a livello regionale ed è influenzato dalle nuove linee guida e indicazioni terapeutiche. I casi trattati afferiscono essenzialmente al bacino di competenza. Dinamiche incrementali sono state registrate anche per l'ambito dei Pace-Maker e per i defibrillatori, dove si sono rilevati incrementi di volumi di attività, rispettivamente, del +40% e del +14%. A partire dal primo semestre, in particolare per defibrillatori e PM, sono state messe in atto azioni per l'ottimizzazione del consumo che hanno contribuito a contenere, in parte, gli incrementi di spesa correlati agli aumentati volumi. Si riportano di seguito gli indicatori regionali relativi al costo medio per paziente:

Pacemaker anno 2019 DiMe

Spesa per paziente 2019	Var % vs 2018	Obiettivo anno 2019
1.659	-17,4%	1.622

Defibrillatori impiantabili anno 2019 DiMe

Spesa per paziente 2019	Var % vs 2018	Obiettivo anno 2019
9.344	1,2%	8.383

In relazione ai defibrillatori si registra un miglioramento nell'andamento dell'indicatore in confronto al I semestre 2019 che consente un progressivo avvicinamento al target annuale. In generale, oltre a quanto sopra argomentato, si osserva che la dinamica in incremento del consumo dei DM si associa alla rimodulazione del case mix trattato e del livello qualitativo di risposta erogata nel 2019. Infatti, in linea con la strategia aziendale, nel corso del 2019 si è perseguito:

- un consolidamento/rafforzamento delle discipline HUB (nonostante l'impatto delle consistenti riduzioni determinate dall'area trapianti di midollo/ematologia e centro ustioni, a basso assorbimento di device);
- una riduzione della casistica potenzialmente inappropriata;
- uno spostamento della casistica di peso medio/basso su altri attori del sistema provinciale in relazione alla strategia di miglioramento dei tempi di attesa.

Si riscontra, infatti, uno spostamento verso le fasce più alte di complessità della casistica trattata, in particolare per quella di tipo chirurgico quindi a maggior assorbimento di device, e all'implementazione di tecniche e metodiche e linee di attività che contribuiscono a realizzare miglioramenti della capacità di risposta anche in termini di qualità e outcome (es. mininvasiva, interventistica radiologica, NGS per analisi mutazionale, ecc.). Sotto tali aspetti si richiamano le dinamiche di produzione/risposta che riguardano, oltre alla Cardiologia, la Terapia del Dolore, la Nefrologia, la Senologia (implementazioni tecniche che condensano in un unico ricovero interventi che in precedenza richiedevano due ricoveri) l'area Ginecologica (concentrazione su casistica oncologica dell'utero e annessi), l'area della Genetica (implementazione per incremento dei trapianti e dell'attività per AOU Modena). Il maggior assorbimento di device nell'area interventistica è in linea con il trend registrato nelle altre realtà regionali.

A questi trend di implementazione di attività si contrappongono contingenze particolari in aree quali Ematologia/Trapianti di Midollo, Centro Ustioni e Neonatologia che segnano importanti riduzioni economiche di produzione a cui sono correlate, in proporzione, modeste riduzioni per i DM, proprio per le caratteristiche di tali attività in riferimento all'assorbimento di device.



In sintesi, il sostanziale mantenimento di produzione in termini di valori economici complessivi osservato per il 2019 si realizza attraverso un incremento di attività a più elevato assorbimento di DM che compensa i decrementi di valore di produzione di aree con minore assorbimento.

A fronte di tali tendenziali, l'Azienda ha messo in atto azioni per promuovere e sostenere il governo e la responsabilizzazione sull'appropriato utilizzo dei principali fattori produttivi, tra le quali si richiamano:

- programmazione e monitoraggio della casistica attesa con l'analisi trimestrale dei consumi dei DM, in particolare ad alto costo/alta specializzazione, in collaborazione tra i servizi in staff alla Direzione aziendale;
- promozione delle attività di valutazione multidisciplinare per migliorare l'appropriatezza dell'impiego attraverso il Nucleo di Valutazione Provinciale dei DM (NPV) e la CDM AVEN in aderenza alle linee d'indirizzo della CRDM;
- utilizzo degli indicatori regionali di spesa per paziente, per alcune CND mirate e per tipologia di intervento (SDO selezionate), al fine di poter ridurre la spesa per singolo paziente per quell'intervento quando tale costo si discosta dalla media regionale. Oltre a quelli sopra richiamati si evidenzia la performance registrata su PROTESI D'ANCA:

Protesi d'anca anno 2019 DiMe

Spesa per paziente 2019	Var % vs 2018	Obiettivo anno 2019
1.939	-4,7%	2.016€

I prodotti chimici registrano anch'essi un incremento degli acquisti (+2% pari a 0,230 mil. di euro). Questi beni sono quasi esclusivamente acquistati dall'Azienda e l'andamento della spesa riflette la maggiore attività di diagnostica erogata nel corso dell'esercizio in aree quali: chimica clinica, immunometria, dosaggio farmaci, dosaggio proteine, coagulazione, virus erpetici, marker A e B, biologia molecolare HIV, HBV, HCV.

Acquisti di beni non sanitari

L'acquisto dei beni non sanitari registra un decremento rispetto alle stime di preventivo (-0,385 mil. di euro pari a -14%).

Complessivamente, a livello aziendale, la spesa per acquisto di beni non sanitari è in calo soprattutto per la spesa di toner e altri consumabili informatici e cancelleria (-0,205 mil. di euro) e di materiale per manutenzione e riparazione (-0,208 mil. di euro). In aumento invece la spesa per l'acquisto di materiale di guardaroba (+0,072 mil. di euro) che comprende gli acquisti dei dispositivi di protezione individuali

Tipologia costo	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Cons 2019 - Cons 2018		Differenza Cons 2019 - Prev 2019	
				Assoluta	%	Assoluta	%
B.1) Acquisti di beni	111.450.974	101.244.115	106.349.494	-5.101.480	-5%	5.105.379	5%
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	108.703.319	98.502.016	103.992.726	-4.710.593	-4%	5.490.710	6%
<i>B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	<i>5.929.840</i>	<i>3.348.137</i>	<i>1.775.271</i>	<i>-4.154.569</i>	<i>-70%</i>	<i>-1.572.866</i>	<i>-47%</i>
B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	5.593.690	3.060.924	1.557.258	-4.036.432	-72%	-1.503.666	-49%
B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	141.587	139.592	6.920	-134.667	-95%	-132.672	-95%
B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	194.562	147.621	211.093	16.531	8%	63.472	43%
B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0	-	0	-
<i>B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti</i>	<i>15.311</i>	<i>15.311</i>	<i>12.902</i>	<i>-2.409</i>	<i>-16%</i>	<i>-2.409</i>	<i>-16%</i>
B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	13.711	13.711	12.902	-809	-6%	-809	-6%
B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	1.600	1.600	0	-1.600	-100%	-1.600	-100%
B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0	0	-	0	-
<i>B.1.A.3) Dispositivi medici</i>	<i>27.446.274</i>	<i>22.897.161</i>	<i>26.325.230</i>	<i>-1.121.044</i>	<i>-4%</i>	<i>3.428.069</i>	<i>15%</i>
B.1.A.3.1) Dispositivi medici	21.790.576	18.409.509	20.460.237	-1.330.339	-6%	2.050.728	11%
B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.929.923	2.277.881	3.242.865	312.942	11%	964.984	42%
B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.725.775	2.209.771	2.622.128	-103.647	-4%	412.357	19%
<i>B.1.A.4) Prodotti dietetici</i>	<i>18.454</i>	<i>16.601</i>	<i>6.602</i>	<i>-11.852</i>	<i>-64%</i>	<i>-9.999</i>	<i>-60%</i>
<i>B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	<i>55.823</i>	<i>42.652</i>	<i>82.466</i>	<i>26.643</i>	<i>48%</i>	<i>39.814</i>	<i>93%</i>
<i>B.1.A.6) Prodotti chimici</i>	<i>14.191.265</i>	<i>13.752.959</i>	<i>13.979.715</i>	<i>-211.550</i>	<i>-1%</i>	<i>226.756</i>	<i>2%</i>
<i>B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari</i>	<i>565.285</i>	<i>468.504</i>	<i>600.208</i>	<i>34.923</i>	<i>6%</i>	<i>131.704</i>	<i>28%</i>
<i>B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>60.481.066</i>	<i>57.960.691</i>	<i>61.210.332</i>	<i>729.266</i>	<i>1%</i>	<i>3.249.641</i>	<i>6%</i>
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.747.655	2.742.099	2.356.768	-390.887	-14%	-385.331	-14%



B.2 Acquisti di servizi

Acquisti di servizi	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Cons 2019 - Cons 2018		Differenza Cons 2019 - Prev 2019	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Servizi sanitari	32.862.369	27.321.100	27.573.156	-5.289.213	-16%	252.056	1%
Servizi non sanitari	37.682.584	37.024.294	36.541.097	-1.141.487	-3%	-483.197	-1%
Totale	70.544.953	64.345.394	64.114.253	-6.430.700	-9%	-231.141	0%

L'aggregato è in lieve flessione rispetto alle stime del bilancio economico preventivo (-0,231 mil. di euro) e in netta diminuzione (-9% pari a -6,431 mil. di euro) rispetto al valore del consuntivo dell'esercizio precedente. La variazione rispetto a quest'ultimo è stata determinata dal decremento, già previsto, per l'acquisto di servizi sanitari. I costi per l'acquisto di servizi non sanitari sono in diminuzione sia rispetto al preventivo che al bilancio consuntivo 2018 (-1% pari a -0,483 mil. di euro rispetto alle previsioni e -3% pari a -1,141 mil. di euro rispetto al consuntivo 2018).

Servizi sanitari

L'acquisto di servizi sanitari dell'esercizio 2019 evidenzia un modesto aumento dei costi pari a +0,252 mil. di euro (+1%) rispetto al dato di preventivo e una forte diminuzione pari a -5,289 mil. di euro (-16%) rispetto al consuntivo 2018.

Le previsioni relative all'anno 2019 riflettevano la complessiva politica assunzionale, che l'Azienda aveva già iniziato a realizzare negli ultimi mesi dell'anno 2018, volta alla riduzione sostanziale del ricorso al lavoro interinale per l'area del comparto ed alla stabilizzazione delle situazioni di lavoro flessibile sia a tempo determinato, sia con contratto di lavoro libero professionale.

Infatti, nel corso del 2019, i costi per l'acquisto di consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie sono diminuite dell'8% (-1,010 mil. di euro) rispetto alle stime di preventivo e del 36% (-5,989 mil. di euro) rispetto al consuntivo 2018.

In particolare, si è registrata una variazione pari a -1,022 mil. di euro (-9%) rispetto ai valori preventivati per l'acquisizione di tali servizi da privato. I contratti libero-professionali sanitari evidenziano una riduzione pari a -0,739 mil. di euro, il personale borsista sanitario è diminuito per un importo pari a -0,160 mil. di euro e le competenze per personale medico comandato presso Aziende sanitarie della Regione di -0,122 mil. di euro. In diminuzione anche le indennità riconosciute al personale universitario. Si evidenzia che il valore definito a preventivo per l'acquisizione di lavoro temporaneo sanitario (1,5 mil. di euro) è stato rispettato.

Si rileva un aumento nell'esercizio 2019, rispetto al valore di preventivo 2019, di 0,203 mil. di euro (+18%) per quanto riguarda l'acquisto di servizi sanitari di consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000. Al fine di garantire tempi di accesso alle prestazioni specialistiche ambulatoriali, in coerenza con la D.G.R. n. 603/2019 "Piano Regionale di governo delle liste d'attesa (PRGLA)", si è reso prioritario l'obiettivo di garantire la continuità assistenziale attraverso la presa in carico dello specialista. Inoltre, la D.G.R. n. 272/2017 e il nuovo PRGLA 2019-2021 (DGR n. 603 del 15/04/2019), redatto sulla base del PNGLA 2019-2021, hanno fissato obiettivi e scadenze finalizzati alla riduzione delle liste di attesa per i ricoveri chirurgici programmati nella Regione Emilia-Romagna. Nel corso dell'anno 2019, per poter dar seguito agli obiettivi, nonostante le difficoltà di reclutamento di personale medico in specifiche discipline (anestesiologia, ortopedia, etc.) e la necessità di interventi strutturali che hanno compromesso il pieno svolgimento dell'attività in alcuni reparti e comparti operatori, si è dovuto ricorrere a un maggiore utilizzo di prestazioni aggiuntive da parte del personale dipendente.

In incremento la compartecipazione al personale per attività professionale intramoenia (+0,316 mil. di euro), i servizi sanitari da privato (+0,647 mil. di euro) e le prestazioni di specialistica ambulatoriale da Aziende sanitarie della Regione.

Servizi non sanitari

I costi dei servizi non sanitari 2019 risultano inferiori dell'1% (-0,483 mil.) a quanto preventivato e del 3% (-1,141 mil.) rispetto all'esercizio precedente.

Tra le variazioni più significative, si segnala una riduzione del costo delle utenze per energia elettrica pari a -0,788 mil. di euro rispetto a quanto stimato a preventivo 2019. L'attivazione del terzo cogeneratore, avvenuta a fine 2018, ha infatti avuto un impatto decisivo nel corso dell'anno 2019. Al fine di contribuire al raggiungimento degli obiettivi regionali in materia di contenimento dei consumi energetici e di utilizzo di fonti rinnovabili di energia, preme ricordare che quest'Azienda ha imperniato l'attività di progettazione degli interventi di nuova costruzione, di ristrutturazione e di manutenzione straordinaria, su criteri aderenti alle specifiche norme del settore (D. Lgs. 192/2005 e D. Lgs. 311/2006).

Si segnalano inoltre i seguenti decrementi: servizio di lavanderia (-0,421 mil.), utenze telefoniche (-0,111 mil. di euro) e altri servizi non sanitari da privato.

Si registrano anche alcune variazioni rispetto alle stime per quanto riguarda le spese di riscaldamento (+0,204 mil. di euro), di smaltimento rifiuti (-0,186 mil. di euro) e di altre utenze (-0,289 mil. di euro).

B.3 Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)

Manutenzione e riparazione	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Cons 2019 - Cons 2018		Differenza Cons 2019 - Prev 2019	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Manutenzione e riparazione	15.988.202	15.709.235	15.573.176	-415.026	-3%	-136.059	-1%
Totale	15.988.202	15.709.235	15.573.176	-415.026	-3%	-136.059	-1%

Nell'aggregato sono previsti i costi per la manutenzione ordinaria delle strutture edilizie, degli impianti e delle apparecchiature tecniche e sanitarie, dei software e attrezzature informatiche e degli automezzi. Si registrano costi inferiori dell'1% (-0,136 mil.) rispetto a quanto preventivato e del 3% (-0,415 mil.) rispetto al consuntivo dell'anno precedente.

I maggiori decrementi rispetto alle voci di preventivo si evidenziano nei costi relativi alla manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari (-0,344 mil.), alle attrezzature sanitarie e scientifiche (-0,169 mil.), da valutare in relazione alla vetustà delle apparecchiature. Sono invece in incremento e le manutenzioni a software e hardware (+0,386 mil. di euro).

B.4 Godimento beni di terzi

Il valore di consuntivo 2019 è in aumento sia rispetto al consuntivo 2018 (+0,444 mil.), che al preventivo 2019 (+0,432 mil. di euro).

Godimento beni di terzi	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Cons 2019 - Cons 2018		Differenza Cons 2019 - Prev 2019	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Fitti passivi	24.367	24.368	8.413	-15.954	-65%	-15.955	-65%
Canoni di noleggio	1.355.013	1.366.812	1.814.586	459.573	34%	447.774	33%
Totale	1.379.380	1.391.180	1.822.999	443.619	32%	431.819	31%

L'importo relativo ai fitti passivi è in diminuzione rispetto al preventivo in relazione alla quota di locazione, di competenza dell'esercizio 2018, per il Palacassa di Parma per l'espletamento di una procedura concorsuale.

La variazione risulta essenzialmente correlata a maggiori canoni di noleggio di attrezzature sanitarie (+0,399 mil. di euro) quali: videogastroscoopi, ventilatori, laser, etc. e ai canoni di noleggio fotocopiatrici.

B.5, B.6, B.7, B.8 Personale dipendente

Dal raffronto con le previsioni di spesa per l'anno 2019 e i dati di consuntivo dell'esercizio precedente emerge un incremento della spesa complessiva per le risorse umane nell'esercizio 2019.

Costo del Personale dipendente	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Cons 2019 - Cons 2018		Differenza Cons 2019 - Prev 2019	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Personale dirigente medico	51.844.922	52.582.885	54.983.979	3.139.057	6%	2.401.094	5%
Personale dirigente non medico	5.443.039	5.695.967	6.370.143	927.104	17%	674.176	12%
Personale comparto ruolo sanitario	82.875.460	85.023.320	87.424.133	4.548.673	5%	2.400.813	3%
Personale dirigente ruolo professionale	516.249	578.878	601.553	85.304	17%	22.675	4%
Personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0	-	0	-
Personale dirigente ruolo tecnico	202.934	210.132	170.944	-31.990	-16%	-39.188	-19%
Personale comparto ruolo tecnico	28.739.657	29.215.931	30.817.122	2.077.465	7%	1.601.191	5%
Personale dirigente ruolo amministrativo	1.006.301	911.114	986.553	-19.748	-2%	75.439	8%
Personale comparto ruolo amministrativo	5.406.769	5.452.820	5.967.156	560.387	10%	514.336	9%
Totale	176.035.331	179.671.047	187.321.583	11.286.252	6%	7.650.536	4%

Per l'anno 2019 l'andamento della spesa risente della complessiva politica assunzionale che l'Azienda ha realizzato a far tempo dal 2018 in attuazione delle linee di indirizzo regionali. In particolare due delle direttrici più significative sono state: per l'area del comparto la volontà di ottenere una riduzione sostanziale del ricorso al lavoro interinale per l'area del comparto, nonché per l'area della dirigenza medica e sanitaria la stabilizzazione delle situazioni di lavoro flessibile sia a tempo determinato, sia con contratto di lavoro libero professionale.

Al riguardo l'ipotesi di incremento delle figure dei medici e sanitari deriva in parte dal trascinarsi delle assunzioni operate nel 2018 come trasformazione di contratti libero professionali che sta proseguendo nel corso del 2019.

Questo sforzo prenderà ulteriore slancio a fronte del completamento del processo di stabilizzazione di cui all'art. 20, comma 2, D. Lgs. 75/2017 di cui al relativo protocollo regionale.

Quanto all'area del comparto le assunzioni 2018 hanno risentito della tempistica delle procedure concorsuali e, quindi, sono state operate soprattutto nella seconda parte dell'anno, e sono state dirette in una prima fase a completare i processi di stabilizzazione e a garantire il turn over (oltre 200 cessazioni tra pensionamenti/dimissioni e mobilità).

Di fatto lo sforzo più consistente si è realizzato a partire da fine anno 2018/inizio 2019 con il reclutamento di unità sia infermieristiche, sia oss che delle altre professioni sanitarie.

Tale obiettivo di assunzione, diretto a garantire una maggiore stabilità degli organici di base e a rimpinguare gli organici integrativi al fine di consentire un più agevole esercizio dei diritti contrattuali e delle norme in materia di orario di lavoro, è strettamente correlato con la volontà di ridurre il ricorso al lavoro interinale, riportandolo a livelli fisiologici, situazione che purtroppo non si è verificata nel 2018 per le difficoltà di reclutamento, il forte turn over e le situazioni emergenziali stagionali che si sono dovute affrontare.

La dinamica assunzionale, oltre a garantire la copertura del turn over e a integrare le carenze che si erano verificate negli anni precedenti e che non era stato possibile colmare per l'indisponibilità delle relative graduatorie, è stata prevalentemente rivolta alle necessità complessive del sistema dell'emergenza/urgenza, con azioni già rappresentate alla regione a fine 2018.



Nello specifico le azioni sono state dirette al contenimento del fenomeno dell'iperafflusso/sovraffollamento dell'area di Pronto soccorso e a garantire adeguato personale per i posti letto aggiuntivi dedicati identificati nel progetto di riorganizzazione per piattaforme assistenziali all'interno della Torre Medicine e Padiglione Barbieri (38 infermieri e 16 OSS, oltre alla stabilizzazione di 10 medici internisti e geriatri già a tempo determinato, oltre all'assunzione di ulteriori 5 unità in tali discipline.

In tale contesto si inserisce altresì la realizzazione del progetto dell'unità mobile geriatrica rivolta ai pazienti fragili anziani polipatologici delle CRA del territorio.

Ulteriori interventi di riorganizzazione sono stati approntati in area chirurgica e ortopedica, per l'ampliamento dell'attività del Day Surgery e della neurochirurgia oltre che per il completamento del progetto del Comparto Operatorio dell'Emergenza (7 infermieri e 2 oss), nonché della presenza in Pronto Soccorso e per l'incremento delle sedute operatorie ortopediche (4 infermieri, 2 oss e un medico ortopedico).

In area oncologica, il consolidamento del nuovo Day Hospital Oncologico aveva comportato nel corso del 2018 l'inserimento di 6 infermieri e 2 oss, cui si è aggiunta una unità nel 2019 per la realizzazione del progetto Emocasa, in collaborazione con l'Azienda USL di Parma.

Nell'area della diagnostica, l'obiettivo del contenimento delle liste di attesa ha comportato l'inserimento di 5 tecnici sanitari nei settori della radioterapia (incremento turno pomeridiano nuovo acceleratore lineare), dell'anatomia patologica (incremento attività taglio blocchetti campioni anatomici) e della genetica.

Non può in ogni caso trascurarsi l'impatto del CCNL comparto che ha avuto il suo completo sviluppo solo nel 2019 oltre agli aumenti nella Indennità di Vacanza Contrattuale e all'incremento dei relativi fondi riferiti anche all'area della Dirigenza Sanità.

Personale universitario

Il decremento rilevato nell'ambito delle competenze del personale universitario – esplicitate nel prospetto che segue – è da ricondurre alle ulteriori cessazioni e alle assenze non retribuite verificatesi nel corso dell'anno 2019 che continua un trend negativo evidenziatosi negli ultimi anni e che ha riguardato anche figure apicali solo in parte colmato dal reclutamento di ricercatori universitari a tempo determinato. Nel contesto dei costi del personale dirigente medico e non medico si evidenzia l'impegno profuso dall'Azienda, quale ente di riferimento dell'Università di Parma, al fine di assicurare le risorse in degenza, ambulatori e nei servizi necessarie per l'integrazione delle attività assistenziali, didattico-formative e di ricerca, come previsto dal vigente Protocollo d'Intesa.

I costi sostenuti dall'Azienda sono relativi alle integrazioni delle retribuzioni, all'incentivazione della produttività e ad altre competenze accessorie connesse all'attività assistenziale. Viceversa, non sono considerati gli oneri per le retribuzioni direttamente erogate dall'Università degli Studi che, in adesione ai principi contabili ed alla vigente normativa, non possono essere inseriti nel bilancio in esame. L'onere relativo alle retribuzioni legate all'attività assistenziale concorrerà alla determinazione dell'apporto economico dell'Università degli Studi.

Costo del personale universitario	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019
Personale medico	5.552.648	5.137.547	5.051.080
Personale sanitario non medico - Dirigenza	401.615	544.329	370.930
Personale sanitario non medico - Comparto	72.974	168.142	63.270
Personale professionale – Dirigenza	0	0	0
Personale professionale - Comparto	0	0	0
Personale tecnico - Dirigenza	0	0	0
Personale tecnico - Comparto	5.882	1.438	6.250
Personale amministrativo - Dirigenza	0	0	0
Personale amministrativo - Comparto	22.490	22.141	46.363
Totale	6.055.609	5.873.597	5.537.893

B.9 Oneri diversi di gestione

Oneri diversi di gestione	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Cons 2019 - Cons 2018		Differenza Cons 2019 - Prev 2019	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Imposte e tasse (escluso IRAP ed IRES)	780.078	7.100.763	7.410.681	6.630.603	850%	309.918	4%
Altri oneri diversi di gestione	2.746.694	2.058.659	2.250.339	-496.355	-18%	191.680	9%
Totale	3.526.771	9.159.422	9.661.020	6.134.249	174%	501.598	5%

Gli oneri diversi di gestione sono in aumento rispetto al preventivo di 0,502 mil. di euro. Le imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) rilevano un incremento del 4% pari a +0,310 mil. di euro. Si ricorda che i conti GAAC, istituiti nel 2019, relativi all'IVA indetraibile acquisti intercompany trovano collocazione tra gli oneri diversi di gestione alla voce imposte e tasse (escluso IRAP e IRES). Le stime di tali costi hanno impattato sul preventivo 2019 per complessivi 6,339 mil. di euro e per 6,564 mil. sul consuntivo 2019. La variazione, pari a 0,225 mil. di euro è principalmente da attribuire a un incremento del valore dell'IVA per maggiore acquisto di farmaci e emoderivati e altri beni da Aziende Sanitarie della Regione.

La voce "Altri Oneri diversi di gestione" comprende invece le "Spese per ricerche, studi e documentazioni" (+0,161 mil. di euro rispetto al preventivo) e le spese legali e notarili anch'esse in lieve incremento. Gli altri costi amministrativi che insistono su questo raggruppamento sono relativi ad altre spese e agli Organi Direttivi e Collegio Sindacale.

B.10, B.11, B.12, B.13 Ammortamenti

Di seguito si riporta il dettaglio dei dati:

Beni entrati in produzione prima del 31/12/2009	1.359.849	ammortamenti dei beni entrati in inventario fino al 31/12/2009 al netto della sterilizzazione
Beni entrati in produzione nel periodo 2010/2019	2.025.877	ammortamenti sorgenti (2010/2019) al netto della sterilizzazione
Totale	3.385.726	

Ammortamenti lordi	
Beni entrati in produzione prima del 31/12/2009	5.754.449
Beni entrati in produzione nel periodo 2010/2019	10.051.650
Totale	15.806.098

Rispetto a quanto indicato in sede di bilancio preventivo, il decremento delle quote d'ammortamento ammonta ad euro 0,124 mil. di euro (-1%).

B.14 Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

Non sono stati effettuati accantonamenti al Fondo Svalutazione Crediti.

B.15 Variazione delle rimanenze

Variazione delle rimanenze	Consuntivo 2019
Variazione rimanenze sanitarie	-1.499.182
Variazione rimanenze non sanitarie	-149.172
Totale	-1.648.354

Complessivamente, nell'anno 2019, si è registrata una variazione delle rimanenze finali rispetto alle rimanenze iniziali di -1,648 mil. di euro.

Tale diminuzione riguarda principalmente tre tipologie di prodotti:

- farmaci;
- dispositivi medici;
- supporti informatici e cancelleria.

A livello aziendale (magazzino farmacia e reparti), la variazione complessiva del valore dei farmaci è di -1,243 mil. di euro. Alla diminuzione del valore economico dei farmaci ha corrisposto una diminuzione delle quantità acquistate nell'anno. Più nel dettaglio, nei reparti si registra una riduzione delle giacenze di 1,488 mil. e tale variazione riguarda in generale tutte le Unità Operative e centri di costo.

A seguito delle analisi e delle verifiche effettuate, le principali cause della riduzione delle rimanenze presso i reparti si possono così riassumere:

- diminuzione dell'utilizzo dei farmaci ad alto costo in favore dei biosimilari acquistati a prezzi sensibilmente inferiori;
- minor presenza nei reparti di pazienti affetti da malattie rare alla fine del 2019 rispetto all'anno precedente, con conseguente riduzione della giacenza dei relativi farmaci ad alto costo nel mese di dicembre rispetto ad anno precedente;
- riduzione dei prezzi in conseguenza di nuove gare ed utilizzo di prodotti biosimilari;
- efficientamento delle scorte di magazzino, come attestato anche dalla significativa riduzione del valore ordinato/consegnato nel mese di dicembre 2019 rispetto al 2018, dopo gli incrementi degli anni precedenti in una logica di promozione dell'ottimizzazione di utilizzo delle risorse;

Il magazzino farmacia registra, invece, una variazione positiva pari a circa +0,245 mil. di euro.

La variazione complessiva del valore dei dispositivi medici è di -0,426 mil., inclusi beni per assistenza protesica integrativa e strumentario e ferri chirurgici. In questo caso, alla diminuzione del valore economico delle giacenze non corrisponde sempre una diminuzione delle quantità acquistate. Nello specifico, la riduzione delle rimanenze di dispositivi medici si registra principalmente nei reparti, ma non in modo uniforme in tutte le Unità Operative e centri di costo.

A seguito delle analisi e delle verifiche effettuate, le principali cause della riduzione delle giacenze di dispositivi medici si possono così riassumere:

- efficientamento delle scorte di magazzino;
- variazione del mix di acquisti con aumento dei presidi a basso costo e diminuzione di quelli ad alto costo, anche a seguito di cambi gara;
- consumo delle giacenze relative a vecchie forniture (cambio gara);

I magazzini centrali (magazzino dispositivi medici, magazzino economale e magazzino farmacia) non registrano complessivamente variazioni significative di dispositivi medici.

La variazione complessiva del valore dei beni non sanitari è di -0,149 mil. di euro. Alla diminuzione del valore economico delle giacenze corrisponde una diminuzione delle quantità acquistate nell'anno (-147.965). La riduzione delle rimanenze si registra nei reparti, mentre il magazzino economale presenta un andamento lineare. La principale causa della riduzione è, anche in questo caso, da attribuire all'efficientamento delle scorte di magazzino.

B.16 Accantonamenti dell'esercizio

Per quanto riguarda gli accantonamenti per rischi si è provveduto all'aggiornamento periodico delle vertenze pendenti da cd. "medmal" in applicazione del principio contabile richiamato in delibera di Giunta Regionale n. 150/2015, con obiettivo di segnalare situazioni, già esistenti o potenziali, caratterizzate da uno stato attuale di incertezza, le quali, al verificarsi o meno di uno o più eventi futuri, potranno concretizzarsi in una "perdita", confermando il sorgere di una passività. Sono stati inoltre stimati i valori del contenzioso civile, penale e amministrativo, di natura diversa dalle vertenze sopra indicate, e delle connesse spese legali oltre alle valutazioni delle controversie pendenti relative al personale dipendente e assimilato.

La voce "Accantonamento per quote inutilizzate di contributi vincolati" si riferisce agli importi relativi a contributi pubblici vincolati, in particolare per attività di ricerca, assegnati nell'esercizio corrente o in precedenti, e non utilizzati. Mancando la correlazione tra ricavi e costi, per il principio contabile della competenza economica, questi importi sono accantonati negli appositi fondi per essere utilizzati negli anni successivi. Tale voce ammonta per il 2019 a 1,859 mil. di euro.

Tipologia di accantonamento	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Cons 2019 - Cons 2018		Differenza Cons 2019 - Prev 2019	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Accantonamento per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	700.000	1.755.188	1.755.188	-	1.055.188	151%
Accantonamento per cause civili ed oneri processuali	0	0	239.979	239.979	-	239.979	-
Accantonamento a altri fondi rischi	1.850.280	0	174.439	-1.675.841	-91%	174.439	-
Altri accantonamenti per rischi	0	0	216.776	216.776	-	216.776	-
Accantonamento per quote inutilizzate di contributi vincolati	3.878.867	0	1.859.219	-2.019.648	-52%	1.859.219	-
Accantonamento per rinnovi contrattuali	611.201	3.053.606	1.252.034	640.833	105%	-1.801.572	-59%
Accantonamento per fondo ALPI	98.440	98.440	238.335	139.895	142%	139.895	142%
Accantonamento al fondo per manutenzioni cicliche	0	0	0	0	-	0	-
Accantonamento al fondo indennità organi istituzionali	55.139	55.139	55.139	0	0%	0	0%
Accantonamento incentivi funzioni tecniche ex art. 113 D. Lgs. 50/2016	110.919	110.919	109.889	-1.030	-1%	-1.030	-1%
Accantonamenti ad altri fondi ed oneri	51.831	0	10.662	-41.169	-79%	10.662	-
Totale	6.656.677	4.018.104	5.911.661	-745.017	-11%	1.893.557	47%

Gli accantonamenti per rinnovi contrattuali sono comprensivi, in attesa della sottoscrizione del contratto, degli accantonamenti per rinnovi contrattuali per il triennio 2016-2018 della dirigenza non medica, pari all'1,09% del consuntivo 2015 (0,017 mil. di euro).

Per quanto riguarda gli accantonamenti rinnovi contrattuali dirigenza medica e non medica (triennio 2019 - 2021), nel corso del 2019 parte dell'accantonamento complessivamente previsto nella misura dell'1,3% in sede di bilancio preventivo economico, è stato utilizzato per la corresponsione dell'IVC. L'accantonamento residuale ammonta a 0,674 mil. di euro. Per la quota di accantonamenti per rinnovi contrattuali comparto (triennio 2019 - 2021), nel corso del 2019 parte dell'accantonamento, complessivamente previsto nella misura dell'1,3% in sede di bilancio preventivo economico, è stato utilizzato per la corresponsione dell'IVC e dell'elemento perequativo. L'accantonamento residuale ammonta a 0,562 mil. di euro.

E' stato previsto uno specifico accantonamento a fronte della futura corresponsione degli incentivi economici per le funzioni tecniche svolte dal personale dipendente disciplinati dall'art. 113 del D. Lgs. n. 50/2016 come modificato dall'art. 1, comma 526, della legge n. 205 del 2017. L'accantonamento è previsto in relazione all'importo dei lavori, servizi e forniture posto a base di gara nel corso dell'anno 2019 e alle attività oggetto di incentivazione nell'esercizio.

L'Azienda ha inoltre ricevuto una somma (0,217 mil. di euro) a titolo di versamento del piano di riparto a parziale recupero dei crediti inerenti la Liquidazione Coatta Amministrativa di FARO assicurazioni. Tale importo è stato contabilizzato come sopravvenienza attiva e accantonato al Fondo Recupero Crediti LCA FARO Assicurazioni.

C - Proventi ed oneri finanziari

Proventi ed oneri finanziari	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Cons 2019 - Cons 2018		Differenza Cons 2019 - Prev 2019	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Interessi attivi	3.684	0	9.678	5.994	163%	9.678	-
Altri proventi	0	0	0	0	-	0	-
Interessi passivi	-185.650	-285.053	-264.432	-78.782	42%	20.621	-7%
Altri oneri	-70.588	-70.588	-97.251	-26.663	38%	-26.663	38%
Totale	-252.554	-355.641	-352.005	-99.451	39%	3.636	-1%

Si registra un complessivo mantenimento del risultato stimato in sede di preventivo. Gli interessi passivi sul mutuo da 6 milioni, stipulato nel 2017 e destinato a finanziare quota parte degli interventi previsti nel Piano Investimenti, sono costanti. Risultano in riduzione, rispetto al preventivo, gli interessi passivi verso fornitori visto il miglioramento dei tempi di pagamento dell'Azienda.

In incremento gli altri oneri per maggiori spese e commissioni bancarie registrate nel corso dell'esercizio.

E1 - Proventi straordinari

Proventi straordinari	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Cons 2019 - Cons 2018		Differenza Cons 2019 - Prev 2019	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Plusvalenze	2.100	0	3.150	1.050	50%	3.150	-
Altri proventi straordinari	7.655.331	300.000	13.674.969	6.019.638	79%	13.374.969	4458%
Totale	7.657.431	300.000	13.678.119	6.020.688	79%	13.378.119	4459%

La voce "Altri proventi straordinari", pari a 13,675 mil. di euro, risulta così composta: 1,274 mil. di euro proventi da donazioni e liberalità 3,154 mil. di euro sopravvenienze attive e 9,247 mil. insussistenze attive.

In particolare, le voci di sopravvenienze attive più significative riguardano: sopravvenienze attive verso terzi relative al personale per 1,101 mil. di euro (assegnazione regionale relativa ai rinnovi contrattuali CCNL area sanità annualità 2018 destinata alla copertura del differenziale tra 1,09% e 3,02%, contestualmente è stato rilevato un componente straordinario negativo), altre sopravvenienze attive verso terzi per 1,390 mil. di euro (contributo assegnato con D.G.R. 1129/2019 "Piano di miglioramento dell'accesso in emergenza-urgenza sanitaria - approvazione di linee di indirizzo delle aziende sanitarie" pari a 1 mil. di euro contabilizzato, come da indicazioni regionali, tra le sopravvenienze attive verso terzi; 0,217 mil. di euro per recupero crediti inerenti la Liquidazione Coatta Amministrativa di FARO Assicurazioni; 0,165 mil. di euro per recupero Irap relativa ai versamenti INAIL 2012-2017; sopravvenienze attive verso terzi relative all'acquisto di beni e servizi per 0,660 mil. di euro (rimborso per segreteria locale del Comitato Etico di Area Vasta anno 2018, rimborsi INAIL anni precedenti).

Le insussistenze attive ammontano a 9,247 mil. di euro. Di queste 0,691 mil. di euro sono altre insussistenze attive verso terzi: 0,134 mil. per la ridefinizione, su indicazioni del Settore Legale, del Fondo per Contenzioso del Personale, 0,557 per eccedenza di residui sui fondi per altri oneri. Si riscontrano, inoltre, 8,556 mil. di insussistenze attive verso terzi.

Le insussistenze attive verso terzi relative all'acquisto di beni e servizi ammontano a 8,311 mil. di euro. In sede di chiusura di esercizio, si è posta particolare attenzione alla valutazione dei debiti, presenti a bilancio, in relazione alla loro anzianità e che devono rilevare una posta straordinaria attiva. E' pertanto emersa l'esigenza di rivedere l'entità delle fatture da ricevere, operazioni già avvenute per le quali tuttavia non si è ancora emesso o ricevuto il relativo documento in base al quale avviene la loro contabilizzazione. Sono pertanto stati analizzate, per singolo fornitore, le movimentazioni dei debiti. Le fatture da ricevere che non risultavano movimentate da almeno 5 anni, in ragione del criterio generale per cui con l'aumentare del tempo trascorso si riduce o annulla la probabilità di ricevimento del documento contabile, sono state estinte e hanno generato una insussistenza attiva pari a 8,107 mil. di euro.

Le ulteriori insussistenze attive si riferiscono per 0,157 mil. di euro ad acquisizioni e per 0,292 mil. di euro alla risoluzione bonaria di transazioni di interessi passivi verso fornitori.

E2 - Oneri straordinari

Oneri straordinari	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Cons 2019 - Cons 2018		Differenza Cons 2019 - Prev 2019	
				Assoluta	%	Assoluta	%
Minusvalenze	228.884	0	387.662	158.778	69%	387.662	-
Altri oneri straordinari	929.499	19.576	1.946.205	1.016.706	109%	1.926.629	9842%
Totale	1.158.383	19.576	2.333.867	1.175.484	101%	2.314.291	11822%

Rispetto al precedente esercizio, risulta in aumento l'importo rilevato per le minusvalenze relative, soprattutto, alla dismissione di tecnologie biomedicali non ancora completamente ammortizzate.

La voce "Altri oneri straordinari" nell'esercizio 2019 è rappresentata da: sopravvenienze passive per 1,486 mil. di euro e da insussistenze passive per 0,459 mil. di euro.

Tra le voci principali che compongono le sopravvenienze passive: 1,101 mil. di euro per assegnazione regionale relativa ai rinnovi contrattuali CCNL area sanità annualità 2018 destinata alla copertura del differenziale tra 1,09% e 3,02% per cui è stato contestualmente rilevato un componente straordinario negativo; 0,109 mil. di euro per sopravvenienze passive ordinarie di beni e servizi. 0,084 mil. di euro per sopravvenienze passive verso Aziende sanitarie della Regione.

Le insussistenze attive rilevano insussistenze dell'attivo per minore mobilità attiva entro Regione per 0,135 mil. di euro, altre insussistenze dell'attivo da Aziende sanitarie della Regione per 0,188 mil. di euro e altre insussistenze verso terzi per 0,136 mil. di euro.

Y Imposte e tasse

Imposte e tasse	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenza Cons 2019 - Cons 2018		Differenza Cons 2019 - Prev 2019	
				Assoluta	%	Assoluta	%
IRAP	12.077.302	11.978.328	12.992.971	915.669	8%	1.014.643	8%
IRES	150.202	150.202	179.598	29.396	20%	29.396	20%
Totale	12.227.504	12.128.530	13.172.569	945.065	8%	1.044.039	9%

CONCLUSIONI

Riassumendo le considerazioni espresse rispetto ai singoli aggregati, si rileva che le risultanze di esercizio, rispetto alle stime effettuate in sede di bilancio preventivo, evidenziano un incremento del valore della produzione di 6,961 mil. di euro. Si precisa che, nel corso dell'esercizio a seguito della verifica infra-annuale straordinaria sull'andamento delle gestioni aziendali effettuata secondo quanto previsto dalla Legge Regionale n. 9/2018, con Deliberazione di Giunta Regionale n. 2275/2019 avente ad oggetto "Finanziamento 2019 delle aziende ed enti del servizio sanitario regionale - Assegnazioni", si è ritenuto di ridefinire gli importi assegnati in sede di programmazione e finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'esercizio 2019. In particolare, per il finanziamento complessivo 2019 delle Aziende Ospedaliero-Universitarie e degli IRCCS, comprensivo anche del finanziamento per funzioni che è stato incrementato di un punto percentuale (dal 14% al 15%), e sono stati rivisti i finanziamenti dell'integrazione a sostegno dell'equilibrio economico-finanziario e dell'impatto della mobilità.

E' stata inoltre riscontrata la necessità di sostenere i Piani investimenti aziendali per l'annualità 2019. L'importo per questa Azienda, pari a 4,2 mil. di euro, è confluito direttamente a Stato Patrimoniale e non è stato contabilizzato quale contributo in conto esercizio. E' stato assegnato il finanziamento relativo agli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009 pari a 1,384 mil. di euro.

Si rilevano inoltre variazioni positive rispetto alle stime di previsione per maggiori ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria (+0,190 mil. di euro), per concorsi, recuperi e rimborsi ((+0,230 mil. di euro) e per una quota superiore di contributi conto capitale imputata all'esercizio per investimenti da Regione (2 mil. di euro circa).

I costi della produzione aumentano del 4% rispetto alle previsioni (+16,740 mil. di euro). I principali incrementi trovano le seguenti allocazioni: acquisto di beni, in particolare sanitari (+5,491 mil. di euro), costo del personale (+7,651 mil. di euro), oneri diversi di gestione (+0,502 mil. di euro) e godimento beni di terzi (+0,432 mil. di euro), variazione delle rimanenze (-1,648 mil. di euro) e accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati (1,859 mil. di euro). I costi del personale hanno risentito dell'impatto delle ricadute di politiche nazionali e regionali, quali i rinnovi contrattuali e il completamento del processo di stabilizzazione di cui all'art. 20, comma 2, D. Lgs. 75/2017.

Riguardo alla gestione finanziaria, si segnala il consolidamento dell'azzeramento degli oneri per interessi passivi sull'anticipazione dell'Istituto Cassiere.

Considerata la variazione positiva della gestione straordinaria, il risultato d'esercizio risulta pari a euro 9.936,00 e l'obiettivo di pareggio economico è stato rispettato.

RISULTATO D'ESERCIZIO

Il risultato di esercizio al 31 dicembre 2019 evidenzia un utile di euro 9.936,00 che risulta in linea rispetto al risultato atteso dalle disposizioni nazionali del D. Lgs. n. 118/2011.

Proposta di destinazione dell'utile

Si propone come destinazione dell'utile, in base a quanto previsto dall'art. 30 del D. Lgs. n. 118/2011, il ripiano di perdite degli esercizi precedenti.

C.5.3 Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti

Il Decreto ministeriale del 24 maggio 2019 ha adottato i nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi per livelli di assistenza (LA) e Conto del Presidio (CP), degli Enti del Servizio Sanitario Nazionale, introducendo quindi anche per il modello LA importanti cambiamenti.

Tra i più rilevanti si possono annoverare:

- lo scorporo dei costi per farmaci rimborsabili extra tariffa, per ogni livello essenziale di assistenza;
- l'imputazione ai centri di costo finali dei costi delle prestazioni per interni, fatta eccezione per le prestazioni di Pronto soccorso a pazienti ricoverati e all'Attività trasfusionale, che vengono rilevati separatamente. Inoltre l'Attività Trasfusionale è stata scissa dall'attività di immunoematologia, quindi i relativi costi vengono rilevati separatamente;
- l'imputazione degli accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in PS al livello di centro di costo dell'Attività di Pronto soccorso.

Tali cambiamenti, se da un lato permettono una rappresentazione sempre più affinata dei costi per livello essenziale di assistenza, dall'altro rendono poco agevole un confronto con il 2018 e anni precedenti, proprio per la discontinuità dei criteri di allocazione sopra richiamata.

Analizzando i costi per livelli di assistenza, si osserva che nel 2019:

- l'Attività di Prevenzione collettiva e Sanità pubblica assorbe l'1,97% dei costi complessivi, rispetto allo 0,02% del 2018. Questa variazione è legata all'introduzione in tale ambito dei costi correlati alla prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e programmi organizzati di screening, che per gli anni precedenti confluivano nell'Assistenza distrettuale.
- il livello **Assistenza Distrettuale (AD)** assorbe il **37,79%** dei costi totali, a fronte del 32,66% del 2018;
- il livello **Assistenza Ospedaliera (AO)** assorbe il **60,10%** a fronte del 67,32% del 2018.

Fermo restando quanto argomentato sopra per il livello Prevenzione collettiva e Sanità pubblica, le restanti variazioni osservate rispetto al 2018, sono il riflesso della strategia aziendale di proseguimento dell'ottimizzazione nell'utilizzo appropriato dei diversi setting assistenziali, con uno spostamento della casistica meno complessa verso il setting ambulatoriale e in linea con le indicazioni regionali. A questo si associa anche un miglioramento continuo e progressivo perfezionamento del sistema di rilevazione dei costi anche per effetto dell'aggiornamento delle linee guida.

L'Assistenza Distrettuale, infatti, mostra un incremento dei costi rispetto all'anno precedente dovuto ad alcuni percorsi assistenziali avviati nel 2018 e che hanno trovato consolidamento nel 2019 in termini di risorse impegnate sia di personale che di beni di consumo sanitari. L'effetto principale è connesso sia al consolidamento dell'entrata a regime dei Day Service Oncologici che hanno comportato un ulteriore aumento del costo dei farmaci, evidenziato dall'andamento della voce relativa all'attività specialistica clinica che al proseguimento del processo di trasferimento in regime ambulatoriale della casistica di degenza ordinaria e di DH che non richiede irrinunciabilmente la condizione di ricovero, nell'ottica di una sempre maggiore ricerca di appropriatezza del setting erogativo.

Inoltre, sempre in tale direzione, seppur moderato, risulta essere anche l'effetto dell'imputazione ai centri di costo finali delle prestazioni intermedie per interni, che hanno impattato notevolmente sui costi delle prestazioni erogate a pazienti trattati a livello ambulatoriale e in DSA.

In questo senso si può vedere come anche il costo per Attività di Pronto soccorso risulta avere un'incidenza maggiore nel 2019 rispetto al 2018 (4,43% contro 3,54%), in parte dovuta anche all'imputazione degli accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in PS al livello del centro di costo finale.

L'Assistenza Ospedaliera ha visto un decremento dei costi per effetto principalmente del consolidamento del trasferimento della casistica oncologica e di quella a bassa complessità

verso altro setting erogativo, nonché per i perfezionamenti/aggiornamenti del sistema di rilevazione anche a seguito delle variate linee guida. Inoltre hanno impattato in tale senso anche una serie di innovazioni organizzative che hanno portato ad una riduzione ad esempio dei ricoveri in urgenza. Tra queste si annoverano:

- La progressiva attivazione di soluzioni organizzative proattive come l'Unità Rapida Geriatrica - URGE (o affido geriatrico) e l'Unità Multidisciplinare Mobile per la prevenzione delle ospedalizzazioni evitabili provenienti dalle RSA del territorio,
- Il consolidamento interaziendale dei PDTA ad esempio sullo scorporo, sulla BPCO e in generale la cooperazione con il territorio per il trattamento e la gestione delle patologie croniche nel più adeguato setting assistenziale,
- Il perfezionamento ulteriore della capacità di filtro del sistema nel suo complesso.

Modello LA 2019	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizio													
	Sanitari	Non sanitari	Prestaz. sanitarie							Amm.ti	stenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale	Incidenza 2019%	Incidenza 2018%
Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	84.466	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.355	0	87.821	0,02%	0,02%
Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	745	18.062	0	5.827	34.873	25.647	106.898	145.622	8.995	9.011	758	6.755	588	363.782	0,09%	0,00%
Sorveglianza, prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e programmi organizzati di screening: sorveglianza e prevenzione	646.439	171.427	24.567	447.327	1.254.991	3.793.649	11.280	561.081	150.109	650.784	12.136	123.505	14.527	7.861.822	1,86%	0,00%
TOTALE PREV. COLLETTIVA E SANITA PUBBLICA	731.650	189.489	24.567	453.154	1.289.864	3.819.296	118.178	706.704	159.104	659.795	12.894	133.615	15.115	8.313.425	1,97%	0,02%
Medicina Generale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,15%
Emergenza sanitaria territoriale	117.128	55.185	0	177.558	480.979	3.065.708	9.977	387.952	111.996	183.067	9.434	86.284	7.319	4.692.585	1,11%	1,14%
Assistenza Farmaceutica	14.501.678	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.326.393	0	15.828.071	3,75%	4,08%
Assistenza specialistica	46.067.133	756.808	279.759	15.207.867	12.256.833	41.670.288	128.452	7.415.581	2.213.776	8.439.309	149.369	4.157.626	308.743	139.051.545	32,93%	27,29%
Attività clinica	13.226.873	394.279	137.367	8.327.126	6.391.258	21.010.750	63.073	3.171.829	1.006.538	4.330.907	67.861	1.138.093	99.962	59.365.914	14,06%	18,44%
Attività di laboratorio	4.768.517	122.769	51.467	1.035.493	1.979.313	7.656.377	23.631	1.359.235	42.1848	1.579.558	25.425	236.847	22.500	19.282.981	4,57%	3,02%
Attività di diagnostica strumentale e per immagini	3.297.092	239.761	90.925	5.845.247	3.886.262	13.003.161	41.749	2.884.517	785.391	2.528.844	56.083	500.931	186.281	33.346.246	7,90%	5,83%
Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	24.774.650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.281.754	0	27.056.404	6,41%	0,00%
Totali Assistenza Distrettuale	60.685.939	811.993	279.759	15.385.424	12.737.812	44.735.996	138.429	7.803.533	2.325.772	8.622.377	158.803	5.570.303	316.062	159.572.201	37,79%	32,66%
Attività di pronto soccorso	1.265.545	198.488	49.429	664.501	2.733.003	10.245.976	32.796	2.210.189	425.588	465.440	37.138	334.198	47.677	18.709.967	4,43%	3,54%
Ass. Ospedaliera per acuti	40.261.070	1.091.305	0	8.639.617	26.827.849	99.163.257	321727,08	19.653.989	4.145.901	5.447.079	406520,09	4.538.767	347.453	210.844.534	49,94%	59,02%
in Day Hospital e Day Surgery	3.976.746	90.228	0	592.910	2.852.482	8.397.213	27.350	1.500.560	401021,86	673.461	#RIFI	453.688	35.121	19.035.221	4,51%	6,21%
in degenza ordinaria	35.510.874	1.001.077	0	8.046.706	23.975.367	90.766.043	294377,49	18.153.430	3.744.879	4.773.619	372.079	4.013.844	312.333	190.964.628	45,23%	52,82%
Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	773.450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71.235	0	844.685	0,20%	0,00%
Ass. ospedaliera per lungodegenti	1.052.286	77.854	0	606.540	1.895.727	5.494.936	19.569	1.656.037	245.804	158.223	24.643	214.755	14.857	11.461.232	2,71%	2,39%
Ass. ospedaliera per riabilitazione	124.244	17.963	0	53.227	418.880	759.456	3.219	418.906	38.516	29.811	4.054	32.973	2.418	1.903.667	0,45%	0,11%
Trasporto sanitario assistito	0	0	3.357.239	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.357.239	0,80%	0,00%
Attività trasfusionale	755.136	106.226	16.112	1.739.154	613.072	2.467.639	7.787	530.908	103.008	194.210	8.450	95.481	5.712	6.642.893	1,57%	2,23%
Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	335.716	5.546	125.002	4.479	56.147	8.673	31	2.618	369	7.438	39	20.506	23	566.586	0,13%	0,03%
Attività a supporto delle donazioni di cellule riproduttive	94.138	7.077	0	32.912	65.373	10.671	38	3.323	457	54.648	48	3.982	28	272.694	0,06%	0,00%
Totali Assistenza ospedaliera	43.888.136	1.504.458	3.547.782	11.740.429	32.610.050	118.150.607	385.168	24.475.971	4.959.641	6.356.848	480.892	5.240.662	418.168	253.758.812	60,10%	67,32%
TOTALE COSTI PER ATTIVITA DI RICERCA	186.184	0	0	92.283	127.555	0	0	0	0	167.079	0	0	0	573.101	0,14%	0,00%
TOTALE 2019	105.491.908	2.505.940	3.852.108	27.671.291	46.765.280	166.705.900	641.775	32.986.207	7.444.518	15.806.099	652.589	10.944.580	749.345	422.217.539	100,00%	100,00%

C.6. Informazioni aggiuntive previste dalla normativa regionale

C.6.1. Azioni adottate per il perseguimento degli obiettivi della Programmazione annuale e regionale e degli obiettivi aziendali

Si presentano, di seguito, i principali risultati riferiti agli obiettivi delle Aziende Sanitarie anno 2019.

Azioni poste in essere per il perseguimento degli obiettivi della Programmazione annuale regionale di cui alla DGR 977/2019

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

- 1.1. Piano Regionale della Prevenzione e Legge Regionale n.19/2018
- 1.2 Sanità Pubblica
 - 1.2.2 Sorveglianza e controllo delle malattie infettive
 - 1.2.4 Programmi di screening oncologici
 - 1.2.5 Salute e sicurezza in ambienti di lavoro e di vita
 - 1.2.6 Strutture sanitarie, socio-assistenziali e sociosanitarie
- 1.4 Tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori nelle strutture sanitarie

2 - Assistenza territoriale

- 2.1 Garanzia dell'accesso per le prestazioni di specialistica ambulatoriale
- 2.3 Ospedali di Comunità
- 2.4 Assistenza Protesica
- 2.5 Cure palliative
- 2.6 Continuità assistenziale - dimissioni protette
- 2.7 Materno Infantile-percorso Nascita
 - 2.7.1 Percorso Nascita
 - 2.7.3 Percorso IGV
 - 2.7.4 Procreazione Medicalmente Assistita
- 2.8 Contrasto alla violenza di genere
- 2.9 *Salute in età pediatrica e adolescenziale*
 - 2.9.1 Contrasto al maltrattamento/abuso a bambini e adolescenti
- 2.11 Formazione specifica in medicina generale
- 2.15 Il governo dei farmaci e dei dispositivi medici
 - 2.15.1 Obiettivi di spesa farmaceutica RER
 - 2.15.2 Obiettivi di appropriatezza ed equità dell'assistenza farmaceutica
 - 2.15.4 Adozione di strumenti di governo clinico
 - 2.15.5 Farmacovigilanza
 - 2.15.6 Dispositivi medici e dispositivo vigilanza
 - 2.15.7 Obiettivi di tracciabilità, equità e spesa SSN dei dispositivi

3 - Assistenza ospedaliera

- 3.1 Riduzione dei tempi di attesa per le prestazioni di ricovero ospedaliero
- 3.2 Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero
 - 3.2.1. Appropriatezza ed utilizzo efficiente risorsa posto letto
 - 3.2.2. Rete di rilievo regionale

- 3.2.2.1 Rete neuroscienze
- 3.2.2.2 Rete dei Centri di Senologia
- 3.2.2.3 Rete malattie rare
- 3.2.2.4 Rete dei tumori rari
- 3.2.2.5 Rete per la terapia del dolore
- 3.2.2.6 Rete delle cure palliative pediatriche
- 3.2.2.7 Reti per le patologie tempo dipendenti
- 3.2.2.8 Centri di Riferimento Regionale
- 3.2.3 Emergenza Ospedaliera
- 3.2.4 Centrali Operative e 118
- 3.2.5 Attività trasfusionale
- 3.2.6 Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule
- 3.2.7 Volumi ed esiti
- 3.3 Screening neonatale (oftalmologico, uditivo e mal. Endocrine e metaboliche ereditarie)-
- 3.4 Sicurezza nelle cure
- 3.5 Accreditamento
- 3.6 Lesioni da pressione
- 3.7 Linee di indirizzo regionali sulla buona pratica degli accessi vascolari

4 - Garantire la sostenibilità economica e promuovere l'efficienza operativa

- 4.1 Miglioramento nella produttività e nell'efficienza degli Enti del SSN, nel rispetto del pareggio di bilancio e della garanzia dei LEA
 - 4.1.1 Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR
 - 4.1.2 Le buone pratiche amministrativo-contabili
 - 4.1.4 Implementazione di un sistema unico regionale per la gestione informatizzata dell'area amministrativo-contabile
- 4.2 Il governo dei processi di acquisto di beni e servizi
- 4.3 Il governo delle risorse umane
- 4.4 Programma regionale gestione diretta dei sinistri
- 4.5 Politiche di prevenzione della corruzione e promozione trasparenza
- 4.6 Adempimenti relativi alla normativa in materia di protezione dei dati personali
- 4.7 Piattaforme Logistiche ed informatiche più forti
- 4.8 Sistema Informativo
- 4.9 La gestione del patrimonio immobiliare
 - 4.9.1 Gli investimenti
 - 4.9.2 Le tecnologie biomediche
 - 4.9.3 Il governo delle tecnologie sanitarie e l'HTA

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

- Riordino dei comitati etici e rilancio del sistema ricerca e innovazione
- Supporto al Piano Sociale e Sanitario
- Contrasto del rischio infettivo associato all'assistenza
- Supporto alle attività regionali di verifica dei requisiti di accreditamento
- Formazione continua nelle organizzazioni sanitarie

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

1.1 Piano Regionale della Prevenzione e Legge Regionale n.19 del 2018

Obiettivo operativo: Oltre alla realizzazione delle azioni previste nei PRP, le Aziende si impegnano a garantire il presidio e il monitoraggio di tutto il percorso dei Piani, con un coordinamento delle diverse strutture organizzative, consolidando e sviluppando sistemi informativi, registri e sorveglianze indicate nel PRP. E' richiesta inoltre la collaborazione all'elaborazione del nuovo PRP, all'aggiornamento del Profilo di Salute.

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I Semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
% indicatori sentinella con valore conseguito > 80%	Obiettivo: >= 95%	84%	Andamento in linea con il target	90%	Le attività indicate all'interno delle schede ex setting 6 del PRP 2016/2019 sono state presidiate e svolte nel rispetto degli standard previsti. Nel complesso, infatti, gli indicatori sentinella del setting sono stati conseguiti nel rispetto dei valori attesi, con miglioramento rispetto al 2018. L'obiettivo, considerando il trend, si ritiene in termini di performance sostanzialmente raggiunto.
% indicatori assegnati alle Aziende ospedaliere nei progetti del PRP	Obiettivo: >= 95%	Gli indicatori sentinella sono stati raggiunti	Gli indicatori sentinella sono stati raggiunti	95% Gli indicatori sentinella sono stati raggiunti	95% Gli indicatori sentinella sono stati raggiunti. Obiettivo conseguito

1.2 Sanità Pubblica

1.2.2 Sorveglianza e controllo delle malattie infettive

Obiettivo operativo: Assicurare un'efficace azione di sorveglianza e controllo delle malattie infettive e parassitarie, attuando i piani regionali specifici e garantendo tempistiche, procedure operative e integrazione professionale adeguate. Relativamente al sistema informativo delle malattie infettive, monitorare la qualità dei dati inseriti nell'applicativo SMI. Va predisposto/ aggiornato il protocollo riguardante i percorsi diagnostico terapeutici per gli utenti con infezioni sessualmente trasmissibili (IST), va migliorata la capacità diagnostica per le malattie invasive batteriche (MIB) da meningococco, e vanno aggiornate le Procedure Dipartimentale di Gestione dei Focolai di Malattie a Trasmissione Alimentare (MTA). Nelle aziende sanitarie va migliorato il processo di valutazione del rischio legionella attraverso un approccio multidisciplinare, garantendo la presenza nel Gruppo di valutazione del rischio di tutti i professionisti necessari ad affrontare il problema nella sua complessità.

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I Semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Nr. casi sospetti di Dengue-Chikungunya-Zikas virus segnalati al DSP e notificati in Regione/Nr. casi sospetti di Dengue-Chikungunya-Zikas virus testati presso il laboratorio di riferimento Regionale.	Valore Ottimale 100% Valore Accettabile=>90%	100 %	100%	100%	Obiettivo pienamente raggiunto

1.2.4 Programmi di screening oncologici

Obiettivo operativo: Relativamente ai tre programmi di screening oncologici è necessario consolidare i percorsi attivi con l'obiettivo di mantenere i livelli di copertura raccomandati nella popolazione target.

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I Semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Per lo screening cervicale Percentuale di popolazione target (donne di 25-64 anni) che ha effettuato test in screening (rilevazione puntuale);:	valore ottimale >= 60%; valore accettabile >=50 %;	70,47% (dato riferito ad Ausl)	Monitoraggio congiunto con AUSL: Prosegue regolarmente il programma di screening- valore atteso finale: 60%	60%	Obiettivo pienamente raggiunto
Per lo screening mammografico: Percentuale di popolazione target (donne di 45- 74 anni) che ha effettuato test in screening (rilevazione puntuale)	valore ottimale >= 70%; valore accettabile >= 60%	49,51% (dato riferito ad Ausl)	52,26% (dato riferito ad Ausl) Monitoraggio congiunto con AUSL: Prosegue regolarmente il programma di screening compatibilmente con le criticità di organico - valore atteso finale: 60%	60%	Obiettivo conseguito e con miglioramento sensibile rispetto al 2018
Per lo screening colonrettale: Percentuale di popolazione target (persone 50-69 anni) che ha effettuato test in screening (rilevazione puntuale)	Valore ottimale >=60%; valore accettabile >=50%	49,25% (dato riferito ad Ausl)	Monitoraggio congiunto con AUSL: Prosegue regolarmente il programma di screening compatibilmente con il modello organizzativo adottato che prevede il coinvolgimento del volontariato. valore atteso finale: 50%	50%	Obiettivo conseguito

1.2.5 Salute e sicurezza in ambienti di lavoro e di vita

Obiettivo operativo: mantenere le azioni in materia di vigilanza e controllo, in attuazione della DGR n. 200/2013 e degli altri atti di indirizzo regionali (Circolare Regionale n. 10/2014, indicazioni per attività delle Unità Impiantistiche antinfortunistiche (UOIA), ecc.), assicurando un'omogenea e trasparente programmazione secondo criteri di rischio, la socializzazione dei risultati, l'utilizzo degli strumenti definiti a livello regionale al fine di perseguire modalità omogenee di intervento e l'integrazione tra le Unità Operative. Mantenere interventi diretti alla promozione della salute nei luoghi di lavoro, secondo quanto previsto dal PRP, finalizzati al miglioramento globale del contesto lavorativo, alla prevenzione delle principali malattie croniche non trasmissibili (MCNT), e all'invecchiamento attivo dei lavoratori, consapevoli che le basi per una popolazione in buona salute sono da porre prima dell'età anziana.

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I Semestre 219	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
n° iniziative di informazione e formazione realizzate su iniziative programmate	=> 80%	-	85%	85%	Obiettivo conseguito

1.2.6 Strutture sanitarie, socio assistenziale e socio sanitaria

Obiettivo operativo: Avvio del processo di revisione delle procedure di autorizzazione e accreditamento delle strutture sanitarie secondo la DGR N.1943 DEL 04/12/2017: puntuale espletamento delle azioni atte alla verifica del possesso dei requisiti necessari per il rilascio dell'autorizzazione all'esercizio delle strutture sanitarie; socio- sanitarie, e sociali e l'aggiornamento costante dell'anagrafe delle strutture autorizzate

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I Semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Implementazione e aggiornamento dell'anagrafe regionale delle strutture sanitarie	100% strutture autorizzate/anno	100%	100%	100%	Obiettivo Raggiunto

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

Obiettivo operativo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I Semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Implementare le azioni finalizzate all'adozione della cartella sanitaria e di rischio informatizzata, unica per tutte le Aziende sanitarie			85%	85%	85%	Obiettivo conseguito
proseguire l'attuazione della DGR n. 351/2018 "Rischio biologico in ambiente sanitario. Linee di indirizzo per la prevenzione delle principali patologie trasmesse per via ematica e per via aerea, indicazioni per l'idoneità dell'operatore sanitario"	operatori adibiti a reparti ad alto rischio vaccinati/immuni in base alle indicazioni regionali/totale operatori adibiti a reparti ad alto rischio	>=95%	82,4%	98%	98%	Obiettivo conseguito, con miglioramento rispetto al 2018
Ridurre la frequenza delle malattie prevenibili da vaccino promuovendo ed offrendo attivamente le vaccinazioni agli operatori sanitari	copertura vaccinale antinfluenzale operatori sanitari	>=34% o evidenza di incremento rispetto all'anno precedente	22,90%	24%	27%	Trend in incremento e quindi in miglioramento rispetto al 2018 grazie alle in atto azioni di sensibilizzazione.

<p>Proseguire la raccolta sistematica dei dati relativi alle Segnalazioni di aggressioni a carico del personale, utilizzando la scheda regionale, e dare piena attuazione al Piano di prevenzione della violenza a danno degli operatori sanitari, monitorando i risultati delle azioni realizzate</p>	<p>report sulle azioni realizzate; % azioni realizzate su quelle programmate</p> <p style="text-align: center;">>= 80%.</p>		<p>Le attività previste dal PREVIOS sono in corso</p>	<p>100%</p>	<p>Obiettivo pienamente raggiunto</p>
--	--	--	---	-------------	---------------------------------------

2.Assistenza territoriale

2.1 Garanzia dell'accesso per le prestazioni di specialistica ambulatoriale

Mantenimento dei tempi di attesa

Obiettivo operativo: Mantenimento dei tempi di attesa delle prestazioni specialistiche monitorate entro tempi di attesa standard. Miglioramento dell'appropriatezza e congruità prescrittiva (corretta indicazione sul quesito diagnostico, nota per condizione /indicazione, e classe di priorità) per l'accesso alle prestazioni ambulatoriali.

I tempi di attesa delle prestazioni a monitoraggio sono stati costantemente monitorati e presidiati, si è inoltre proceduto a stilare le caratteristiche qualitative della composizione delle agende nel contesto del nuovo piano liste di attesa che è stato condiviso tra le aziende sanitarie ed i principali erogatori AUSL.

Il primo semestre 2019 ha registrato i seguenti indici di performance: IP priorità D - 94%, le principali criticità sono state registrate in alcune specialità in cui è più marcata la difficoltà nel reperire personale medico come l'oculistica, mentre l'IP della priorità B è al 73% decisamente sotto la soglia regionale attesa.

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I Semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Indici di performance per le prestazioni di primo accesso	>=90%	96,3%	IP delle prestazioni priorità D pari a 94%	IP delle prestazioni priorità D pari a 93%	Obiettivo conseguito
Indici di performance per le prestazioni in urgenza differibile	>=90%		IP delle prestazioni con priorità B pari al 73%	IP delle prestazioni con priorità B pari al 78,80%	Obiettivo parzialmente conseguito ma in miglioramento durante l'anno.

Monitoraggio dell'applicazione della DGR 377/2016

Obiettivo operativo: Monitoraggio dell'applicazione della DGR 377/2016 e delle indicazioni operative (Circolari del 20/04 e 9/12 2016).

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I Semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Nr. Mancate presentazioni all'appuntamento a causa dell'utente	Riduzione delle mancate presentazioni nel 2019 rispetto al 2018	-13,74% rispetto al 2017	Il numero di mancate presentazioni registrato ad oggi è di 8.372. Il valore atteso a fine anno è di 14.947 rispetto a 12.894 casi nel 2018.	Il numero di mancate presentazioni registrato è di 18.203	
Nr. Disdette effettuate dal cittadino (entro e fuori termine)	> valore 2018	-	E' continuata l'attività di invio delle sanzioni relative alla mancata disdetta o alla tardiva disdetta di prestazioni specialistiche ambulatoriali. Sono state inviate 15.221 sanzioni.	N. disdette 394.737. E' continuata l'attività di invio delle sanzioni relative alla mancata disdetta o alla tardiva disdetta di prestazioni specialistiche ambulatoriali. Sono state inviate 87.000 sanzioni, riferibili all'anno 2016,2017,2018,2019. Nel corso del triennio incrementa il numero totale delle disdette effettuate dai cittadini, (pari a circa 10% degli appuntamenti).	E' continuata l'attività di invio delle sanzioni relative alla mancata disdetta o alla tardiva disdetta di prestazioni specialistiche ambulatoriali. Sono state inviate 87.000 sanzioni, riferibili all'anno 2016,2017,2018,2019. Nel corso del triennio incrementa il numero totale delle disdette effettuate dai cittadini, (pari a circa 10% degli appuntamenti)

Prescrizione e prenotazione dei controlli

Obiettivo operativo: 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.

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I Semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Numero di prescrizioni delle visite di controllo effettuate dal medico specialista/Totale delle prescrizioni delle visite di controllo (%) (fonte ASA/ARMP/DEMA)	>=70%	+6.04% (18,3% delle prescrizioni totali di controllo)	N.D.	81.32%	Obiettivo pienamente raggiunto grazie alla sensibilizzazione e alle azioni messe in campo, in netto miglioramento rispetto al 2018
Numero di prenotazioni delle visite di controllo effettuate dal medico specialista/struttura nelle agende dedicate di prenotazione sul sistema CUP (fonte ASA/ARMP/DEMA)	>=55%	+41,49% rispetto al 2017	N.D.	75.61%	Obiettivo pienamente raggiunto grazie alla sensibilizzazione e alle azioni messe in campo, in netto miglioramento rispetto al 2018

E' stata sempre più diffusa l'indicazione della presa in carico da parte dello specialista con conseguente prescrizione dei controlli successivi e delle indagini necessarie per rispondere al quesito diagnostico posto. Tale indicazione è stata inserita nel nuovo piano liste di attesa e sono state informate le strutture eroganti coinvolte. Riguardo il numero delle prescrizioni formulate dagli specialisti è necessario un approfondimento dell'intero processo di individuazione del prescrittore partendo dalla anagrafica dei prescrittori. Il totale delle prescrizioni con riprenotazione interna nel 2019 ammonta a 248.905.

CUPWEB Regionale

Obiettivo operativo: Monitoraggio delle prestazioni disponibili in prenotazione on line sul CUPWEB regionale

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Numero di visite e prestazioni di diagnostica strumentale di primo accesso presenti nel catalogo di prestazioni prenotabili on line su CUPWEB rispetto al numero di visite e prestazioni di diagnostica strumentale di primo accesso prenotabili agli sportelli CUP (%)	>= 85%	80 %		100%	Obiettivo pienamente conseguito

Si è provveduto coinvolgendo gli uffici risorse di entrambe le aziende a popolare il sistema cup web con le prestazioni richieste. Sono state commissionate al fornitore del sistema cup provinciale alcune modifiche di sistema, ovvero, la visitabilità delle code che permettono la prenotazione delle UD e dei controlli. Al 22.11.2019 si è inoltre provveduto a rendere prenotabili un elenco aggiuntivo di 468 prestazioni (ulteriori rispetto alle prenotazioni a monitoraggio) su una richiesta complessiva regionale di 546. Inoltre è stato avviato il percorso di inserimento delle prestazioni di controllo e delle note a corredo delle prestazioni.

2.3 Ospedali di Comunità

Obiettivo operativo: Prosecuzione del percorso di attivazione dei posti letto di Ospedale di Comunità, valorizzando i percorsi di riconversione in coerenza con le indicazioni del DM/2015 n. 70, nella DGR 2040\2015 e del nuovo Piano Sociale e Sanitario 2017-2019.

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Degenza media in OSCO (DM 70/2015) - (Fonte SIRCO)	<= 20 gg	Degenza Media 27 gg, mediana 20	N.V.	N.V.	Rimane valida la documentazione con cui l'Azienda ha richiesto ed ottenuto dalla Regione Emilia Romagna il codice di attivazione OSCO per i posti letto in Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma. Tuttavia, a partire dagli ultimi mesi del 2018, i posti letto di Cure Intermedie dell'AOU sono stati gradualmente riconvertiti in posti letto per acuti, in considerazione dell'iper-afflusso di pazienti acuti al Pronto Soccorso, con necessità di ricovero. Il dato di degenza media 2019 non è da considerarsi attendibile in quanto relativo all'unico paziente, bed blocker, gestito nell'anno 2019 e dimesso nel mese di dicembre.

Attivazione degli Ospedali di Comunità programmati per il 2019	Si	Si	In corso di valutazione	N.V.	A seguito di specifici gruppi di lavoro la Direzione non ha previsto l'attivazione, per il 2019, di nuovi posti letto di cure intermedie.
--	----	----	-------------------------	------	---

Obiettivo attivazione Ospedali di comunità: E' in corso di valutazione la possibile riconversione di posti letto acuti/lungodegenza in posti letto di cure intermedie.

2.4 Assistenza protesica

Obiettivo operativo: Con la DGR n. 1844 del 05/11/2018 "Assistenza protesica, ortesica e fornitura di ausili tecnologici: percorsi organizzativi e clinico-assistenziali. Linee di indirizzo regionali" la Regione ha fornito alle Aziende sanitarie indicazioni alla luce della ridefinizione dei Livelli Essenziali di Assistenza (DPCM 12 gennaio 2017). Il provvedimento, tra le altre cose, ha l'obiettivo di ottimizzare la gestione dei percorsi organizzativi e assistenziali e la semplificazione delle procedure d'accesso, al fine di rispondere tempestivamente alle necessità delle persone disabili e alle loro famiglie, mettendo in campo tutte le possibili sinergie derivanti dall'integrazione di azioni cliniche, tecnologiche ed amministrative.

Per l'anno 2019 le Aziende dovranno implementare i contenuti della DGR 1844/2018 e individuare strumenti e modalità organizzative al fine di garantirne un'omogenea applicazione sul territorio regionale.

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Evidenza delle azioni introdotte per assicurare omogeneità di applicazione sul territorio della DGR 1844/2018	Si		Si	Si	Risultato raggiunto. E' stato portata a termine la definizione degli albi dei prescrittori in maniera congiunta con l'Azienda USL di Parma, formalizzata con Delibera interaziendale n. 950 del 27/12/2018. Sono stati effettuati incontri tra specialisti dell'AUSL e dell'AOU al fine della predisposizione dei percorsi formativi per i professionisti delle 2 aziende sanitarie della provincia di Parma coinvolti nel processo di prescrizione della protesica e degli ausili.

2.5 Cure palliative

Obiettivo operativo: Proseguire il percorso di riorganizzazione della rete locale delle cure palliative (DGR 560/2015 e DGR1770/2016), in particolare: completare nella loro struttura organizzativa, le reti (con i nodi e le équipes) e il loro coordinamento, i percorsi che garantiranno l'integrazione tra i nodi e la continuità delle cure; attivare a livello locale i percorsi di formazione per gli operatori che operano nelle strutture che si interfacciano e interagiscono con la rete di cure palliative; completare ed aggiornare in coerenza con la riorganizzazione, i siti aziendali dedicati alla RLCP; porre particolare attenzione alla qualità dei dati che confluiscono nei flussi informativi ADI e Hospice.

Nel corso del 2019:

Sono stati completati:

- la struttura organizzativa della RLCP (Coordinatore della RLCP; Organismo Tecnico di Coordinamento; Team Project della Formazione; Gruppo Tecnico delle Cure Palliative Pediatriche (CPP));
- l'organizzazione e le funzioni dei Nodi Hospice e Ambulatorio della RLCP;
- l'Istruzione Operativa della Visita di Cure Palliative a Domicilio;
- Programmi di divulgazione e di informazione verso i cittadini sulle cure palliative e sull'organizzazione della RLCP.
- Individuazione dei Punti Unici di Accesso (PUA) alla RLCP sono stati individuati in tutti i Distretti e dei percorsi di accesso alla RLCP e ai singoli Nodi;
- Allestimento, sul sito web dell'AOU di Parma, di una sezione dedicata alle Cure Palliative con tutte le informazioni utili a facilitare l'accesso alla RLCP per i cittadini che ne avessero bisogno.
- Formazione del personale che opera nella RLCP e nelle interfacce (RSA, CRA) attraverso iniziative di formazione sul campo, che hanno coinvolto medici, infermieri, OSS, psicologi;

Sono stati parzialmente completati:

- l'organizzazione e le funzioni dei Nodi Domicilio e Ospedale della RLCP;
- le modalità di intervento delle équipes, che operano nei singoli Nodi, compresa l'Unità di Valutazione Palliativa (UVP) e la condivisione della Scheda Unica di Richiesta di Cure Palliative;
- i rapporti fra i Nodi e le interfacce dalla segnalazione del caso fino all'exitus;
- Rete Locale delle Cure Palliative Pediatriche (RLCP-P);

Restano da realizzare:

- il Nodo Ospedale dell'AOU di Parma e dei sette ospedali accreditati, dove le consulenze palliative ai pazienti ricoverati non vengono ancora erogate;
- la formalizzazione delle Unità di Cure Palliative Domiciliari (UCPD) di base e specialistiche e gli interventi professionali e multidisciplinari di base e specialistici nel Nodo Domicilio;
- la continuità assistenziale domiciliare H 24;
- la scelta degli strumenti per la valutazione dell'eligibilità dei pazienti all'inserimento nella RLCP;
- la scelta degli strumenti per la valutazione dell'eligibilità dei pazienti alle cure palliative domiciliari di base o specialistiche. Tuttavia, nel primo semestre 2019, l'AUSL di Parma partecipa ad una sperimentazione regionale su questo aspetto
- le modalità di valutazione delle performances (applicazione degli indicatori nazionali e regionali e realizzazione degli audit clinico-organizzativi);
- l'individuazione delle azioni di miglioramento;
- la ricerca in cure palliative.

2.6 Continuità assistenziale – dimissioni protette

Obiettivo operativo: Implementare i modelli organizzativi relativi alle dimissioni protette tramite: la definizione di protocolli condivisi tra unità operative ospedaliere e territoriali. Al fine di migliorare ulteriormente l'assistenza in ambito territoriale ed offrire percorsi di cura sempre più appropriati e qualificati, è necessario potenziare la capacità di presa in carico all'atto della dimissione ospedaliera, in particolare dei pazienti fragili o con patologie croniche in situazione di instabilità. Anche per il 2019, le Aziende dovranno garantire una tempestiva presa in carico (PIC) della persona in dimissione protetta con l'obiettivo della continuità assistenziale, ovvero la prosecuzione del trattamento nel luogo di cura più appropriato, secondo la complessità e i bisogni del paziente, sulla base della progettualità sviluppata nell'ambito di centrali operative/punti unici di coordinamento.

Relativamente alla continuità assistenziale e le dimissioni protette, la Direzione aziendale AOU ha posto particolare attenzione alle problematiche inerenti la "cronicità", la continuità delle cure e le difficoltà alla dimissione dalla struttura ospedaliera verso il territorio, dando mandato a un gruppo di lavoro aziendale di effettuare un'analisi sulle criticità legate alla dimissibilità dei pazienti dall'ospedale. Dal punto di vista organizzativo, è stato elaborato un modello di Punto Unico di Dimissione (PUD), con personale dedicato e formato, in grado di sistematizzare e strutturare percorsi interni all'AOU per gestire le dimissioni dai reparti ospedalieri in modo appropriato, sicuro e tempestivo, intercettando precocemente i bisogni legati al ritorno a domicilio dei singoli pazienti, garantendo la continuità dell'assistenza all'interno di percorsi aziendali e interistituzionali. Quindi il percorso è stato condiviso con l'Azienda USL di Parma, con la formalizzazione del progetto interaziendale "Gestione integrata interaziendale delle dimissioni difficili e delle dimissioni protette in provincia di Parma", deliberato il 30/04/2019, Del. n. 440.

E' stata completata la dotazione dell'organico necessario per l'attivazione del PUD entro il mese di ottobre 2019. Nel trimestre ottobre-dicembre 2019 è stata organizzata la formazione del personale infermieristico di alcune aree di degenza all'utilizzo della scheda BRASS. Tale strumento rappresenta la modalità di segnalazione del grado di autonomia di pazienti ricoverati attraverso la quale viene attivato il percorso di presa in carico da parte del PUD. Il completamento della formazione di tutte le aree di degenza e dei Punti di prericovero aziendale avverrà nel corso del 2020 al ritorno delle condizioni di normalità dopo l'epidemia Covid. È previsto nel corso del 2020 l'utilizzo del nuovo strumento di segnalazione ai distretti territoriali delle Dimissioni Difficili e/o Protette contenuto nel documento citato e condiviso con l'azienda Sanitaria territoriale.

Sempre nell'ambito della continuità assistenziale, già da dicembre 2018, a seguito di accordi con l'Azienda USL e gli Enti gestori di due Case Residenza Anziani (CRA) dei Distretti di Parma e Sud-Est, l'AOU ha avviato la funzione di Unità Mobile Multidisciplinare (UMM), modello innovativo che prevede un'attività di consulenza specialistica sul territorio da parte dei professionisti dell'U.O.C. Medicina Interna e Lungodegenza Critica di Azienda Ospedaliero-Universitaria, qualificati per l'assistenza e la cura del paziente anziano polipatologico, finalizzata a ridurre gli accessi inappropriati degli ospiti di Case Residenti Anziani in Pronto Soccorso e, quando necessario, garantire la presa in carico diretta, senza gravare sul Pronto Soccorso, presso le degenze ordinarie del Dipartimento Medico-Geriatico Riabilitativo.

2.7 Materno/Infantile - Percorso nascita

Obiettivo operativo: Monitoraggio dell'applicazione dei protocolli STAM e STEN attivati

Per lo STAM non si sono registrate problematiche particolari relativamente agli STAM, con 13 trasferimenti di pazienti gravide provenienti da altri ospedali (5 da Piacenza e 8 da Fidenza). Non sono invece stati effettuati trasferimenti in utero dall'AOU presso altri ospedali.

Per quel che riguarda lo STEN, nel corso del 2019 si è provveduto alla riorganizzazione del percorso assistenziale STEN per mantenere e potenziare i livelli qualitativi e gli standard offerti dalla Neonatologia in stretta collaborazione con gli ospedali limitrofi, Piacenza e Fidenza, con cui c'è stato un confronto attivo.

La procedura STEN, in prima stesura il 03/06/2016, è stata revisionata, e sono state costruite due schede (parte A e parte B), per la tracciabilità dell'evento 'trasporto' in tutte le sue fasi (contenimento del rischio clinico) e per il necessario 'handover' del neonato critico, in un percorso di cura continuo e coerente nel tempo.

La Parte A è scheda da compilare a carico della Struttura Spoke e contiene informazioni sui dati anagrafici del neonato, motivo del trasferimento, motivo del mancato trasporto materno, tipologia trasporto (urgente, differibile), condizioni del neonato dal momento dell'attivazione del trasporto, dati anamnestici familiari e della gravidanza, condizioni cliniche del neonato dalla nascita al momento dell'attivazione del trasporto.

La Parte B è scheda da compilare a carico del medico trasportatore del centro HUB e contiene: dati del trasporto (orario di attivazione, di arrivo ambulanza, di partenza dal centro HUB, di arrivo al centro Spoke, di ripartenza dal centro Spoke, di arrivo in sede o in altro ospedale). Dati del neonato dal momento della presa in carico, interventi eseguiti dall'equipe di STEN ('stabilizzazione'), monitoraggio e assistenza durante il trasporto, condizioni del neonato all'arrivo in ospedale di destinazione.

Ogni scheda di trasporto (parte A e B) viene custodita a cura del Direttore UOC Neonatologia con le seguenti finalità: archivio dati trasporto neonatale, rendicontazione annuale del numero dei trasporti effettuati, relazione di fine anno sui dati relativi allo STEN, condivisione con i Centri coinvolti per bench marking.

E' stato acquisito dall'UO Neonatologia un nuovo monitor dedicato allo STEN. Grazie all'innovazione della tecnologia, il monitor fornisce una valutazione integrata dei parametri vitali del paziente (frequenza cardiaca, saturazione periferica dell'ossigeno, respiro) ed elettrocardiogramma completo, a 12 derivazioni, per la precoce identificazione di eventuali alterazioni elettriche del miocardio anche durante il trasporto.

Sono state individuate azioni di miglioramento nell'ottica dell'assistenza neonatale centrata sulla famiglia e al progressivo cambiamento delle esigenze familiari alle quali abbiamo assistito negli ultimi anni: -l'appropriatezza del ricovero sulla base delle condizioni cliniche presentate dal neonato; -l'implementazione del back transport (rientro del neonato post critico nell'ospedale di residenza).

I dettagli organizzativi sono stati completati. Nel corso dell'anno 2019 si è provveduto al superamento della carenza del personale medico in organico: due dirigenti dimessi (rispettivamente a Giugno e ad Agosto), due unità assenti (gravidanza e malattia prolungata, con rientro a Dicembre). A seguito di espletamento di concorso pubblico, sono stati assunti due nuovi dirigenti medici (Gennaio 2020).

Nel corso dell'anno 2020, con l'acquisizione del personale dirigente medico necessario, la procedura verrà attivata con progressiva gradualità. Avvio con copertura in fascia diurna (8-20), e obiettivo di raggiungimento di copertura h 24 in fase successiva

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Relazione su valutazione indicatori previsti STAM e STEN	Si	STAM: SI STEN: La rete è in fase di completamento	STAM: SI STEN: La rete è in fase di completamento	STAM: Si. Numero di STAM in entrata 13 (di cui 8 da Fidenza e 5 da Piacenza). Nessun caso di STAM in uscita STEN: La rete è in fase di completamento	STAM: Non sono stati riportati problemi o criticità in merito agli STAM effettuati STEN: L'attivazione è da considerarsi prossima non appena saranno possibili le procedure di selezione del personale dirigente medico necessario per assicurare la continuità dell'assistenza e alti standard assistenziali

2.7.1 Percorso Nascita

Obiettivo operativo: Garantire un'assistenza appropriata al parto, riducendo il ricorso al taglio cesareo, prevalentemente nelle classi I, II b e IV b, V di Robson (questionario LEA).

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
% di tagli cesarei primari (Fonte: Banca Dati CEDAP)	Hub < 25% Spoke < 15%	14,71%	14,10%	14,21%	Obiettivo raggiunto. Il dato dei TC primari è in lieve miglioramento rispetto all'anno precedente e comunque inferiore alla percentuale di riferimento
% di parti cesarei nella classe I di Robson	Hub <= 7% (media 2018) Spoke <= 9% (media 2018 per Spoke con nr. parti > = 1.000 del 2018)	Hub: 6,17%	Hub: 7,41 %	Hub: 8,03 %	Nel 2019 si è registrato un aumento dei TC in classe I con una percentuale lievemente superiore a quella di riferimento. Questa è una classe di TC che si configura potenzialmente a basso rischio; il loro incremento può essere attribuito al fatto che nel 2019 si è registrato una riduzione significativa nell'arruolamento di gravide nel protocollo BRO (Basso Rischio Ostetrico) e pertanto imputabile a un eccesso di medicalizzazione in questa categoria di pazienti. Per tale motivo è stato implementato il protocollo BRO con una revisione di quello esistente.

2.7.3 Percorso IVG

Obiettivo operativo: Nel 2019 dovranno essere garantite uguaglianza di accesso al percorso IVG e alle diverse metodiche previste (chirurgica e medica) e la riduzione dei tempi di attesa tra rilascio del certificato e intervento chirurgico.

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Donne (residenti e non residenti) sottoposte ad IVG chirurgica dopo 2 settimane di attesa dalla certificazione/Totale IVG chirurgiche (%) (Fonte: rilevazione IVG)	<= 25%	30% Il dato consuntivo pervenuto dalla Regione è 13,6% per l'anno 2018	34,78%	33,33%	Seppur con un trend in riduzione soprattutto nel secondo semestre, il risultato registrato è al di sopra del target. Tale risultato è stato oggetto di monitoraggio e governo fin dal primo semestre per cercare di invertire il trend. Questo è stato conseguito con una serie di azioni di sensibilizzazione e si è cercato di intervenire anche sul percorso organizzativo, ridisegnando, compatibilmente con le risorse, l'iter di risposta. Tra queste azioni si annovera quella di distribuire i casi su due sedute a settimana che è diventata pienamente operativa da gennaio 2020, con un impatto positivo ulteriore sulla performance (valutazione pre covid)

IVG mediche di residenti/totale IVG di residenti (%) (Fonte: rilevazione IVG)	>= 34% (media regionale 2018)	59,6% ai 7 mesi dato originario da Flusso SDO	32,14%	Obiettivo appena sotto al target
---	-------------------------------	---	--------	----------------------------------

2.7.4 Procreazione Medicalmente Assistita

Obiettivo operativo:

- monitorare il tempo di attesa per accedere alla PMA, sia omologa sia eterologa, al fine di un contenimento dei tempi di attesa ed una facilitazione dell'accesso
- garantire l'applicazione delle DGR 927/2013 e 1487/2014 implementando il sistema informativo della donazione, con l'inserimento dei dati relativi ai gameti ricevuti da donatori (donazione oblativa, da egg- sharing o da banche estere) e a quelli utilizzati per cicli di PMA eterologa e proseguendo l'attività di promozione della donazione, coordinando gli interventi aziendali con le campagne regionali;

aderire alle indicazioni regionali relative all'acquisizione di gameti dall'estero, tramite la stipula di specifici contratti con gli Istituti esteri individuati (determina dell'AUSL di Bologna n. 3109 del 18.10.2017), sulla base del fabbisogno del proprio centro PMA e della previsione economica aziendale per il 2019.

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Inserimento dei dati della donazione nel sistema informativo/cicli di PMA eterologa effettuati (%) (Fonte: Sistema Informativo della Donazione)	≥ 90%	n.v.	N.V. Il percorso relativo all'acquisizione di gameti per impiego in tecniche PMA eterologa è concluso ed è in fase di attivazione (predisposizione procedura operativa).	N.V. (* vedi nota)	Tempo di attesa per PMA omologa 6-8 mesi Partecipazione al progetto bollini rosa in cui si promuove il percorso eterologa attraverso la donazione di gameti

(*) Il monitoraggio dei tempi di attesa dei cicli di fecondazione omologa viene effettuato secondo una istruzione operativa (IO 01PO001 PMA3020), che divide in 4 classi le coppie come per i pazienti da sottoporre ad intervento chirurgico. I tempi di attesa per iniziare il ciclo di fecondazione nel 2019 era compresi tra i 6 e gli 8 mesi.

Non è ancora iniziata l'attività inerente la fecondazione eterologa.

Il CPMA ha aderito alle indicazioni regionali relative all'acquisizione dei gameti da banche estere. E' stata completata la procedura operativa (PO 23) per la richiesta informatizzata sul sistema SOLE di gameti sia maschili che femminili, concordata fra il CPMA, la farmacia aziendale e gli uffici amministrativi, che è stata inviata in data 28-01-2020 alla Direzione per l'autorizzazione e formalizzazione. L'Emergenza COVID ha ovviamente causato un blocco di tutta l'attività della PMA.

Per quanto riguarda l'inserimento delle coppie in lista di attesa per il percorso eterologo, attualmente viene utilizzato un database locale, in attesa dell'acquisizione da parte dell'Azienda di un software gestionale, come da indicazioni della visita di autorizzazione da parte della Regione e del CNT, avvenuta alla fine del 2019.



Attualmente ci sono 70 coppie in lista di attesa. Sulla base delle tempistiche di invio dei gameti (circa 4 mesi) e l'inizio dei cicli, a inizio del 2020 si era ipotizzato di effettuare durante l'anno almeno 25 cicli. Questo prima dell'Emergenza COVID-19

2.8 Contrasto alla violenza di genere

Obiettivo operativo: Le Aziende sanitarie dovranno promuovere e sostenere:

- la formazione della rete ospedale-territorio (a contrasto della violenza di genere e domestica in gravidanza e della violenza che coinvolge bambini e adolescenti).
- La partecipazione dei professionisti agli eventi formativi del progetto "Accoglienza e assistenza nei servizi di emergenza-urgenza e nella rete dei servizi territoriali delle donne vittime di violenza di genere"

Sono stati programmati ed effettuati incontri tra i referenti dell'AOU di Parma e dell'AUSL e delle forze dell'ordine per la formazione e sviluppo di una rete ospedale territorio al fine di contrastare la violenza di genere e domestica in gravidanza nonché la violenza che coinvolge bambini ed adolescenti. È stata redatta una procedura condivisa comune (in via di approvazione) per trattare in urgenza ed emergenza tali casi con il supporto del territorio, delle strutture sociali e dell'Autorità Giudiziaria.

Era stato programmato evento formativo che è stato posticipato. Tale corso sarà recuperato il prima possibile nel 2020.

2.9 Salute in età pediatrica e adolescenziale

2.9.1 Contrasto al maltrattamento/abuso a bambini e adolescenti

Obiettivo operativo: Accompagnare e sostenere l'implementazione delle linee di indirizzo contrasto violenza bambini e adolescenti (DGR 1677/2013) e dei quaderni correlati (DGR 771/2015). Proseguire nella raccolta delle buone pratiche locali e collaborare alla realizzazione di nuovi quaderni. Formazione della rete ospedale-territorio a contrasto della violenza su bambini e adolescenti, violenza di genere e in gravidanza.

Il tavolo interaziendale si è riunito più volte programmando la divulgazione del contenuto dei quaderni regionali (DGR 771/2015) e proseguendo nella raccolta delle buone pratiche locali. E' stato necessario posticipare il corso formativo di fine anno ed è stato riprogrammato al 2020 al fine di uniformare i comportamenti dei professionisti della rete ospedale- territorio e divulgare le raccomandazioni regionali.

2.11 Formazione specifica in medicina generale

Obiettivi Operativi	Indicatore	Target	Risultato raggiunto I SEMESTRE		Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
			anno 2018	2019		
Relazione sul percorso di accoglienza e accesso alle attività formative nelle singole strutture aziendali coinvolte (ospedaliere e territoriali) Favorire la realizzazione dei percorsi formativi dei medici iscritti al corso di formazione specifica in medicina generale facilitando il loro inserimento nei diversi setting e unità operative, nonché individuare la rete dei tutor in collaborazione con i coordinatori delle attività pratiche.	Evidenza di percorsi formalizzati attraverso documento di sintesi sulle azioni intraprese	SI	SI	SI	SI	Obiettivo raggiunto. Relazione consuntiva attività 2019
Monitoraggio di una rete di tutor per la formazione specifica in medicina generale	Relazione sul funzionamento della rete	SI	SI	SI	SI	Obiettivo raggiunto Relazione consuntiva attività 2019
Per le aziende anche sede di attività didattica teoriche: mettere a disposizione spazi idonei per lo svolgimento delle attività teoriche previste dal percorso formativo per consentire il regolare svolgimento dell'attività didattica	Documento di sintesi sull'attività seminariale svolta	SI	n.v.	L'AOU PR non è sede di attività didattiche teoriche	N.V.	L'AOU PR non è sede di attività didattiche teoriche

2.15 Il governo dei farmaci e dei dispositivi medici

2.15.1 Obiettivi di spesa farmaceutica Regione Emilia Romagna

Obiettivo operativo: Nel 2019 le Aziende devono contribuire a realizzare il contenimento della spesa farmaceutica convenzionata netta entro il + 1,1% rispetto al 2018, cioè 479,3 milioni di euro. Tale obiettivo è definito come risultato tra fattori di incremento della spesa e fattori di potenziale risparmio. Per quanto riguarda l'acquisto ospedaliero dei farmaci, si fissa a livello regionale una spesa sui livelli del 2018 con scostamenti differenziati a livello aziendale ed escludendo la spesa per i farmaci innovativi non oncologici e oncologici del fondo nazionale. Una quota di tale spesa, pari a 31,1 milioni di euro, è assegnata alle singole aziende sotto forma di fondo per i farmaci oncologici ad alto costo (cd. Gruppo B 2). L'impegno di risorse 2019 per i Farmaci innovativi non oncologici da fondo nazionale è stimato in circa 41 milioni di euro, quello per i Farmaci oncologici innovativi (cd. Gruppo A3) è stimato in un valore pari a 38,8 milioni di euro, salvo interventi sui termini di scadenza della innovatività di alcune molecole di particolare rilievo o l'inserimento di nuovi trattamenti innovativi.

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Acquisto ospedaliero di farmaci 2019 – variazione rispetto 2018	Obiettivi assegnati a ciascuna area (obt: -3%)	+6,8%	La spesa sostenuta nel I semestre 2019 è invariata rispetto a quanto sostenuto nel I Semestre 2018	0% vs obj -3% (in valore economico 49.609.739€ vs Obj 48.103.758€)	-4,1% al netto Della spesa per Innovativi Oncologici Gruppo B. La performance si valuta positiva

Tale risultato è l'effetto combinato della dinamica del case mix e dei volumi che hanno caratterizzato l'assistenza farmaceutica del 2019. Il risultato infatti è stato principalmente determinato dalle dinamiche incrementali e di contenimento:

Principali dinamiche incrementali della spesa:

Significativo aumento della popolazione oncologica come incidenza e prevalenza (es. dal database UMaCA, per trattamenti infusionali, +15% allestimenti terapie, +10% accessi); recente immissione in commercio di molecole/indicazioni e/o presa in carico di pazienti ad alto impatto economico (alcuni es. pembrolizumab come immunoterapia associata a chemioterapia (nslc) e inotuzumab ozogamicin; aumento della spesa per Malattia Rara - Sindrome di Morquio – delta +300.000€ vs 2018; aumento della spesa per 2 pazienti pediatrici con osteosarcoma trattato con mifamurtide (strategia terapeutica impostata da IOR unico centro autorizzato RER); oculistica intravitreali: si registra un aumento della spesa per un valore di circa +300.000€, a partire da luglio una maggiore adozione della molecola a più basso impatto economico (bevacizumab) per i trattamenti in L.648 non incide ancora sul trend annuale (adozione bevacizumab: 41% dei pazienti naive con DME/DMLE).

Principali dinamiche di ottimizzazione/contenimento della spesa sono state realizzate grazie all'adesione dell'utilizzo dei biosimilari, ai risparmi su alcune classi farmacologiche oltreché grazie "all'effetto gara": tra queste la classe degli antivirali (HIV in particolare)

2.15.2 Obiettivi di appropriatezza ed equità dell'assistenza farmaceutica

Per il 2019 le Aziende proseguono nel promuovere il ricorso ai farmaci equivalenti e la prescrizione, tra i farmaci privi di copertura brevettuale, dei "generici puri". Inoltre, è richiesto uno specifico impegno nell'uso appropriato delle classi di farmaci di fascia A a maggior rischio di inappropriatezza.

Obiettivi Operativi	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Perseguire una net riduzione di impiego de OMEGA 3 (consumo territoriale complessivo p la classe stimato a 2 ,DDD/1000 ab die)	consumo territoriale complessivo per la classe stimato a 2,5 DDD/1000 ab die)		3,35 (dato territoriale)		3.57 (dato territoriale)	Obiettiva parzialmente raggiunto

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emirom)
 Giunta (AOO_EMR)
 allegato al PG/2020/04-15026 del 05/06/2020 11:34:08

<p>Promozione dell'uso appropriato delle risorse nella terapia topica de BPCO nel rispetto degli strumenti prescrittivi esistenti, anche tramite attivazione di un PDTA che consenta le scelte terapeutiche più appropriate</p>	<p>Si</p>	<p>Si</p>	<p>Si</p>	<p>Obiettivo raggiunto</p>		
<p>Farmaci anticoagulanti orali (NAO) La prescrizioni dovrà avvenire considerando, nella scelta del farmaco, anche il rapporto costo/opportunità. I nuovi anticoagulanti orali (NAO) nel trattamento del tromboembolismo venoso e nella prevenzione delle recidive.</p>	<p>Incidenza dei pazienti in trattamento con NAO (naive + switch da AVK)</p>	<p>4,5 pazienti su 1000 residenti (New)</p>	<p>Il dato (naive+switch) provinciale 4,5% * su 1000 residenti</p>	<p>2,38 (dato territoriale)</p>	<p>4.57 (dato territoriale)</p>	<p>Obiettivo sostanzialmente raggiunto</p>
<p>Documenti GReFO: adesione alle raccomandazioni regional sui farmaci oncologici elaborate dal gruppo GReFO. Nella scelta del trattamento si dovrà tener conto per l'uso prevalente anche del rapporto costo/opportunità.</p>		<p>Si</p>		<p>Si</p>	<p>Obiettivo Raggiunto</p>	
<p>Contenimento complessivo degli antibiotici sistemici</p>	<p>Attenzione all'uso inappropriato dei fluorochinoloni nel trattamento di infezioni non Gravi</p>	<p>Aziende con valore 2018 < 13 DDD/1.000 residenti :</p>		<p>Fluorochinoloni 1,27 Antibiotici generali 13.31 (dato provinciale)</p>	<p>N.B. In AOU globalmente si osserva un calo generale nell'utilizzo dei fluorochinoloni di circa il 30% come unità posologiche</p>	<p>Obiettivo sostanzialmente raggiunto</p>
<p>Farmaci antivirali diretti per il trattamento dell'epatite C cronica</p>	<p>La strategia terapeutica dovrà avvenire secondo i criteri concordati nel gruppo di lavoro regionale</p>	<p>Si</p>	<p>Si</p>	<p>Si</p>	<p>Obiettivo Raggiunto</p>	
<p>Farmaci antiVEGF per uso intravitreale</p>	<p>Utilizzare quelli che a parità di efficacia e sicurezza presentano un minor costo di terapia. Nei pazienti incidenti con indicazioni inserite nella legge 648/96, l'impiego del bevacizumab dovrà riguardare il 100% dei casi</p>	<p>Si</p>	<p>33%</p>	<p>41%</p>	<p>Obiettivo in lieve miglioramento nel 2019 per l'U.O. Oculistica per quanto si registri un aumento della spesa per un valore di circa +300.000€.</p>	<p>A partire da luglio una maggiore adozione della molecola a più basso impatto economico (bevacizumab) per i trattamenti in L.648 ha inciso</p>

						limitatamente sul trend annuale, ma le azioni impostate hanno innescato un percorso positivo.
Farmaci Neurologici	Promuovere la diffusione e garantire l'applicazione d'uso elaborate dal gruppo di lavoro sui farmaci neurologici (Parkinson, sclerosi multipla, cefalea) utilizzando gli indicatori definiti nei relativi documenti regionali e loro Aggiornamenti	PTR n. 239 e 271	Sì	Sì	Sì	Obiettivo Raggiunto
Impiego di farmaci biologici in presenza di un biosimilare nella classe	epoetine	>=90%	86%	93% (81,30% dato territoriale)	88,31% dato Provinciale N.B. AOUPR: 98%	Obiettivo sostanzialmente raggiunto sul dato provinciale, con performance prossima al target e in miglioramento rispetto al 2018. In AOU il dato dimostra pieno raggiungimento dell'obiettivo (Fonte SW amministrativo C4H)
	Ormone della crescita	>=50%		39,6% (dato territoriale)	39% dato provinciale N.B. In AOU nessun uso	
	Infliximab	100%	38,6%	71,2% Sono trattati tuttora con l'originator le continuità terapeutiche dell'area pediatrica gastroenterologica	75%	Performance positiva in miglioramento rispetto al 2018 per le azioni messe in campo. Escludendo la popolazione pediatrica in continuità di terapia l'obiettivo si ritiene sostanzialmente raggiunto.
	Etanercept	>=60%	38,6% (+0,6 vs media RER -1DS); nessun obtv raggiunto sulle singole molecole	46,5% dato territoriale	64% Dato provinciale	Obiettivo raggiunto con netto miglioramento rispetto al 2018

	Adalimumab	>=60%		N.D Tale farmaco si è reso disponibile tra fine maggio / inizio giugno 2019 pertanto verrà rendicontato nel II Semestre	70,56%		Obiettivo raggiunto
	Follitropina alfa	>=60%	13%	53,9% dato territoriale	57,15% dato provinciale		Risultato appena sotto al target ma in netto miglioramento rispetto al 2018 e pertanto la performance conseguita, considerando il trend, si ritiene in linea con il risultato atteso
	Trastuzumab e rituximab sottocute in ambito Oncologico	<20%	38,6% (+0,6 vs media RER -1DS); nessun obtv raggiunto sulle singole molecole	50% (trastuzumab) <20% (rituximab)	50% (trastuzumab) 12% (rituximab)		12% (rituximab) Obiettivo ampiamente raggiunto 50% (trastuzumab) la minor adozione di trastuzumab s.c. a partire da agosto 2019 non ha consentito un riposizionamento rilevante della percentuale verso l'obiettivo.
	Rituximab in ambito reumatologico	>=90%		Il valore globale complessivo del Rituximab è del 90%, mentre il valore del Rituximab in ambito reumatologico è del 84%	94,6%		Obiettivo raggiunto
	Enoxaparina	>=90%		94% (99,2% dato territoriale)	99,6%		Obiettivo raggiunto
	Insulina lispro (ad azione rapida)	>=80%		Come AOU = 80%	38% dato provinciale N.B. AOU = 80%		Obiettivo raggiunto in ambito ospedaliero
	Aumentare il ricorso alle quattro insuline basali disponibili con il migliore costo/beneficio						
	In particolare l'impiego delle insuline basali meno costose dovrà raggiungere almeno il 85% dei trattamenti complessivi con tali farmaci		80,32%*(a livello provinciale)	Per AOU 85%	80% Dato provinciale N.B. AOUPR: 90%		L'obiettivo si ritiene sostanzialmente raggiunto anche in ambito provinciale

Terapia con farmaci antiretrovirali	Mantenimento di livelli di viremia <40 copie/mL in più del 90% dei pazienti trattati (<5% di fallimenti virologici/anno).	si	SI (95%)	Si	Obiettivo raggiunto
	mantenimento della spesa entro i valori del 2018 considerando l'incremento previsto dei pazienti in trattamento, attraverso il ricorso a schemi terapeutici che comprendano farmaci a brevetto scaduto;		Si	si	Obiettivo raggiunto

2.15.4 Adozione di strumenti di governo clinico

Adeguato trattamento farmacologico nella continuità ospedale Territorio

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Al fine di garantire un adeguato trattamento farmacologico nella continuità ospedale/territorio attraverso la distribuzione diretta da e per conto, è specifico obiettivo delle Aziende utilizzare esclusivamente i principi attivi presenti nel Prontuario della propria Area Vasta		In dimissione e dopo visita specialistica ambulatoriale dai monitoraggi delle sedi di erogazione si registra che la prescrizione viene effettuata per principio attivo e l'adesione PTR è >95%	In dimissione e dopo visita specialistica ambulatoriale dai monitoraggi delle sedi di erogazione si registra che la prescrizione viene effettuata per principio attivo e l'adesione PTR è >95%	In dimissione e dopo visita specialistica ambulatoriale dai monitoraggi delle sedi di erogazione si registra che la prescrizione viene effettuata per principio attivo e l'adesione PTR è >95%	Obiettivo raggiunto

Corretta programmazione e il governo della spesa

Obiettivo	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
<p>Al fine di consentire la corretta programmazione e il governo della spesa è importante la compilazione da parte dei medici prescrittori: del 100% dei piani terapeutici regionali disponibili sulla piattaforma SOLE, 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...)</p>	<p>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</p>	<p>La compilazione delle schede AIFA da parte dei clinici per farmaci orali è pari al 100%, mentre per i farmaci endovenosi è del 90%.</p>	<p>La compilazione delle schede AIFA da parte dei clinici per farmaci orali è pari al 100%, mentre per i farmaci endovenosi è del 90%.</p>	<p>Per il registro di monitoraggio AIFA la percentuale dei trattamenti chiusi già inseriti in una richiesta di rimborso è pari al 100%</p>	<p>Obiettivo raggiunto</p>
	<p>Per il registro di monitoraggio AIFA la percentuale dei trattamenti chiusi già inseriti in una richiesta di rimborso dovrà essere superiore al 95% dei trattamenti chiusi</p>			<p>>95%</p>	
<p>E' rilevante la compilazione sia del database regionale delle eccezioni prescrittive (che traccia l'uso dei farmaci off-label, farmaci Cnn e fuori prontuario) sia la 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</p>	<p>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 l' 80% 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 database oncologico, con particolare riferimento a istotipo, stadio di malattia, identificazione di markers specifici per la</p>		<p>>95%</p>	<p>Per obj DB ONCO ref DS/Oncologia</p>	<p>Obiettivo raggiunto</p>

	scelta terapeutica				
Per quanto riguarda la qualità e la sicurezza delle cure farmacologiche, le Aziende: applicano la Raccomandazione regionale sulla ricognizione/riconciliazione delle terapie farmacologiche in tutti gli ambiti nei quali c'è prescrizione farmacologica, al fine di consentire ai medici prescrittori una conoscenza puntuale della terapia farmacologica corrente del paziente, la possibilità di fare sintesi sulle prescrizioni e di rivalutare i trattamenti.			Si	Si	<p><i>Si obiettivo raggiunto.</i></p> <p>Nel corso del 2019 l'Azienda ha rivisto e diffuso una nuova procedura Interaziendale P1008AOU/PR/AUSLPR "GESTIONE CLINICA DEI FARMACI" che comprende anche la scheda di ricognizione/riconciliazione, già in uso da anni in Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma. Nell'ultima versione del 2019 è stato introdotto un campo per i pazienti che effettuano il pre-ricovero. Nei corsi di formazione annuali "Gestione del Rischio: la sicurezza nella terapia farmacologica" rivolti agli operatori nel corso del 2019 anche la nuova scheda è stata diffusa ai partecipanti.</p>

2.15.5 Farmacovigilanza

Obiettivo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Nel 2019 le Aziende dovranno proseguire le attività di vigilanza sull'uso dei farmaci e porre attenzione alla qualità nella compilazione delle segnalazioni Adverse Drug Reaction (ADR), avendo cura di sviluppare progetti regionali e multiregionali di farmacovigilanza attiva approvati da AIFA con apposita convenzione con il Servizio regionale Assistenza Territoriale. Indicatori di osservazione.	N. segnalazioni di reazioni avverse a farmaci e a vaccini (ADR) in AOSP e IRCCS per 1.000 posti letto (Fonte: SIV-ER)	> valore 2018	35,3	27,7	89,78% (in attesa verifica su SIVER)	Obiettivo pienamente raggiunto e in netto miglioramento rispetto al 2018

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO_EMIR)
 allegato al PG/2020/04-15026 del 05/06/2020 11:34:08

2.15.6 Dispositivi medici e dispositivo-vigilanza

Obiettivo operativo: Al fine di migliorare la conoscenza sui temi della sicurezza dei dispositivi medici e verso degli obblighi di segnalazione degli incidenti, le Aziende sanitarie devono programmare, anche nell'anno 2019 un'adeguata offerta formativa residenziale o a distanza, per gli operatori sanitari coinvolti nel loro l'impiego. In particolare, si assegna alle Aziende l'obiettivo di documentare, nel triennio 2017-2019, la partecipazione ad un evento formativo sulla dispositivo-vigilanza di almeno il 60% del personale sanitario assegnato alle UU.OO. di anestesia, terapie intensive e semi-intensive, chirurgie generali e specialistiche, cardiologia ed emodinamica, endoscopia digestiva

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018		Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
			I SEMESTRE 2019		
Numero operatori che risultano assegnati alle UUOO specificate al 31-12-2019 e che hanno partecipato ad un evento formativo sul tema nel triennio 2017-2019/Numero totale degli operatori sanitari assegnati	>= 60%	Numero ristretto di operatori	Procedura in corso E' in corso la procedura di avvio di un corso FAD predisposto dal Dipartimento Farmaceutico Interaziendale, poiché tale FAD è in via di adozione dalla RER e quindi avrà valenza regionale è stato necessario attendere i tempi tecnici di valutazione regionale	Numero ristretto di operatori	L'obiettivo si intende complessivamente raggiunto in considerazione del contributo garantito da AOUPR nella predisposizione di un FAD che è stato considerato dalla RER un percorso formativo di riferimento
Numero di eventi formativi obbligatori (residenziali o a distanza) in tema di vigilanza sui dispositivi medici inseriti nel programma formativo 2019 di ciascuna azienda sanitaria (Fonte aziendale)	>= 1 evento		1 modulo A dicembre 2018 i farmacisti del Dipartimento referenti della dispositivovigilanza, in collaborazione con il Servizio Formazione interaziendale, hanno creato un corso Fad, con un primo modulo attivo da dicembre a febbraio 2019. Le successive edizioni non sono state aperte in quanto oggetto di osservazione e condivisione regionale	1 evento FAD nel 2019	Obiettivo conseguito

2.15.7 Obiettivi di tracciabilità, equità e spesa SSN dei dispositivi medici

Obiettivi di tracciabilità

Obiettivo operativo: Consolidare il flusso informativo Di.Me. con l'obiettivo di copertura, rispetto ai costi rendicontati, anche dei dispositivi medici diagnostici in vitro.

È opportuno confermare anche per il 2019 l'obiettivo di copertura del 95% degli acquisti di dispositivi medici rendicontati nei conti economici, al fine di valutare l'effettivo allineamento tra l'alimentazione del flusso e i costi rendicontati nei conti economici stessi, alla luce della evoluzione delle modalità di acquisto e delle regole di tracciabilità dei dispositivi medici.



Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Tasso di copertura del flusso consumi Di.Me. sul conto economico	>= 95%	99%	152,4% Il dato risente del caricamento delle rimanenze sul flusso avvenuto in seguito ad un problema informatico in via di risoluzione. Si prevede comunque un tasso reale in linea con l'anno precedente (99%)	106,2% (IV trimestre 2019)	<i>Obiettivo raggiunto</i> Il valore è stato condiviso a livello regionale.
Tasso di copertura del flusso consumi Di.Me. (IVD) sul conto economico/NEW	>40%		115,67% Il dato risente del caricamento delle rimanenze sul flusso avvenuto in seguito ad un problema informatico in via di risoluzione. Si prevede comunque un tasso reale in linea	59,5% (IV Trimestre 2019)	<i>Obiettivo pienamente raggiunto</i> Il valore è stato condiviso a livello regionale.

Obiettivi di tracciabilità

Al fine di garantire l'applicazione delle norme vigenti in materia di concorso dei fornitori al ripiano del superamento del tetto di spesa nazionale e regionale per l'acquisto di dispositivi medici è necessario che le Aziende sanitarie si adoperino per assicurare la corretta compilazione della fattura elettronica e, in particolare:

- la separata evidenza del costo del bene da quello dell'eventuale servizio;
- l'indicazione della tipologia di dispositivo (DM/IVD, Kit/Assemblato, Dispositivo privo di repertorio);
- l'indicazione del codice di repertorio.

Si è dato seguito agli adempimenti relativi alla fattura elettronica.

Le fatture di DM a favore di AOU PR sono conformi all'indicazione della separata evidenza del costo del bene e dell'eventuale servizio con conseguente corretta imputazione della spesa di DM nei relativi conti economici nel bilancio aziendale; è quindi possibile ottemperare agevolmente alle richieste connesse alla valorizzazione annua degli acquisti di DM ai fini della compartecipazione della spesa da parte delle aziende fornitrici. Non appare invece pienamente conforme l'area della diagnostica di laboratorio rispetto all'ulteriore indicazione in fattura della tipologia di dispositivo (DM/IVD, Kit/Assemblato, Dispositivo privo di repertorio) e dell'indicazione del codice di repertorio; questo in quanto sono vigenti numerosi contratti di service di laboratorio fatturati a determinazione, nei quali quindi, pur a fronte della separazione delle quote di materiale di consumo (DM)- servizio di assistenza - noleggio apparecchiature, con conseguente corretta imputazione dei costi, la fatturazione del materiale di consumo è a singolo test senza indicazione dei dispositivi impiegati. Trattandosi di problematica comune a tutte le aziende sanitarie regionali che hanno in vigore tale tipologia contrattuale, si è ritenuto a livello di Area vasta di inviare alle ditte fornitrici nota di richiesta adeguamento fatture in modo che, ove siano presenti nell'esecuzione dei singoli test dispositivi dotati di n. repertorio questi vengano evidenziati in fattura.



Obiettivi di tracciabilità

Le Aziende sanitarie, che non ne fossero già in possesso, dovranno programmare le azioni necessarie per l'adozione del Registro operatorio. Si ritiene infatti che la raccolta delle informazioni relative ai dispositivi medici impiegati, congiuntamente all'individuazione del paziente, della condizione clinica e della prestazione erogata, completi il panorama degli strumenti a disposizione del sistema sanitario regionale per la valutazione dell'appropriatezza d'impiego e per il controllo della spesa.

L'AOU di Parma ha implementato, a partire dal 2016, il nuovo applicativo gestionale delle sale operatorie, prevedendo 3 fasi di sviluppo:

1. Registro operatorio (già attivato dal 2016);
2. Programmazione chirurgica informatizzata (già attivata dal 2018);
3. Gestione del magazzino e dispositivi medici (in fase di implementazione).

L'avvio delle diverse fasi è gestito e monitorato da un gruppo di lavoro aziendale specifico che vede la partecipazione di tutte le Direzioni e i servizi tecnici e amministrativi coinvolti, compresi Farmacia Ospedaliera e Controllo di Gestione.

Obiettivi di spesa

Intervenire sull'impegno complessivo di risorse: migliorando la collaborazione con la centrale acquisti regionale Intercenter, al fine di partecipare alle nuove strategie di approvvigionamento e garantire una più ampia adesione alle gare di ambito sovra aziendale; favorendo un'attenta programmazione della casistica attesa; promuovendo le attività di valutazione multidisciplinare per migliorare l'appropriatezza dell'impiego. Affinché tutte le Aziende sanitarie possano mettere in atto azioni mirate al contenimento della spesa dei dispositivi medici, si propongono alcuni strumenti sperimentali, già condivisi con i gruppi di lavoro regionali, che supportino nell'individuazione delle aree con uso potenzialmente inappropriato dei dispositivi rispetto alla complessità dei pazienti trattati. Le aree individuate devono poi essere oggetto di specifici approfondimenti aziendali, per la definizione di un corretto rapporto costo/complessità.

Gli obiettivi, di tipo osservazionale per il 2019, mirano ad una riduzione del costo per paziente trattato tenendo conto dello scostamento tra il tasso grezzo 2018 (calcolato come rapporto tra la spesa e il numero di pazienti trattati) e il tasso aggiustato, ottenuto valutando fattori di confondimento relativi alla casistica trattata. Solo per le aziende con un tasso grezzo superiore all'aggiustato è proposto un obiettivo di riduzione dei costi per il 2019.

Si chiede alle aziende sanitarie di fornire una sintetica relazione, a chiusura d'anno, in cui vengano riportate:

- le azioni adottate;
- gli strumenti impiegati;
- eventuali criticità "bloccanti" riscontrate nel perseguimento degli obiettivi assegnati.

Tali relazioni saranno impiegate per valutare a livello regionale, la possibilità di estendere l'applicazione degli strumenti suddetti agli anni successivi e/o la necessità di effettuare eventuali adeguamenti.

Obiettivi di spesa

Obiettivo osservazionale	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Protesi d'anca (classe CND P0908).	Variazione costo medio regionale per paziente, per le protesi d'anca, verso 2018			-21,5% (spesa globale)	-4,7% spesa/paziente (-13,1% spesa globale) 1.939€ spesa per paziente	-4,7% spesa/paziente (-13,1% spesa globale) Obiettivo raggiunto
Dispositivi per funzionalità cardiaca - Pacemaker (classe CND J0101); nEW)	Variazione costo medio regionale per paziente, per pacemaker, verso 2018			-21,7%	-17,4%	Obiettivo raggiunto
Dispositivi per funzionalità cardiaca Defibrillatori impiantabili (classe CND J0105).	Variazione costo medio regionale per paziente, per defibrillatori impiantabili, verso 2018			-1,6%	-1,2%	Obiettivo raggiunto

Obiettivi di equità

Rilevato che per il paziente con patologia diabetica l'accesso alla fornitura di beni sanitari (insuline, aghi, siringhe, penne etc...) avviene con diversa facilità tra le aziende, per l'anno 2019 si chiede di rivedere le procedure e i percorsi erogativi di tali beni, al fine di limitare gli spostamenti degli assistiti, specie se anziani e residenti in zone decentrate. Tale revisione deve essere orientata all'individuazione di punti unici di erogazione per tutti i beni sanitari destinati agli assistiti con malattia diabetica.

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma, in un percorso di integrazione con l'Azienda USL, già da diversi anni ha predisposto la distribuzione di dispositivi per l'automonitoraggio della glicemia, comprese strisce e pungidito, ai pazienti diabetici in carico alle strutture ambulatoriali diabetologiche dell'Ospedale, in particolare, presso gli ambulatori del Centro per la Cura del Diabete e gli ambulatori della Diabetologia Pediatrica, situati all'interno del perimetro ospedaliero. L'erogazione di tali dispositivi è sotto stretto monitoraggio da parte dell'Azienda USL, con la collaborazione della Direzione Sanitaria ospedaliera.



3. Assistenza Ospedaliera

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

Obiettivo operativo: Ridurre i tempi di attesa: Calcolo dei Tempi di Attesa dai dati retrospettivi della SDO per Azienda.

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma ha Deliberato, in maniera congiunta con l'AUSL di Parma, il piano provinciale di Governo delle liste d'attesa nel quale sono indicate le azioni che, per il triennio 2019-2021 saranno intraprese per il raggiungimento dei nuovi standard della DGR 603/2019.

A fronte di un netto miglioramento di tutti i tempi d'attesa per patologia oncologica ed ortopedica (protesi d'anca), rimangono critici anche se in miglioramento i tempi d'attesa per la chirurgia generale, particolarmente accentuati dall'inserimento, tra gli interventi monitorati, della colecistectomia videolaparoscopica.

L'Azienda ha provveduto a formalizzare i seguenti accordi per la proposta di una sede alternativa al ricovero:

- Protocollo per l'esecuzione di interventi di colecistectomia vdl e interventi per ernia inguinale presso l'Ospedale di Borgotaro;
- Protocollo per l'esecuzione di interventi di chirurgia generale presso i tre Ospedali Privati accreditati della provincia

E' stato anche realizzato un protocollo per l'esecuzione di interventi di urologia presso l'Ospedale di Fidenza finalizzato a ridurre i tempi d'attesa dei pazienti inseriti in lista d'attesa presso l'Urologia di Parma.

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
IP Per i tumori selezionati ⁽²⁾	90% entro 30gg	93,90%	91,7%	93,22%	<i>Il target è stato raggiunto consolidando il trend dell'anno precedente</i>
IP Per le protesi d'anca ⁽³⁾	90% dei casi entro 180gg	80,40%	83,7% Sono state aumentate le sedute operatorie al fine di ridurre la lista di attesa per protesi d'anca. È stata programmata l'attivazione di una sala operatoria ulteriore rispetto alle tre sale già operative e quindi si prevede l'allineamento al target.	89,7%	<i>Il risultato è stato sostanzialmente raggiunto e deve essere consolidato. Il netto miglioramento è stato determinato grazie all'impatto positivo delle azioni di miglioramento implementate nel corso del 2019 (aumento delle sedute operatorie e attivazione di un'ulteriore sala operatoria).</i>

<p>IP Per tutte le altre prestazioni oggetto di monitoraggio ⁽⁴⁾</p>	<p>90% entro la classe di priorità segnalata</p>	<p>75,20%</p>	<p>Chirurgia vascolare, cardiologia e cardiocirurgia: 96,4% Chirurgia generale: 28,8% Altri interventi: 88,2%</p>	<p>Casistica superiore al 90% : bypass, coronarografia, pcta, endoarteriectomia carotidea, biopsia percutanea del fegato, tonsillectomia; sono sotto al target gli interventi di colecistectomia laparoscopica, emorroidectomia, e riparazione ernia inguinale, per le quali l'azienda ha attuato accordi con il privato accreditato che progressivamente stanno agendo in maniera positiva sulla performance di risposta. Totale Interventi 70,58%</p>	<p>L'Azienda ha attivato accordi con il Privato Accreditato per gli interventi di chirurgia generale che rappresentano le liste d'attesa più critiche in termini di capacità produttiva in AOU. La colecistectomia VDL è stata introdotta in corso del 2019 come intervento monitorato ed è in corso il recupero dei tempi d'attesa anche mediante l'applicazione del citato accordo.</p>
---	--	---------------	---	---	---

Le aziende devono proseguire con la corretta e completa alimentazione del flusso informativo del Sistema Integrato per la Gestione delle Liste di Attesa - SIGLA.

Obiettivo osservazionale	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
<p>Le aziende devono predisporre materiali informativi uniformi, almeno di livello aziendale, inerenti le modalità di accesso alle prestazioni di ricovero programmato</p>			<p>Il regolamento aziendale, approvato nel 2018 comprende materiali informativi uniformi inerenti le modalità di accesso alle prestazioni di ricovero programmato</p>	<p>Risultato raggiunto nel 2018</p>	<p>Risultato raggiunto nel 2018</p>	<p>raggiunto</p>

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 allegato al PG/2020/04-15026 del 05/06/2020 11:34:08

<p>Monitoraggio dei tempi di attesa in modo prospettico sulla base dei dati SIGLA</p>	<p>Per gli interventi monitorati</p>	<p>90% entro la classe di priorità assegnata</p>		<p>78,9% (totale della tabella precedente)</p>	<p>70,58%</p>	<p>Nel corso dell'anno si è assistito ad un notevole miglioramento del risultato e la performance dell'Azienda si consolidata vicino al target grazie a tutte le Azioni prontamente adottate:</p> <ul style="list-style-type: none"> -riorganizzazione dei comparti con separazione programmato e urgenza, con creazione del comparto per emergenza ed urgenza (COE); - verticalizzazione delle sedute operatorie con maggiore disponibilità delle sale; -ulteriore ampliamento di disponibilità di sedute operatorie (a partire dal mese di ottobre 2019); -stipulati accordi nella rete provinciale con Azienda territoriale e Privato accreditato a partire da luglio 2019 (chirurgia generale e urologia). <p>Le attività di cui sopra hanno come obiettivo l'aumento delle sedute operatorie programmate per l'abbattimento dei tempi d'attesa. Nel corso del 2019 si è verificato anche un problema tecnico di mancato invio delle sospensioni che ha particolarmente inciso, fino alla sua risoluzione, sull'indice di performance.</p> <p>La performance ottenuto, pertanto, si ritiene positiva.</p>
	<p>Per tutte le altre prestazioni previste dal nomenclatore con classe di priorità A:</p>	<p>90% entro 30 giorni</p>		<p>78,6% Il PUAP (punto unico aziendale prericoveri) ha intensificato le attività di supporto ai prericoveri per la corretta gestione delle liste d'attesa con particolare riferimento alle classi A.</p>	<p>93.2% (tale valore non considera i tumori della prostata in quanto non sono in classe A)</p>	<p>E' stato attivato un monitoraggio, da parte del PUAP di tutti gli interventi in classe A. Per l'Urologia, una delle U.O. più critiche in questo ambito, è stata attivata un protocollo per il trasferimento di pazienti all'Ospedale di Fidenza. Obiettivo raggiunto</p>

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2020/04-15026 del 05/06/2020 11:34:08

Le aziende nel corso del 2019 dovranno esaurire le liste di attesa dei pazienti inseriti prima del 1/1/2018 (rif. Nota PG 93684 del 9/2/2018).	Casi cancellati o ricoverati nel corso del 2018 e 2019, con data di prenotazione antecedente il 31/12/2017 sul totale dei casi in lista al 31/12/2017	100%	88%	96%	96%	Obiettivo sostanzialmente raggiunto in quanto prossimo al target e in netto miglioramento rispetto al 2018
Rispetto obiettivi DGR 272/2017 con particolare riferimento alla valutazione pre-operatoria, gestione perioperatoria e informazione	N° di obiettivi raggiunti:	100%	100%	100%	100%	Obiettivo raggiunto. E' stato costituito un gruppo di lavoro di Presidio per la riorganizzazione delle attività di pre-ricovero. E' stato inoltre costituito un gruppo di lavoro per l'applicazione all'interno del presidio del regolamento aziendale della gestione delle liste di attesa, l'informativa, costituita da un modulo informatico da stampare e consegnare ai pazienti al momento dell'accesso ambulatoriale è stata regolarmente predisposta.
Flusso informativo Sigla	Indice di completezza	>= 90%	81,20%	Dato non disponibile per il I semestre.	Dato non disponibile per l'anno 2019.	Le attività di definizione del nomenclatore sono state avviate e la performance si valuta positiva

3.2 Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero

Indicatore	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Completamento del riordino della rete ospedaliera secondo le indicazioni della DGR 2040/2015 anche in relazione alle indicazioni già fornite o che saranno prodotte in corso d'anno. Riconduzione dei posti letto ai tassi previsti dal DM 70/2015 (3,7 x 1000), questo può considerarsi sostanzialmente raggiunto a livello regionale. Si richiama alla necessità di concordare preventivamente qualsiasi modifica incrementale rispetto al dato del 31.12.2018.	100%	100%	100%	Obiettivo raggiunto

3.2.1 **Appropriatezza ed utilizzo efficiente della risorsa posto letto**

Obiettivo Operativo: In attuazione della DGR 2040/2015, deve essere perseguita l'appropriatezza di erogazione delle procedure mediche e chirurgiche in ottemperanza a quanto previsto negli adempimenti LEA che monitorano i DRG ad alto rischio di inappropriata. Particolare attenzione dovrà essere posta negli ambiti e nelle discipline che presentano le maggiori criticità (otorino, ortopedia, urologia, gastroenterologia) mediante l'elaborazione di percorsi e protocolli specifici per le condizioni suscettibili di trasferimento al regime diurno o ambulatoriale. L'efficiente utilizzo dei posti letto è legato a diversi indicatori tra i quali la degenza media: a tal proposito va sottolineato come i dati regionali riportino una variabilità rilevante e sempre crescente fra le diverse realtà ospedaliere, con un Indice Comparativo di Performance che va, nel 2018, da 1.45 a 0.67 (rif. DGR 2040 da 1.26 a 0.9) per i singoli stabilimenti pubblici. Un'adeguata gestione dei PL (bed management, protocolli per le dimissioni difficili, ecc.) favorisce inoltre un miglioramento delle performance in entrata: tempi di attesa per i ricoveri chirurgici e sovraffollamento in PS.

INDICATORE	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriata e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio inappropriata in regime ordinario	<0,19 (Griglia LEA)	0,19	0,20	0,19	Obiettivo raggiunto
N° di ricoveri ordinari per acuti, a rischio inappropriata relativi ai DRG chirurgici riduzione per ciascun DRG	< anno 2018	DRG 008: +6,84% DRG 088 : - 27,53% DRG 158: -3,96% DRG 160: +6,33% DRG 429: +23,26 DRG 503: -12% DRG 538: +13,28%	DRG 008: + 7,74 % DRG 088 : -25,86% DRG 158: -8,33% DRG 160: +40,91% DRG 429: -45,45 DRG 503: 7,41% DRG 538: -17,44%	DRG 008: 0 % DRG 088 : -18,44% DRG 158: -18,37% DRG 160: +10,71% DRG 429: -39,62% DRG 503: +22,73% DRG 538: +11,03%	Obiettivo parzialmente raggiunto
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		Il n.di ricoveri per il DRG 088 è in riduzione del -25,86%	Il n.di ricoveri per il DRG 088 è in riduzione del -13,84%	Per AOU l'obiettivo si ritiene raggiunto
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		Il n. di ricoveri per il DRG 429 è in riduzione del -45,45%	Il n. di ricoveri per il DRG 429 è in riduzione del -23,65%	Per AOU l'obiettivo si ritiene raggiunto

3.2.2 Reti di rilievo regionale

Nel 2018 sono stati costituiti i Coordinamenti Regionali di Rete per le funzioni Cardiologica e Chirurgica Cardio-vascolare, Neuroscienze, Oncologica e Oncoematologica, con DGR 972/2018, e con determinazione della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare (DGCPSW) i relativi Gruppi di Lavoro.

Sono obiettivi regionali per l'anno 2019:

- Definizione della proposta di organizzazione di rete per gli specifici ambiti;
- Definizione dei criteri clinico-organizzativi e degli strumenti di attività di rete;
- Definizione degli indicatori di valutazione e monitoraggio dell'attività di rete;
- Predisposizione di documenti relativi alle proposte di rete negli specifici ambiti.

E' obiettivo per le Aziende Sanitarie la garanzia della partecipazione fattiva e del supporto dei propri professionisti agli organismi sopra indicati, avuto riferimento ai ruoli formalmente attribuiti e ai mandati conferiti dai provvedimenti regionali di costituzione

3.2.2.1 Rete Neuroscienze

In relazione agli obiettivi per l'anno 2019 previsti dal Coordinamento Regionale Neuroscienze nelle more della formalizzazione delle indicazioni regionali inerenti la Rete della Patologia Cerebrovascolare (Ictus Ischemico ed Emorragico ed Emorragia Subaracnoidea), con le Aziende sanitarie regionali sarà verificata l'aderenza agli standard delle Unità ospedaliere per il trattamento dei pazienti con ictus previsti dal DM 70/2017: Stroke unit (SU) di I livello o area stroke e Stroke Unit di II livello. Inoltre, per le Aziende Sanitarie con Stroke Unit eleggibili a stroke unit di II livello (Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma) sarà verificata l'aderenza allo standard di trattamento di almeno 500 casi/anno di ictus.

Oltre agli indicatori pertinenti già riportati alle sezioni "reti tempo dipendenti" e "centri di riferimento regionali" saranno monitorati i seguenti aspetti:



Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Adozione a livello aziendale/provinciale del PDTA per la "malattia di Parkinson" secondo le linee di indirizzo regionali fornite in corso d'anno	Sì		In via di revisione secondo le linee di indirizzo regionali	In via di revisione secondo le linee di indirizzo regionali	L'Azienda ha assicurato la partecipazione dei professionisti neurologi al tavolo di lavoro regionale per la stesura del documento inerente i disturbi del movimento. E' in via di revisione il PDTA aziendale sulla Malattia del Parkinson, che prevede il coinvolgimento anche di professionisti del territorio.
Adozione a livello aziendale/provinciale del PDTA per la "demenza giovanile" secondo le linee di indirizzo regionali fornite in corso d'anno	Sì		In via di completamento secondo le linee di indirizzo regionali	In via di completamento secondo le linee di indirizzo regionali	E' in corso di completamento il PDTA provinciale delle demenze, che prevede la costituzione del Centro Disturbi Cognitivi all'interno dell'AOU, con due settori, uno geriatrico che tratterà prevalentemente le demenze nell'anziano ed uno neurologico, deputato alla presa in carico delle demenze giovanili.

3.2.2.2 Rete dei Centri di Senologia

INDICATORE	target	Risultato raggiunto anno 2018	I semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
N° interventi in centri > 150 casi/ anno	(risultato atteso) >= 150/anno	427	422	427	I semestre: 212 II semestre: 215 Obiettivo raggiunto
% di pazienti sottoposte a reintervento sulla mammella entro 4 mesi dall'intervento di chirurgia conservativa	< 7,5 Media nazionale	5,22	5,5	4,5	Dato inferiore alla media regionale; obiettivo raggiunto
% di pazienti avviate a terapia medica entro 60 giorni dall'intervento chirurgico	≥ 80%	75%	75%	79%	Si conferma il trend in miglioramento dell'indicatore, in crescita rispetto al 2018 e sostanzialmente in linea col target. Pertanto, considerando il trend, l'obiettivo si ritiene sostanzialmente raggiunto.

<p>% di pazienti che iniziano trattamento radioterapico entro 12 mesi dalla terapia chirurgica conservativa + trattamento sistemico</p>	<p>≥ 90%</p>	<p>85%</p>	<p>90%</p>	<p>90%</p>	<p>Raggiungimento target confermato. Il restante 10% è composto da pazienti con controindicazioni alla effettuazione della radioterapia</p>
<p>% pazienti che effettuano una mammografia nei 18 mesi successivi all'intervento chirurgico</p>	<p>≥90%</p>	<p>80%</p>	<p>85%</p>	<p>88%</p>	<p>Si conferma il trend in miglioramento dell'indicatore, rispetto al 2018 ed il risultato consolidato e prossimo al target. Pertanto, considerando il trend, l'obiettivo si ritiene sostanzialmente raggiunto.</p>

3.2.2.3 Rete Malattie Rare

Centro HUB Rete Regionale Malattie Emorragiche Congenite

Obiettivo operativo: Invio entro il 31/12/2019 di relazione contenente le seguenti specifiche da parte delle Aziende sede di centri Hub per malattie rare:

Obiettivo	Indicatore	Target	ANNO 2019	Dipartimenti e/o Unità Operative coinvolte
Invio entro il 31/12/2019 di relazione contenente le seguenti specifiche da parte delle Aziende sede di centri Hub per malattie rare e Fibrosi Cistica:	Tempo di attesa medio per il primo accesso	100% dei contenuti previsti	Il tempo di attesa medio è di 30 giorni, fatto salve le urgenze, che vengono prese in carico solitamente entro 24-48 ore (esclusi i festivi) e le urgenze differibili entro una settimana. Le urgenze notturne, prefestivi e festivi sono gestite dal servizio Pronto Disponibilità dedicata	SSD Centro HUB Emofilia e Malattie Emorragiche Congenite
	Organizzazione dei percorsi di follow up attraverso calendarizzazione delle visite successive presso l'UO di riferimento		I follow-up vengono programmati direttamente dal Centro, in base alle caratteristiche cliniche e all'età, con tempi medi di attesa di 30-40 giorni.	
	Organizzazione delle visite specialistiche presso altre UUOO per la presa in carico multidisciplinare		Viene organizzato un check up annuale multidisciplinare (visita ortopedica, odontoiatrica; epatologica e pediatrica in casi selezionati) Visite ortopediche e odontoiatriche dedicate sono prenotabili telefonando al Centro con agenda specifica	
	Offerta di counselling genetico (modalità e tempi)		Viene svolta in collaborazione con la biologa molecolare del Centro, e fornita secondo indicazione clinica, in particolare nelle nuove diagnosi, per gli studi famigliari e le diagnosi prenatali. Il counselling viene eseguito in tempi rapidi con appuntamenti ad hoc per l'esecuzione delle indagini molecolari e viene completato con una visita ematologica per la consegna del referto. Dal 2019 è attiva, oltre a Emofilia A, difetto fattore VII e XI, la diagnostica molecolare per la malattia Von Willebrand disponibile per la Rete regionale	

	Offerta di assistenza psicologica (modalità, tempi)		Al momento non è ancora stato definito un percorso aziendale inerente le consulenze psicologiche. L'Associazione pazienti (AVES-Parma) ha attivato dal 13/12/19 una convenzione per progetto "Punto di ascolto" attivo presso il Centro due volte a settimana (nei giorni del check-up multidisciplinare) con attività di accoglienza e di supporto psico-pedagogico.	
	Individuazione di percorsi di transizione dall'età pediatrica all'età adulta (UO coordinatrice e percorso)		Il percorso di transizione dall'età pediatrica all'età adulta non si rende necessario in quanto il Centro Emofilia gestisce i pazienti dalla diagnosi (anche in età neonatale) fino all'età adulta. Il Centro Emofilia si avvale, in caso di necessità, di una stretta collaborazione con la U.O. Pediatria ed Oncoematologia.	

Centro HUB Rete Regionale Fibrosi Cistica

Obiettivo operativo: Invio entro il 31/12/2019 di relazione contenente le seguenti specifiche da parte delle Aziende sede di centri Hub per malattie rare e Fibrosi Cistica:

Obiettivo	Indicatore	Target	ANNO 2019	Dipartimenti e/o Unità Operative coinvolte
Invio entro il 31/12/2019 di relazione contenente le seguenti specifiche da parte delle Aziende sede di centri Hub per malattie rare e Fibrosi Cistica: la relazione è stata inviata in regione in data 19/05/2020	Tempo di attesa medio per il primo accesso	100% dei contenuti previsti	Il tempo di attesa medio per la presa in carico del paziente con prima visita è di circa 7 giorni, una volta fatta la diagnosi. I pazienti attualmente in carico al Centro HUB Fibrosi Cistica di Parma sono 178, di cui 125 con età maggiore di 18anni (70%). Nel 2019 sono stati acquisiti dal Centro HUB 14 nuovi pazienti, di cui 13 nuove diagnosi e 1 trasferimento da altro centro.	Dipartimento Materno Infantile
	Organizzazione dei percorsi di follow up attraverso calendarizzazione delle visite successive presso l'UO di riferimento		L'attività assistenziale relativa alla Fibrosi Cistica si articola in un follow-up , che comprende visite in regime ambulatoriale, sia su base programmata, che urgente. PER quanto riguarda le visite programmate, la tempistica dipende essenzialmente dall'età del paziente: nel primo anno di età si effettua una visita ogni mese; per le età successive, la visita di controllo viene effettuata ogni 2-3 mesi (in media 5 visite/anno per paziente). A questa programmazione, fanno eccezione i pazienti gravi in lista di trapianto, che vengono visitati in media ogni 2 settimane. In caso di urgenza,, la visita ambulatoriale	



			<p>viene garantita entro 12/24 ore e , in caso di emergenza (es. emottisi), viene effettuato il ricovero ospedaliero urgente (presso le degenza della Clinica Pediatrica e della Clinica Pneumologica, per i pazienti adulti).</p>
	Organizzazione delle visite specialistiche presso altre UUOO per la presa in carico multidisciplinare		<p>Viene organizzato un check up annuale multidisciplinare (visita ortopedica, odontoiatrica; epatologica e pediatrica in casi selezionati) Visite ortopediche e odontoiatriche dedicate sono prenotabili telefonando al Centro con agenda specifica</p>
	Offerta di counselling genetico (modalità e tempi)		<p>Per quanto riguarda il counselling genetico, viene effettuato dalla Genetica Medica dell'AOU di Parma principalmente sui genitori al momento della diagnosi, per le nuove gravidanze nelle famiglie dei malati e in previsione di una gravidanza, in una coppia in cui uno dei coniugi sia malato di FC. Il tempo di attesa per il counselling genetico è un mese, in caso di urgenze (es. con gravidanza in atto) il tempo è di circa una settimana. La prenotazione della consulenza viene gestita e prenotata direttamente dal Centro Fibrosi Cistica con la Genetica Medica, mentre per i pazienti non appartenenti al Centro è possibile la prenotazione al CUP.</p>
	Offerta di assistenza psicologica (modalità, tempi)		<p>La psicologa fa parte a tempo pieno del team multidisciplinare dedicato alla cura del paziente con FC. L'attività comprende: colloquio e valutazione della qualità di vita e del tono dell'umore, mediante somministrazione di questionari specifici almeno 1 volta all'anno a tutti i pazienti. Inoltre, vengono effettuati colloqui con i pazienti o con i familiari, ogni volta che vi sia la necessità. La richiesta di assistenza psicologica viene presa in carico entro 24 ore dalla richiesta, sia per pazienti ambulatoriali, che per pazienti ricoverati. Nel 2019 sono stati effettuati 200 colloqui su pazienti ambulatoriali e 100 su pazienti ricoverati.</p>

Individuazione di percorsi di transizione dall'età pediatrica all'età adulta (UO coordinatrice e percorso

Il percorso di **transizione dall'età pediatrica all'età adulta** prosegue nella collaborazione con la UO Clinica Pneumologica, iniziata nel 2009, che prevede il progressivo passaggio dei pazienti con FC con età maggiore di 18 anni ad un team di cura, che ha come referente clinico il pneumologo. La Clinica Pneumologica dell'AOU di Parma rappresenta uno dei Centri Spoke per il paziente adulto, insieme alle altre Unità Operative di Pneumologia delle Aziende USL di Piacenza, Reggio Emilia, Modena, Bologna e Ferrara.

3.2.2.4 Rete dei tumori rari

Obiettivo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019 (*)	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Le Aziende sanitarie devono garantire la partecipazione fattiva e il supporto dei propri professionisti ai gruppi di lavoro per i GIST e Sarcomi viscerali e per i tumori rari neuroendocrini, cerebrali, testa-collo e Sarcomi ossei dell'adulto	Partecipazione ai gruppi di lavoro con l'obiettivo di individuare centri di diverso livello per favorire la centralizzazione delle attività che richiedono presenza di massa critica al fine di garantire l'alta specializzazione dei professionisti e la formalizzazione di team multidisciplinari	100% dei contenuti previsti		100%	100%	<i>Obiettivo raggiunto</i>
	Partecipazione ai gruppi di lavoro con l'obiettivo di redigere percorsi diagnostico-terapeutici condivisi, in linea con le migliori evidenze scientifiche, che garantiscano al paziente la migliore presa in carico.					

3.2.2.5 Rete per la Terapia del dolore

INDICATORE	ATTESO	Risultato raggiunto anno 2018	I Semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
% di casi con almeno 1 rilevazione del dolore in corso di ricovero (nuova SDO campo B025)	>95%	85%	90,5%	93,13	Il dato in costante miglioramento e superiore alla media RER è stato raggiunto grazie alla costante sensibilizzazione dei professionisti e azioni ad hoc da parte della Direzione Sanitaria mirate a perfezionare alcuni specifici ambiti particolarmente critici. Pertanto, considerando il trend, l'obiettivo si ritiene sostanzialmente raggiunto.

3.2.2.6 Rete delle Cure Palliative Pediatriche

In data 15/05/2019 è stato organizzato da AUSL di Parma, in collaborazione con AOU, incontro del Gruppo di lavoro interaziendale UVMP sulle CPP presso la Direzione Sanitaria di AOU , con la partecipazione delle Direzioni Sanitarie con rendicontazione della casistica 2018 dei casi eligibili per CPP con compilazione di check list trasmessa dalla Regione .

I referenti delle CPP di AUSL ed AOU hanno partecipato alle riunioni della RLCP interaziendale, di cui la Rete delle Cure Palliative Pediatriche fa parte, nelle sedute di Febbraio e Giugno 2019.

Ai sensi della determinazione regionale n. 2726 del 01/03/2018 "Costituzione gruppo tecnico professionale regionale della rete per le cure palliative pediatriche, ai sensi delle DD.GG.RR. n. 1898/2013 e n. 2188/2017" per quanto concerne le Aziende AOU e AUSL di Parma , è stata nominata la Dott.ssa Patrizia Bertolini che ha partecipato alle riunioni del Gruppo Tecnico.

Secondo la DGR n.857 del 31 Maggio 2019 avente come oggetto "Provvedimenti in ordine alla definizione dell'assetto della Rete delle Cure Palliative Pediatriche dell'Emilia Romagna, in attuazione della Legge n. 38/2010", è stata nominata dalle 2 aziende sanitarie della provincia di Parma la Responsabile del PUAP e dell'UVMP (delibera nda trovare...). In AUSL è proseguita nelle prassi la funzione sperimentale di Punto Unico di Accesso Pediatrico, per raccordo nei percorsi di continuità assistenziale tra nodo ospedale e nodo territorio nei casi ad alta complessità sanitaria e/o sociale, con funzione di supporto per stesura PAI nei nuovi casi in collaborazione con i professionisti coinvolti.

Obiettivo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Gli specialisti che hanno partecipato al gruppo di coordinamento tecnico-professionale costituito presso il Servizio Assistenza Ospedaliera e hanno predisposto il "documento di percorso CPP Regione Emilia-Romagna".	Individuazione dei responsabili dell'UVMP a livello provinciale da parte delle Aziende Sanitarie	Si, tutte le Aziende Sanitarie	Formalizzazione	Si	Si	Obiettivo raggiunto

3.2.2.7 Reti per le patologie tempo-dipendenti

INDICATORE	TARGET	Risultato Raggiunto anno 2018	I semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
VOLUMI IMA	>= 100 casi/anno	718*	353	688	Obiettivo raggiunto
VOLUMI TRAUMA CENTER	>= 240 traumi gravi/anno	396 casi (valore stimato- Il dato non è disponibile sul portale SIVER)	Si (176)	273 traumi gravi	Obiettivo raggiunto
VOLUMI PTCA	> =250/anno	781* 98,72%	352	657	Obiettivo raggiunto
% PTCA PRIMARIE	>= 75 (proporzione di PTCA primaria >= 65%)	100%	72,66%	100% Dato Siver	Obiettivo raggiunto
% DI CASI DI STROKE CON CENTRALIZZAZIONE PRIMARIA	> 80%	100%	99,48%	99,74%	Gli obiettivi nel complesso si ritengono sostanzialmente raggiunti. Si specifica, inoltre, che è in atto una riorganizzazione dell'area di Stroke Unit, che faciliterà l'accesso all'area dedicata dei pazienti affetti da tale patologia. Per quanto riguarda i dati delle trombolisi e.v., sono in via di rivalutazione da parte del Responsabile del Programma Stroke al fine di identificare e migliorare le situazioni non conformi
% TRANSITI IN STROKE	> 75%	69,74%	65,61%	68,1%	
% INTRA-ARTERIOSA	> 5 %	15,58%*	13,68%*	15,95%	
% TROMBOLISI E.V.	> 15%	13,71%*	13,33%*	12,92%	
% RIABILITAZIONE POST- STROKE CODICE 56	> 9%	11,81%*	14,11%	14,74%	

3.2.2.8 Centri di riferimento regionali

INDICATORE	Target	Risultato Raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019		NOTE E COMMENTI
Centri hub: dare attuazione alla DGR rispetto alla mission prevista per il Centro	SI		SI		SI	<p>Obiettivo raggiunto. L'AOU di Parma è Centro Hub della Rete Regionale della Terapia del Dolore, come da DGR 792/2019. E' in via di definizione la formalizzazione dell'assetto organizzativo del Centro HUB di Parma, secondo le nuove indicazioni regionali, in considerazione della recente istituzione della SSD Terapia Antalgica.</p> <p>Per quanto riguarda le neoplasie ovariche, è stato istituito un nuovo gruppo di lavoro con il coordinamento Regionale che sta ridefinendo il sistema di rete basato su un PDTA regionale, in via di formalizzazione. Inoltre, a livello aziendale, l'AOU di Parma ha provveduto a elaborare il "PDTA DELLE NEOPLASIE OVARICHE" con la compartecipazione di molti differenti specialisti Aziendali e di Ginecologi dell'AUSL. Il suddetto documento è stato formalizzato con prot. n. 45525 del 28/11/2018 con firma dei Direttori Sanitari delle due Aziende della provincia. Relativamente all'endometriosi, la Regione ha definito con DGR 2307 del 22 novembre 2019 la rete regionale dell'Endometriosi, individuando centri di 1°, 2° e 3° livello. L'AOU è stata inserita come centro di 1° livello, ma è stata inviata dalla Direzione Sanitaria alla fine del 2019 una nota per la Regione in cui si chiede una rivalutata come centro di 2° livello sulla base dei criteri organizzativi definiti dalla delibera stessa e sulla casistica clinica e numerosità dei casi del 2019</p>
Centri di riferimento neurochirurgia pediatrica e dell'ipofisi: definizione dei percorsi e delle funzioni dei centri	SI		Elaborazione in corso		Elaborazione in corso	
Per tutte le Aziende: Definire in collaborazione con il Centro di riferimento specifico percorsi di invio dei pazienti	SI	n.v.			n.v.	Nella fase attuale l'AOU di Parma non ha ancora messo in atto specifici percorsi di collaborazione con il Centro di riferimento specifico per l'invio dei pazienti in quanto in questa fase di definizione della rete tutte le procedure strumentali, farmacologiche, nutrizionali e eventualmente chirurgiche necessarie al trattamento dei pazienti sono tutte presenti nel nostro centro.
% CASI TRATTATI NEI CENTRI HUB	>2018				n.v.	

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 allegato al PG/2020/04-15026 del 05/06/2020 11:34:08

Mesotelioma: Tempo intercorso tra accesso al Centro di I livello per sospetto diagnostico e definizione della diagnosi <28 giorni lavorativi	>90%			<p>Il tempo mediano intercorso fra il sospetto diagnostico e la diagnosi istologica è risultato pari a 19 giorni nel 2019</p> <p>95% dei pazienti hanno avuto la diagnosi entro 28 gg</p>	<p>Obiettivo raggiunto. Il paziente affetto da mesotelioma pleurico, presso l'AOU di Parma, è preso in carico nel contesto del PDTA di Oncologia Toracica. Pertanto se il sospetto diagnostico avviene nel contesto aziendale (in corso di ricovero ordinario tramite PS) il paziente viene indirizzato al PDTA e viene avviato alla procedura diagnostica che è, in genere la toracosopia (presso AOU può essere sia chirurgica che medica). In alternativa nel caso di sospetto diagnostico sul territorio, il MMG o altro medico inviano il malato presso ambulatorio di Oncologia Toracica (porta di ingresso del PDTA). Dalla valutazione degli indicatori del PDTA di Oncologia Toracica, il tempo mediano intercorso fra il sospetto diagnostico e la diagnosi istologica è risultato pari a 22 giorni nel 2017, 28 giorni nel 2018. Il dato appare quindi in miglioramento</p>
Tempo intercorso tra data del referto patologico e inizio del percorso terapeutico <21 giorni lavorativi	>90%	100%	100%	<p>Il dato mediano nel 2019 è stato pari a 18 giorni con il 90% dei pazienti che ha intrapreso una terapia sistemica entro 21 giorni dalla diagnosi</p>	<p>Circa questo indicatore, possiamo riportare il dato del tempo mediano fra diagnosi ed inizio di un trattamento sistemico (che rappresenta nella stragrande maggioranza dei caso il primo o eventualmente unico trattamento proposto); Oncologia Medica, Pneumologia ed Endoscopia Toracica, Chirurgia Toracica, Radioterapia e Anatomia Patologica. Obiettivo pertanto raggiunto</p>

3.2.3 **Emergenza ospedaliera**

In relazione al Piano per il miglioramento dell'Accesso in Emergenza-urgenza che declina le strategie volte al miglioramento dell'accessibilità in emergenza e urgenza le Aziende devono applicare tali direttive conseguendo il miglioramento dei tempi di permanenza che tendenzialmente non dovranno superare le 6 h + 1h per i casi di maggiore complessità.

INDICATORE	TARGET	Risultato Raggiunto anno 2018	I semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
L'indicatore complessivo per ciascun pronto soccorso generale e PPI ospedaliero: dovrà essere così calcolato: N° di accessi con permanenza <6h + N° di accessi con permanenza > 6h e < a 7h con prestazioni di diagnostica per immagini e specialistica >=2) / N° totale di accessi in PS generale (esclusi giunti cadavere e abbandoni)	90%		N.D.	78.71%	Nonostante le difficoltà relative al personale, si è lavorato molto su tale ambito per il progressivo miglioramento della performance e pertanto il risultato intermedio conseguito è valutato positivo, nell'ambito di un percorso di miglioramento intrapreso
% accessi con Permanenza <6h +1 per PS generali e PPI ospedalieri con >45.000 accessi	>90%		79,23%	80,72%	L'Azienda ha nominato come da DGR regionale n. 1129/2019 il RAE (Responsabile per l'Accesso in Emergenza) e sono stati istituiti 3 gruppi di lavoro per l'ottimizzazione dei percorsi inerenti input, throughput e output, all'interno del Pronto Soccorso. Il trend osservato è, quindi, di progressivo miglioramento e valutato positivo come trend.

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2020/0415026 del 05/06/2020 11:34:08

% raggiungimento obiettivi del Piano di Miglioramento	100%			100%	Il Direttore Sanitario, con nota prot. 33042 ha formalizzato i Gruppi di lavoro per la redazione del Piano di Miglioramento dell'accesso. Sono stati raggiunti tutti gli obiettivi da implementare entro l'anno 2019. La Direzione Sanitaria ha attivato un tavolo bisettimanale PS-reparti di area medica per monitorare e programmare le dimissioni. Le azioni di miglioramento sono state formalizzate nell'ambito del nuovo Piano per la gestione del sovraffollamento in PS. Obiettivo raggiunto.
---	------	--	--	------	--

Obiettivo operativo: Dovranno essere inoltre implementati i piani operativi per la gestione del sovraffollamento nei Pronto Soccorso, elaborati in linea con le direttive fornite dalla DGR 1827 del 17/11/2017 con particolare riferimento alla rilevazione dell'algoritmo NEDOCS per la valutazione del sovraffollamento, all'implementazione o adeguamento della funzione di bed-management nonché all'adozione delle azioni previste per il miglioramento della fase di INPUT (accessi evitabili) ed OUTPUT (boarding).

INDICATORE	TARGET	Risultato Raggiunto anno 2018	I semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Rilevazione algoritmo NEDOCS in ciascun PS	100%	Si	100%	100%	Obiettivo raggiunto
Applicazione piani per l'iperafflusso per ciascun PS.	100%	Si	100%	100%	Obiettivo raggiunto

Obiettivo operativo: I sistemi informativi dovranno prevedere un collegamento tra il flusso del Pronto Soccorso e quello dell’Emergenza Territoriale.

INDICATORE	TARGET	Risultato Raggiunto anno 2018	I semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
I sistemi informativi dovranno prevedere un collegamento tra il flusso del Pronto Soccorso e quello dell’Emergenza Territoriale		66%	68%	66,5%	L’integrazione tra gli applicativi in uso in Pronto Soccorso e Centrale Operativa 118 è pienamente operativa. Il trend del 2019 risulta complessivamente stabile con un miglioramento rispetto al 2018, negli ultimi 3 mesi dell’anno.

Dovrà essere attuata la riorganizzazione del triage e dei percorsi interni ai PS nonché delle funzioni di supporto (diagnostica, consulenze, trasporti).

Deve inoltre essere migliorata la rilevazione dei dati di attività e l’utilizzo della reportistica per sviluppare audit su tematiche clinico-organizzative con particolare riferimento alla gestione in emergenza di patologie rilevanti (es. infarto, traumi, sepsi, stroke).

Tutti i PS con performance migliori sono tenuti al mantenimento dei risultati raggiunti al 31.12.2018.

3.2.4 Centrali Operative e 118

OBIETTIVO	INDICATORE	TARGET	Risultato Raggiunto anno 2018	I semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Omogeneizzare i protocolli avanzati di impiego del personale infermieristico adottati ai sensi dell’art. 10 d.p.r. 27 marzo 1992 per lo svolgimento del servizio di emergenza sanitaria territoriale 118 tenuto conto del contesto di riferimento in conformità con le indicazioni contenute nella DGR 508/2016	Evidenza di formazione rispetto al percorso di omogeneizzazione dei protocolli avanzati di utilizzo infermieristico sulla base delle linee guida regionali	95% del personale che svolge attività di emergenza territoriale 118	Sì	68% L’integrazione tra gli applicativi in uso in Pronto Soccorso e Centrale Operativa 118 è pienamente operativa. La percentuale di adesione sarà oggetto di successivo monitoraggio. E’ previsto, comunque, un trend in miglioramento rispetto al 2018, anno in cui è stata implementata l’integrazione.	Sì (95%)	Obiettivo raggiunto

<p>Obiettivi per AOU Parma garantire la funzione di interoperabilità delle Centrali 118 attraverso meccanismi di rotazione degli operatori nelle tre Centrali Operative 118.</p>	<p>% degli infermieri di ogni Centrale 118 che effettua almeno 2turni/anno presso almeno una Centrale Operativa non sede della propria unità operativa</p>	<p>25%</p>	<p>Si</p>	<p>Si L'obiettivo è stato perseguito nel primo semestre e verrà raggiunto alla fine del 2019 alla condizione del mantenimento e della completezza e stabilità del personale assegnato alla CO 118 sulla base dello specifico finanziamento regionale</p>	<p>Si Anche per questo obiettivo la formazione del personale in ingresso nel 2019, in sostituzione degli operatori cessanti è un percorso successivo alla formazione di base in CO 118 e sui mezzi di soccorso.)</p>	<p>Obiettivo raggiunto</p>
<p>L'Azienda USL di Bologna garantisce il necessario supporto tecnico e amministrativo al funzionamento della base di elisoccorso notturna di Bologna avvalendosi della collaborazione delle altre Aziende sanitarie così come previsto dalle apposite convenzioni stipulate per l'utilizzo del personale medico ed infermieristico</p>	<p>Garanzia della continuità del servizio di elisoccorso notturno.</p>	<p>Si</p>	<p>Si</p>	<p>Si Continua la presenza degli Infermieri della nostra CO 118 Emilia Ovest presso il Servizio di Elisoccorso notturno della Base di Bologna.</p>	<p>Si Il 31 dicembre 2019 è cessata la presenza degli Infermieri della nostra CO 118 Emilia Ovest presso il Servizio di Elisoccorso notturno della Base di Bologna in quanto la Base di Bologna si è resa autonoma con personale proprio</p>	<p>Obiettivo raggiunto</p>
<p>E' necessario incentivare azioni di "defibrillazione precoce territoriale" da parte di personale non sanitario. In tal senso le Aziende Sanitarie assicurano l'adeguato supporto al percorso di accreditamento dei centri di formazione BLS/D per personale laico, verificando la qualità dei corsi erogati, mantenendo aggiornati i registri delle persone formate e la mappatura dei defibrillatori attraverso l'app DAE Responder</p>	<p>% di verifiche sul campo dei corsi BLS/D erogati da soggetti accreditati</p>	<p>5%</p>	<p>(non applicabile) L'obiettivo è in capo alle Aziende Sanitarie che svolgono attività di Emergenza territoriale</p>	<p>non applicabile) L'obiettivo è in capo alle Aziende Sanitarie che svolgono attività di Emergenza territoriale</p>	<p>(non applicabile): L'obiettivo è in capo alle Aziende Sanitarie che svolgono attività di Emergenza territoriale</p>	
<p>Localizzazione dei defibrillatori comunicati alle Aziende Sanitarie che svolgono attività di emergenza territoriale che devono essere censiti all'interno del registro informatizzato messo a disposizione dalla Regione</p>		<p>90%</p>	<p>100%</p>	<p>100%</p>	<p>100% Obiettivo raggiunto</p>	

<p>Obiettivo per le Aziende Sanitarie che svolgono attività di emergenza territoriale e per le Aziende sede di Centrale Operativa</p>	<p>Evidenza completamento delle schede di intervento nei campi destinazione del paziente classe e tipo di patologia riscontrata</p>	<p>90 %</p>		<p>74% schede di intervento complete da aprile 2019 è attiva la nuova versione della procedura emessa dal Sistema 118 Emilia Ovest per la gestione dei flussi informativi atta a garantire la puntuale tracciabilità e registrazione dei dati obbligatori NSIS. Dipartimenti di Emergenza/Urgenza Interaziendale e le Unità Operative di Emergenza Territoriale 118 di Parma, Reggio Emilia, Piacenza.</p>	<p>90% schede di intervento complete Da ottobre 2019 è stata predisposta la reportistica per il monitoraggio del grado di completezza dell'inserimento dei dati relativi ai campi destinazione ospedaliera del paziente, classe e tipo di patologia riscontrata, prestazione principale e prestazione secondaria effettuata suddivisa per Postazione di Soccorso e mezzo di emergenza intervenuto. NB: il raggiungimento del target del 90% dipende anche dalla collaborazione dei Servizi di Emergenza Territoriali della AUSL di Parma.</p>	<p>Obiettivo conseguito</p>
---	---	-------------	--	--	--	-----------------------------

3.2.5 Attività trasfusionale

Obiettivo operativo: Sviluppo di un progetto PBM (patient blood management) in ambito chirurgico ai sensi del DM 2/11/2015 e secondo le linee guida del CNS. Al fine del raggiungimento dell'obiettivo di corretta gestione della risorsa sangue, è stato costituito nel 2018 un gruppo di lavoro regionale sulla prevenzione dell'errore ABO, coordinato dal Centro Regionale Sangue, per la produzione di linee d'indirizzo regionali per l'applicazione del PBM che sarà reso disponibile nel 2020.

Indicatore	Target	Risultato raggiunto Anno 2018	Risultato raggiunto Anno 2019	NOTE E COMMENTI
<p>Adozione di un programma di PBM aziendale.</p>	<p>SI</p>	<p>In attesa della costituzione del gruppo di lavoro regionale sono state effettuate riunioni specifiche del COBUS. E' stato identificato l'ambito ortopedico per i primi programmi di PBM (Protesi anca) e valutata la casistica sul livello provinciale. E' stato considerato il primo caso clinico. Si è modificata l'organizzazione del SIT identificando gli spazi (ambulatorio) e i tempi (agenda giornaliera degli appuntamenti) necessari per il PBM.</p>	<p>Il programma PBM è operativo. Esiste un ambulatorio dedicato presso il SIMT. E' aperto a tutti i reparti che ne facciano richiesta. In agenda è presente un apposito spazio dedicato a PBM.</p>	<p>Obiettivo raggiunto</p>

Programmazione di almeno una iniziativa formativa	almeno 1 evento - 50% operatori interessati	Negli ultimi 18 mesi sono stati effettuati 8 corsi in ambito provinciale di aggiornamento sul tema della sicurezza in cui è stato dato ampio spazio al PBM.	Partecipazione al corso sul PBM 28-29/03/2019 a Cesena, e al corso Patient Blood Management SIAARTI-ANEMO 27/09/2019 a Bologna per il 100% degli operatori interessati. Nei corsi interaziendali (2 nel 2019) per la Gestione del Rischio Trasfusionale è stato dato spazio al PBM.	Obiettivo raggiunto
Trasmissione delle convenzioni stipulate con le associazioni e federazioni ai sensi della DGR 45 del 23/01/2017	SI	Sono state stipulate le convenzioni con le Associazioni dei Donatori di Sangue.	Le convenzioni con le Associazioni Donatori secondo DGR 45 del 23/01/2017 e relativi allegati sono attive	Obiettivo raggiunto

Obiettivo Operativo: Per quanto riguarda l'attività di produzione e cessione degli emocomponenti ad uso non trasfusionale una maggiore trasparenza e regolamentazione nell'attività è stata garantita anche attraverso la stipula, nel corso del 2018, di specifiche convenzioni in materia, ai sensi di quanto previsto nella delibera di Giunta 865/2016. Nel corso del 2019 è stata portata avanti l'attività tramite l'attivazione delle nuove convenzioni ove richieste.

INDICATORE	TARGET	Risultato Raggiunto anno 2018	I semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Attivazione, nel 2019 delle convenzioni relative all'utilizzo di emocomponenti ad uso non trasfusionale laddove siano pervenute richieste conformi a quanto previsto dalla DGR 865/2016.	SI	Si-E' stata pubblicata ed è in vigore la delibera aziendale necessaria per la stipulazione delle convenzioni (delibera 922-2018).	A fine giugno 2019 sono arrivate le prime richieste di convenzione con privati, secondo le nuove indicazioni della delibera aziendale 922/2018.	Le richieste conformi a quanto previsto dalla DGR 865/2016 sono state stipulate (ad oggi una convenzione con una struttura privata)	Obiettivo raggiunto

Obiettivo Operativo: Dovrà inoltre essere data attuazione a quanto previsto dal Piano Sangue 2017-2019 con particolare riferimento ai seguenti aspetti:

1. piena funzionalità dei Centri per la cura delle talassemie e delle emoglobinopatie e dei Centri di diagnosi e cura dell'emofilia e delle altre malattie emorragiche congenite

2. piena funzionalità dei COBUS
3. E' stato avviato il processo di implementazione della rete informatica regionale unica per il sistema sangue
4. Particolare attenzione dovrà essere rivolta ad incentivare le donazioni in aferesi di plasma sia per uso clinico sia per la produzione di medicinali plasma derivati, obiettivo da raggiungere anche attraverso l'estensione dei tempi di apertura delle strutture dove avviene la raccolta

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Predisposizione e invio di report trimestrali sui dati di attività	>=80%	Sui punti indicati si segnala: <ul style="list-style-type: none"> • in merito all'Informatizzazione regionale si è avuta un' ampia e continua partecipazione al gruppo di lavoro; • Partecipazione, sostegno e stimolo alle campagne di promozione attivate in ambito regionale e provinciale; • Piena operatività del COBUS soprattutto sul tema del PBM; • Per quanto di competenza del SIT di Parma: completa risposta rispetto al progetto Pazienti Talassemici di Ferrara. 	Il SIMT partecipa attivamente allo sviluppo delle campagne di promozione della donazione. E' in atto un progetto, sponsorizzato dal CRS, per l'implementazione della plasmateresi e della donazione del plasma. Il COBUS è operativo. Il SIMT ha risposto completamente al progetto Talassemici, collabora attivamente con l'Oncoematologia pediatrica di Parma alla cura della drepanocitosi (+ 25% eritroexchange rispetto al 2018). Si conferma l'invio dei report trimestrali di attività	Obiettivo raggiunto
Adozione del sistema informativo unico regionale (secondo calendario concordato)	SI		Il Personale incaricato del SIMT, e Associativo, ha partecipato e partecipa tutt'ora alle attività per l'implementazione del Sistema Informatico Regionale.	Obiettivo raggiunto

3.2.6 Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule

Obiettivo Operativo: Mantenimento di un buon livello di attività trapiantologica, nell'ottica di un sempre crescente miglioramento nell'attività di donazione di organi e tessuti.



INDICATORE	TARGET	Risultato Raggiunto anno 2018	I semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Raggiungere la piena operatività, in termini di personale e di ore dedicate, degli Uffici di Coordinamento Locale alla donazione degli organi e dei tessuti così come definito nella Delibera Regionale 665/2017.		Raggiunta	Raggiunta	Raggiunta	Obiettivo raggiunto
Per i Presidi Ospedalieri con neurochirurgia è richiesto un PROC-2 (Indice di Procurement determinato dal rapporto tra il numero delle segnalazioni di morte encefalica e il numero dei decessi con lesione encefalica acuta) superiore al 50%.		55,93%	56,52%	65%	Obiettivo raggiunto e in miglioramento rispetto al 2018
Per tutti i presidi Ospedalieri è richiesto un livello di opposizione alla donazione degli organi inferiore al 30%.		36,4%	28,6%	22,9%	Obiettivo raggiunto e in miglioramento rispetto al 2018
Prelievo da un numero di donatori di cornee pari ad almeno il 18% dei decessi dell'anno precedente con età compresa tra i 3 e gli 80 anni come da indicazioni del CRT-ER.	>=18%	139 (ATTESE 124) =20,2%	61	141	Obiettivo è atteso come raggiunto
Prelievo di un numero di donatori multi-tessuto (età compresa tra i 3 e i 78 anni) come da indicazioni del CRT-ER per ciascuna azienda.	>= obiettivi CRT-ER	Richieste 6 segnalazioni Effettuate 4 segnalazioni con 3 consensi e 1 opposizione	3	Richieste 6 segnalazioni EFFETTUATE 6 Consensi 3 Opposizioni 2 Non Idoneo in C.O. 1	Obiettivo raggiunto e in miglioramento rispetto al 2018
Donazione di organi da donatore a cuore fermo (DCD)	Presidio Ospedaliero di Parma: almeno 4 segnalazioni di donazioni DCD	2 DONAZIONI	2	4 donatori	Obiettivo raggiunto e in miglioramento rispetto al 2018
Distribuzione entro l'anno in corso, in accordo con il Coordinatore Locale alle donazioni, degli incentivi generati dal "fondo procurement" dell'anno precedente.			Effettuato	EFFETTUATO	Obiettivo Raggiunto

Obiettivo Operativo: Data attuazione alla riorganizzazione della Banca Cornee dell'Emilia Romagna così come da Delibera Regionale 2118 del 10/12/2018 si richiede:

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Numero di cornee processate in banca sul numero totale di cornee arrivate	>=95%		100% (Numero di cornee processate in banca sul numero totale di cornee arrivate: 61 cornee processate/61 cornee arrivate)	100% arrivate e processate 141 cornee	Obiettivo raggiunto
Numero di cornee assegnate dalla banca sul numero totale delle cornee pervenute	>=50%		30% (Numero di cornee assegnate dalla banca sul numero totale delle cornee pervenute: 18 cornee assegnate/61 cornee pervenute)	35 assegnate (25% assegnate)	Obiettivo parzialmente raggiunto

3.2.7 Volume esiti

OBIETTIVO	INDICATORE	TARGET	RISULTATO RAGGIUNTO ANNO 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Tumore della mammella	Nr. minimo di interventi per Struttura / % di interventi in reparti sopra soglia	>= 150/anno	427	98,6%	99,06%	Obiettivo conseguito
Colecistectomia	Nr. minimo di interventi di colecistectomia per Struttura / % di interventi in reparti sopra soglia.	>=100/anno	98%	98,14%	97,38%	Obiettivo conseguito
	Colecistectomia laparoscopica: proporzione interventi degenza operatoria <=3 gg di con post	>=75%	68,79%	79,47%	81,22%	Obiettivo conseguito

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2020/04-15026 del 05/06/2020 11:34:08

Frattura di femore	Nr. minimo di interventi per frattura femore per Struttura \ % di interventi in reparti sopra soglia	>=75 /anno	99%	99,62%	98,71%	Obiettivo conseguito
	Interventi eseguiti entro 48 ore per frattura di femore	>= 70%	52%	72,91%	71,56%	Obiettivo conseguito Si sono consolidati i dati di performance dopo le azioni di miglioramento implementate a partire da novembre 2018 e dopo l'audit specifico sugli interventi per frattura di femore.
	Interventi di chirurgia oncologica con indicazione chirurgica posta a seguito di valutazione multidisciplinare	100%	100%	100%	100%	Obiettivo conseguito La valutazione multidisciplinare è parte integrante dei PDTA Oncologici all'interno dell'Azienda, che prevedono nella totalità dei casi incontri collegiali del team multidisciplinare. Risultano attivati da questa Direzione i seguenti PDTA di interesse chirurgico: 1) PDTA Interaziendale Tumore della Prostata; 2) PDTA Oncologia Toracica; 3) PDTA Lesioni Focali Epatiche Risultano attualmente in fase avanzata di elaborazione i seguenti PDTA di interesse chirurgico: 1) PDTA Tumore Colon Retto; 2) PDTA Tumore della Tiroide; 3) PDTA Tumore dell'Ipofisi Anche nell'ambito dei PDTA oncologici non ancora formalizzati, viene effettuata sempre la valutazione multidisciplinare
Ogni centro che tratti casistica chirurgica oncologica è vincolato a garantire che l'indicazione chirurgica venga posta a seguito di una valutazione multidisciplinare, sul modello del breast multidisciplinary team.						

3.3 Screening neonatali (screening oftalmologico, screening uditivo, screening per le malattie endocrine e metaboliche ereditarie)

Obiettivo Operativo: In linea con quanto previsto dal Piano Regionale di Prevenzione 2015-2018 in materia di screening neonatali e in applicazione del documento "Linee Guida alle Aziende Sanitarie per la realizzazione dello Screening della funzione visiva in epoca neonatale in Emilia-Romagna", l'attivazione dello screening oftalmologico neonatale, mediante il test del riflesso rosso, su tutti i nuovi nati, dovrà avvenire in tutti Punti Nascita della Regione entro il 2018. Il test del riflesso rosso deve essere effettuato dai pediatri/neonatologi ospedalieri a tutti i nuovi nati prima della dimissione dal Punto Nascita e ripetuto dal Pediatra di Libera scelta nei bilanci di salute effettuati nel primo anno di vita. Per una corretta effettuazione di tale screening si ritiene fondamentale l'integrazione tra neonatologi/pediatri ospedalieri, pediatri di libera scelta ed oculisti del SSN.

INDICATORE	TARGET	Risultato Raggiunto anno 2018	I semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
% di Punti Nascita della Regione in cui è stato attivato lo screening oftalmologico entro il 2019	100%		Si	Si	Obiettivo raggiunto. In linea con quanto previsto dal Piano Regionale di Prevenzione 2015-2018 in materia di screening neonatali e in applicazione del documento "Linee Guida alle Aziende Sanitarie per la realizzazione dello Screening della funzione visiva in epoca neonatale in Emilia-Romagna", lo Screening oftalmologico neonatale, mediante il test del riflesso rosso, è stato effettuato su tutti i nuovi nati prima della dimissione: vi è traccia sulla cartella clinica del neonato e sulla lettera di dimissione. Nei casi in cui il riflesso rosso risulti patologico o mal valutabile è prevista una visita oculistica dallo specialista in tempi rapidi e comunque entro i primi 10 gg di vita. La lettera di dimissione è condivisa con i Pediatri di Libera in un percorso di integrazione ospedale territorio già in essere.

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2020/04-15026 del 05/06/2020 11:34:08

Obiettivo Operativo: Con la L. 167/16 e il DM 13 ottobre 2016 lo screening per le malattie endocrine e metaboliche ereditarie è entrato nei LEA. Per il miglior funzionamento del sistema e per mantenere l'obiettivo dell'offerta dello screening a tutti i nuovi nati dovranno essere garantiti da parte del centro screening la formazione continua ai Punti Nascita (relativa all'informazione delle famiglie e raccolta del consenso informato, alla corretta raccolta del campione ematico e all'utilizzo del sistema di gestione del percorso screening) e dovranno essere rafforzati i rapporti di condivisione e collaborazione fra laboratorio di screening e centro clinico al fine della maggiore tempestività nella diagnosi e nel successivo intervento terapeutico.

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I semestre 2019 (*)	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
% di neonati sottoposti a screening per le malattie endocrine e metaboliche	100%			100%	Obiettivi conseguiti. L'offerta dello Screening per le malattie endocrine e metaboliche ereditarie è garantita a tutti i nuovi nati, con tracciabilità in cartella clinica dell'informazione delle famiglie e raccolta del consenso informato, alla corretta raccolta del campione ematico e all'utilizzo del sistema di gestione del percorso screening). I rapporti di condivisione e collaborazione fra laboratorio di screening e il nostro centro sono continui, comunicazioni sia attraverso telefono che mail. La costante e scrupolosa sorveglianza ha consentito, anche in questo primo semestre (luglio 2019) di individuare precocemente un caso di sospetta malattia metabolica rara (glutarico aciduria di tipo II) con presa in carico della neonata nella nostra struttura e avvio di intervento terapeutico, in attesa delle indagini genetiche, indispensabili per la conferma della malattia.
% di neonati con conferma di malattia endocrina o metabolica presi contestualmente in carico dal centro clinico del sistema screening o indirizzati presso altri centri clinici con competenze specifiche	100%		100%	100%	

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2020/04-15026 del 05/06/2020 11:34:08

Obiettivo operativo: per quanto attiene allo screening uditivo, con la deliberazione di Giunta Regionale n.694 del 23 maggio 2011, la Regione Emilia-Romagna ha definito l'implementazione dello "Screening perdita congenita dell'udito" e del "Percorso clinico ed organizzativo per i bambini affetti da ipoacusia in Emilia-Romagna" impegnando le Aziende Sanitarie della Regione. La particolarità di questa programmazione regionale è quella di integrare lo screening audiologico neonatale al percorso terapeutico assistenziale garantendo un Percorso aziendale di continuità assistenziale del neonato con sordità o ipoacusia dedicato.

Per quanto attiene allo Screening uditivo: a tutti i nuovi nati è garantito lo screening uditivo mediante valutazione delle otoemissioni acustiche
il flusso dei neonati ai quali è stato garantito lo screening, il numero dei neonati a rischio audiologico, dei neonati a rischio con ABR (DGR 694/2011, Screening perdita congenita dell'udito) viene comunicato al Coordinatore dell'afflusso di dati sugli screening uditivi per la nostra provincia (Dott.ssa Silvia Zanotti, Responsabile dell'U.O. di Neurologia Funzionale e Riabilitazione- Distretto di Parma (NPI-AUSL), e Referente del Tavolo regionale sulla Disabilità Uditiva.

3.4 Sicurezza delle cure

Obiettivo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Un requisito previsto dal DM 70/2015 e dall'accreditamento istituzionale è quello della garanzia di adeguata formazione in tema di sicurezza delle cure, rispetto al quale dovranno essere effettuati eventi formativi per il consolidamento delle reti dei referenti/facilitatori presso i Dipartimenti/Unità Operative.				E' stato elaborato e diffuso il Dossier Formativo di Gruppo 2019 sulla Sicurezza delle cure. Il dossier è l'esito del lavoro di 3 incontri di lavoro (24 gennaio 2019 – 4 febbraio 2019 – 25 febbraio 2019) ai quali hanno partecipato professionisti afferenti ai seguenti servizi/strutture: farmacia e governo clinico del farmaco, medicina legale, governo clinico, servizio di prevenzione e protezione aziendale, settore formazione e sviluppo del potenziale.	SI L'offerta formativa ha previsto 30 tipologie di eventi sui vari temi della sicurezza delle cure. I corsi Previsti dall'offerta formativa sono stati realizzati	Obiettivo raggiunto
Piano-programma aziendale per la sicurezza delle cure	report di attuazione delle attività previste dal Piano-Programma aziendale per la sicurezza delle cure (PPSC) nell'anno 2018, che andrà anche aggiornato rispetto alle attività previste per il 2019.	Si	SI	SI Il Report di attuazione del Piano Programma 2018 e l'aggiornamento degli obiettivi 2019 sono stati realizzati e trasmessi alla RER con nota prot. 9037 del 28.02.2019. E' stato elaborato il nuovo Piano Programma per la sicurezza delle cure e la gestione del rischio 2019-2021 comprensivo dell'aggiornamento degli Obiettivi 2019, trasmesso alle UU.OO. con nota prot. 18108 del 30.04.2019	SI	Obiettivo raggiunto

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2020/04-15026 del 05/06/2020 11:34:08

<p>Eventi sentinella e Incident Reporting sempre rispetto alla legge 24/2017 e al debito informativo verso l'Osservatorio Nazionale delle Buone Pratiche sulla Sicurezza nella Sanità, deve continuare ad essere assolto il flusso informativo relativo agli eventi sentinella – SIMES Ministero della Salute - e deve essere rilanciato e potenziato il sistema di incident reporting attraverso il coinvolgimento delle strutture attualmente non segnalanti.</p>	<p>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 2018- Strutture segnalanti (incident reporting) 2019 Strutture segnalanti 2018 >=3</p>	<p>Evidenza di partecipazioni e al sistema di segnalazione da parte di almeno 3 strutture e non segnalanti nel 2017</p>	<p>SI</p>	<p>Tot IR 1°sem. 41 (vs IR 2018=64)</p> <p>Non tutte le strutture che hanno segnalato nel 2018 hanno già alimentato, nel primo semestre, il flusso IR.</p> <p>SI - 8 Strutture che non avevano segnalato IR nel 2018 hanno redatto un IR.</p> <p>Le nuove UU.OO. segnalanti nel 1° sem. 2019 sono state: Diagnostica Ematochimica, Nefrologia Neurologia Oncologia CL.pneumologica Clinica Chirurgica Generale Cardiochirurgia Day Surgery</p>	<p>SI I Flussi Informativi SIMES e IR sono stati regolarmente alimentati. E' stato rilanciato e potenziato il Sistema IR Nel corso del 2019. Nel 2019 gli Incident Reporting sono stati N. 122. Le UO che nel 2018 non avevano segnalato, ma che hanno effettuato almeno un Incident Reporting nel 2019 sono state n° 18.</p> <p>Il debito informativo SIMES è stato assolto: sono stati segnalati Tot. N. 3 ES L'Azienda ha effettuato il monitoraggio annuale delle buone pratiche Agenas e ha partecipato alla Call annuale AGENAS sulle Buone Pratiche per la sicurezza delle cure.</p>	<p>Obiettivo Raggiunto</p>
	<p>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</p>	<p>SI</p>	<p>SI</p>	<p>SI La Relazione annuale sugli accadimenti relativi alla sicurezza delle cure e alle relative azioni di miglioramento (art. 2 comma 5 della legge 8 marzo 2017, n. 24) è stata elaborata e pubblicata sul sito WEB aziendale il 28 marzo 2019</p>	<p>SI</p>	<p>Obiettivo raggiunto</p>
<p>Implementazione delle raccomandazioni relative al percorso nascita e all'effettuazione di analisi di casi significativi (SEA) per la sicurezza in ostetricia.</p>	<p>Evidenza di effettuazione di significant event audit strutturati su casi significativi per la sicurezza delle cure in ostetricia</p>	<p>100% dei casi di esito grave e di eventi previsti dal progetto near miss ostetrici-materni</p>	<p>SI</p>	<p>E' stato redatto un Documento "Sicurezza delle cure in Ostetricia", redatto dalla SC Ostetricia e Ginecologia in collaborazione con l'SSD Governo Clinico, Gestione del Rischio, Qualità e Accreditamento con l'obiettivo di chiarire i flussi informativi ai vari livelli, coinvolgere tutti gli specialisti appartenenti all'UO nel processo di riconoscimento, segnalazione, analisi e azione in caso di complicanze ostetriche o perinatali. Nel 1° semestre 2019 è stato gestito e segnalato 1 caso significativo che è stato gestito con Significant Event Audit e segnalato secondo le indicazioni regionali e aziendali.</p>	<p>SI A seguito del protocollo "Sicurezza delle cure in Ostetricia", redatto dalla SC Ostetricia e Ginecologia in collaborazione con l'SSD Governo Clinico, Gestione del Rischio, sono stati identificati i</p>	<p>Obiettivo raggiunto</p>

					<i>casi significativi e sono stati effettuati i Significant Event Audit, comunicati secondo le indicazioni regionali e aziendali.</i>	
Continuare l'attività di osservazione diretta sull'utilizzo della Check List Sala Operatoria e relative azioni di miglioramento	Copertura SDO su procedure AHRQ4	>= 90%	83%	82,86%	86.81%	Obiettivo sostanzialmente conseguito, sono state effettuate diverse azioni incisive di sensibilizzazione che hanno portato ad un miglioramento e al conseguimento negli ultimi mesi del target superiore al 90%
	linkage SDO e SSCL su procedure AHRQ4	>= 80%	66%	71,94%	79.85 Obiettivo raggiunto, considerando anche il trend	
	continuare ad essere garantito l'assolvimento del debito informativo previsto dalla circolare 18/2016 (Surgical Safety Checklist - SSCL)				Il debito informativo viene garantito dal SIA	SI
	Effettuazione di osservazioni in sala operatoria (progetto OssERvare)	Almeno 75 Osservazioni per azienda	SI	Le visite verranno effettuate nel secondo semestre 2019	SI Sono state svolte n.85 osservazioni nelle sale operatorie della Clinica Chirurgica Generale e della Clinica Ortopedica da parte di medici specialisti in chirurgia che operano nelle strutture di cui sopra. Le osservazioni si sono svolte attraverso l'ausilio di tablet per sperimentare l'app predisposta dalla Regione. Il progetto osservare in azienda si è oramai consolidato.	Obiettivo Raggiunto Obiettivo Raggiunto

<p>Raccomandazioni per la sicurezza delle cure</p>	<p>Effettuazione di Visite per la Sicurezza (Strumento Vi.Si.T.A.RE) per la verifica delle raccomandazioni con riferimento alla prevenzione della violenza a danno di operatore.</p>	<p>Almeno 1 Unità Operati va</p>	<p>SI- 1 UU.OO</p>	<p>Le visite verranno effettuate nel secondo semestre 2019</p>	<p><i>SI</i> <i>Sul tema prevenzione degli atti di violenza contro gli operatori, anche a seguito di un episodio di aggressione in Pronto Soccorso è stato effettuato uno specifico incontro con la Direzione Aziendale e gli operatori coinvolti per ricercare le azioni di miglioramento da mettere in campo. Sono stati diffusi nuovi poster plastificati, programmata la formazione annuale e rinnovate le raccomandazioni aziendali.</i></p>	<p>Obiettivo Raggiunto</p>
<p>Sempre riguardo alle buone pratiche, la sicurezza in chirurgia rimane un ambito meritevole di particolare attenzione; sono state pertanto emanate le "Linee di indirizzo per la gestione delle vie aeree nell'adulto" e le "Linee di indirizzo per la profilassi del tromboembolismo venoso nel paziente chirurgico adulto", che dovranno essere recepite tramite emanazione di relative procedure aziendali</p>	<p>Recepimento delle Linee di indirizzo per la gestione delle vie aeree nell'adulto</p>	<p>Emanazione procedura aziendale</p>		<p>L'Azienda con nota prot. 4311 del 30.01.2019 ha trasmesso alle UU.OO. interessate le "Linee di indirizzo regionali per la gestione delle vie aeree nell'adulto", approvate con determinazione regionale n. 20618 del 07/12/2018. Nel corso del 2019 il gruppo di lavoro (medici 1° Anestesia e Rianimazione; Medici 2° Anestesia, Rianimazione e Terapia Antalgica) ha completato la nuova procedura aziendale P075AOUPR Gestione Vie Aeree Difficili trasmessa alle UU.OO. con nota 32111 del 05.08.2019 E' in programma per il 2° semestre 2019 un corso di formazione aziendale che mira a diffondere il documento e a sensibilizzare alle buone pratiche i professionisti.</p>	<p><i>SI</i> <i>La procedura Aziendale, elaborata con i professionisti è stata diffusa anche attraverso la Intranet Aziendale. Per diffondere e sensibilizzare sui contenuti della procedura è stato svolto anche un incontro formativo con i professionisti del 1° e 2° Servizio di Anestesia e Rianimazione. All'incontro erano presenti i Direttori delle due strutture</i></p>	<p>Obiettivo Raggiunto</p>
	<p>Recepimento delle Linee di indirizzo per la profilassi del tromboembolismo venoso nel paziente chirurgico adulto</p>	<p>Emanazione procedura aziendale</p>		<p>Le Linee di Indirizzo Regionali sono state assunte e contestualizzate tramite una procedura aziendale redatta da un gruppo multiprofessionale multidisciplinare. La procedura, nella fase finale della stesura e sarà emanata, nel 2° semestre 2019. Alla procedura farà seguito un corso di formazione aziendale che mira a diffondere il documento e a sensibilizzare alle buone pratiche i professionisti.</p>	<p><i>SI</i> <i>La procedura Aziendale, elaborata con i professionisti è stata diffusa anche attraverso la Intranet Aziendale. La procedura è stata accolta favorevolmente dai professionisti che operano in tutte le UO chirurgiche e nel 1° e 2° Servizio di Anestesia e Rianimazione. In particolare, lo</i></p>	<p>Obiettivo Raggiunto</p>

					strumento operativo per la valutazione del rischio individuale e la prescrizione del corretto regime di tromboprofilassi è considerato utile e di semplice utilizzo. Per la diffusione e sensibilizzazione del documento si sono svolti incontri formativi capillari così da raggiungere tutti i professionisti di tutte le UO. La procedura è ormai entrata nella routine dei processi organizzativi e in tutti i setting di cura.	
continuare l'attività di implementazione delle Linee di indirizzo regionali su prevenzione e gestione delle cadute del paziente ed effettuare le azioni previste dai Piani Aziendali di Prevenzione delle Cadute.	Estendere l'attività di auditing, tra pari, sull'adesione alle linee di indirizzo regionali cadute / procedura Aziendale ad altre quattro unità operative (a scelta dell'azienda in base alle priorità di intervento-miglioramento) sciogliendo i primi 20 dimessi del mese di settembre 2019	N. 4 audit e reporti completati e risultati	SI	In linea con le indicazioni regionali è stato pianificato l'Audit per il 2° semestre 2019. L'organizzazione dell'Audit è stata formalizzata con nota prot. n. 33946 del 21/08/2019 Le UU.OO. coinvolte nell'Audit per la verifica dell'applicazione delle linee di indirizzo regionali per la prevenzione delle cadute sono: Medicina Interna; Programma Stroke Care; Neurochirurgia; Cl. Ortopedica e Traumatologia	SI L'Audit è stato effettuato nelle 4 UU.OO. identificate, nei tempi e con le modalità previste dalla RER. E' in corso l'elaborazione del reporting complessivo con i risultati dell'Audit Clinico effettuato, che sarà inviato ai Direttori e ai Coordinatori delle 4 UU.OO interessate per un Feed-Back a tutti i Professionisti.	Obiettivo Raggiunto
	Operatori che hanno partecipato a FAD cadute nel 2019/operatori che hanno partecipato nel 2018	+ 30%		SI: 26 partecipanti alla FAD nel 2018 e 578 nel 1° sem. 2019	SI: operatori hanno effettuato il corso FAD nel corso del 2019 più di 800	Obiettivo Raggiunto

3.5 Accredитamento

Entro il 31/12/2019 tutte le aziende sanitarie dovranno essere sottoposte a verifica di rinnovo dell'accreditamento ai sensi della DGR 1943 del 4.12.2017, "Approvazione requisiti generali e procedure per il rinnovo dell'accreditamento delle strutture sanitarie".

Si precisa che, quanto contenuto nell'allegato alla Delibera in oggetto sostituisce integralmente i requisiti approvati al punto 1 dell'allegato n. 3 della DGR 327/2004. Tali requisiti, che dovranno essere posseduti al momento della presentazione della domanda di rinnovo, variazione o nuovo accreditamento, saranno applicati a livello delle Direzioni delle Aziende Sanitarie. Le aziende, al momento della domanda devono inoltre possedere i requisiti specifici vigenti ed applicabili alle attività oggetto di accreditamento.

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Effettuazione della verifica di rinnovo accreditamento entro il 31/12/2019	100%		La visita di verifica è stata effettuata nei giorni 7-8 e 9 maggio 2019	100% La visita di verifica è stata effettuata nei giorni 7-8 e 9 maggio 2019. Il verbale della verifica è stato condiviso con il Collegio di Direzione anche al fine dell'adozione di ulteriori azioni di miglioramento. Sono stati effettuati successivi incontri aziendali in plenaria in cui sono state diffuse le valutazioni della Commissione e condivise con i professionisti le aree di miglioramento.	Obiettivo raggiunto

Conferma del Possesso dei requisiti generali di cui alla DGR 1943/2017 al momento	100%		=96.6% Sono stati valutati i seguenti Requisiti per l'accreditamento: Requisiti generali (DGR 1943/2017) Requisiti specifici relativi alla Funzione di governo aziendale della formazione continua (DGR 1332/2011) Funzione di Provider ECM (DGR 1333/2011) Il verbale del 18/06/2019 è stato recepito dall'Azienda e con nota prot. n.29934 del 17/07/2019 sono state confermate le valutazioni del team di verifica e fornite alcune osservazioni di merito	100% A seguito della visita di accreditamento l'Azienda ha definito gli interventi e le azioni di miglioramento da intraprendere per raggiungere pienamente tutti i requisiti della DGR 1943/2017.	Obiettivo raggiunto
---	------	--	---	---	---------------------

3.6 Lesioni da pressione

Obiettivo operativo: Il Ministero della salute, nel monitoraggio di verifica degli adempimenti LEA prevede il PDTA sulle "Ulcere da pressione" che, a livello regionale, abbiamo completato con la definizione della buona pratica di prevenzione delle lesioni da pressione. Le linee di indirizzo regionali forniscono lo standard di riferimento per diffondere la buona pratica assistenziale integrandosi con le indicazioni regionali sul trattamento delle lesioni da pressione. Le Aziende sanitarie sono tenute a condurre l'audit "T1" per monitorare l'adesione alle Linee di indirizzo regionali sulla prevenzione delle lesioni da pressione /Procedura Aziendale nelle unità operative pilota (n. 4 area medica e n, 2 area chirurgica).

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Conduzione dell'audit "T1" nelle unità operative pilota	100%		100%	100%	Obiettivo raggiunto

<p>Il 75% degli operatori sanitari (infermieri e medici) appartenenti alle unità operative pilota devono aver eseguito il Corso FAD regionale sulle linee di indirizzo delle lesioni da pressione</p>	<p>75%</p>		<p>0%</p>	<p>75% L'azienda ha riscontrato criticità nell'accesso al Programma FAD, pertanto è stata strutturata una cartella condivisa organizzata in corso di formazione per il personale Senior infermieristico e Oss e personale neoassunto. Ai corsi ha preso parte tutto il personale del Dip Medico geriatrico Riabilitativo, Dip Chirurgico oggetto di Audit. E' stato organizzata formazione Resenziale in 5 Edizioni per i neoassunti.</p>	<p>Obiettivo raggiunto</p>
---	------------	--	-----------	---	----------------------------

3.7 Linee di indirizzo regionali sulla buona pratica degli accessi

Obiettivo operativo: con determinazione DGCPWS 7252/2018 è stato costituito il Gruppo di lavoro per la definizione delle linee di indirizzo regionali sulla buona pratica e sull'utilizzo degli accessi vascolari centrali e periferici nell'ambito del sistema sanitario regionale. Per accesso vascolare si intende l'accesso al circolo ematico tramite un dispositivo vascolare a pazienti acuti e cronici per finalità diagnostiche e terapeutiche. Gli accessi vascolari sono generalmente distinti in due tipi: centrali e periferici. C'è ampia varietà di opzioni disponibili e la selezione del device deve avvenire in base ai bisogni clinico assistenziali del paziente, alla tipologia, alla durata e alla frequenza della terapia infusionale (o altro). L'accesso vascolare nel percorso di diagnosi e cura di un paziente sulla base dei bisogni di salute riveste grande importanza, per la maggiore complessità clinico assistenziale dei pazienti. Le Aziende sanitarie sono tenute a recepire le linee di indirizzo regionali e ad aggiornare la loro procedura aziendale.

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Aggiornamento della procedura aziendale secondo le Linee di indirizzo regionali	100%		La procedura sugli accessi vascolari è in corso di completamento da parte degli anestesisti.	La procedura è in bozza, tuttavia, i processi organizzativi e gli strumenti sono stati sperimentati nel corso del 2019. E' in corso un'interlocuzione con il Servizio aziendale SIA per superare il problema relativo alla gestione dei dati sensibili dei pazienti, così da essere in linea con la normativa vigente sulla privacy, quando il clinico fa richiesta per l'impianto del device vascolare. Si rimane in attesa della emanazione delle Linee di Indirizzo Regionali per allineare i contenuti della procedura aziendale.	L'obiettivo si ritiene raggiunto

4. Garantire la sostenibilità economica e promuovere l'efficienza operativa

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

Obiettivo operativo: a) 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; b) 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; c) 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.

Nell'anno 2019 sono stati ripresi i seguenti impegni:

- costante monitoraggio della gestione e dell'andamento economico-finanziario, da effettuarsi trimestralmente in via ordinaria ed in via straordinaria secondo la tempistica definita dalla Direzione Generale Cura della Persona;
- 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.

Nel rispetto dell'obiettivo economico-finanziario assegnato, la Direzione Generale si è impegnata a raggiungere il pareggio civilistico di bilancio, comprensivo anche degli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio 2019 riferiti a tutti i beni ad utilità pluriennale utilizzati per l'attività produttiva, attraverso l'individuazione e la realizzazione tempestiva di tutte le azioni possibili a livello aziendale, assicurando contestualmente il rispetto della programmazione sanitaria regionale e degli obiettivi di salute ed assistenziali.

L'esercizio 2019 è stato caratterizzato da un livello di costi in aumento, con ricadute sui bilanci aziendali di politiche nazionali (in primis i rinnovi contrattuali) e regionali (revisione ticket, di cui alle DD.GG.RR. 2075/18 e 2076/18, e maggiore supporto finanziario a carico del FSR, in relazione anche al progressivo adeguamento al DPCM sui LEA), non affrontabili con le ordinarie disponibilità annuali. La programmazione regionale è stata impostata da un lato assicurando alle aziende sanitarie il finanziamento delle ricadute delle politiche nazionali e regionali, valorizzando al contempo risparmi (le eventuali ricadute positive sui bilanci delle singole aziende delle gare Intercent-ER) e obiettivi di appropriatezza, funzionali alla sostenibilità del sistema per l'anno in corso. Ai fini della definizione del fabbisogno complessivo per l'anno 2019, sono stati attentamente valutati i possibili risparmi derivanti dall'adesione alle gare Intercent-ER sull'acquisto di farmaci e al perseguimento di obiettivi di appropriatezza in ambito farmaceutico.

La programmazione aziendale è stata impostata seguendo i criteri previsti a livello regionale volti a stabilizzare, rispetto all'anno precedente, la spesa per l'acquisto ospedaliero di farmaci (esclusi i farmaci rientranti nel fondo innovativi non oncologici e nel fondo oncologici innovativi-gruppo A, nonché l'ossigeno) seppur con dinamiche differenziate, in quanto a fronte di incrementi per talune categorie di farmaci, fra cui i farmaci oncologici del gruppo B, sono state

ipotizzate sensibili azioni di risparmio quali l'adesione alla gara di acquisto farmaci di IntercentER e l'utilizzo di biosimilari.

L'andamento economico è stato oggetto di una costante e attenta attività di controllo e monitoraggio attraverso incontri promossi e strutturati della Direzione aziendale con i Servizi aziendali gestori di budget al fine di valutare eventuali criticità così da porre in essere azioni correttive tempestive e condivise. E' stata oggetto di costante analisi anche la sostenibilità patrimoniale dell'Azienda e la struttura degli investimenti, dei finanziamenti aziendali e delle relazioni che intercorrono tra investimenti e finanziamenti. Gli incontri periodici del board degli investimenti sono stati indispensabili per valutare e verificare le dinamiche di investimento in atto.

4.1.1 Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR

Nel corso del 2019 sono proseguite le azioni, già intraprese, per consolidare la riduzione dei tempi di pagamento dei fornitori di beni e servizi e per rispettare le disposizioni del D. Lgs. n. 231/2002 e s.m.i. (pagamenti entro i 60gg) attraverso un impiego efficiente della liquidità disponibile e un utilizzo ottimale dell'indebitamento a medio lungo termine. Si ricorda che nell'anno 2019 l'Azienda non si è avvalsa dell'anticipazione di tesoreria.

La Direzione aziendale è stata impegnata a garantire un utilizzo efficiente della liquidità disponibile ed il mantenimento dei tempi di pagamento previsti dalla normativa vigente, anche in conformità a quanto prescritto dall'art. 1, comma 865 della L. 145/2018 (Legge di bilancio 2019). L'indicatore relativo all'anno 2019, calcolato dall'Azienda, corrisponde a -18,73 giorni.

La corretta acquisizione delle fatture elettroniche sulla Piattaforma per la Certificazione dei Crediti (PCC) e conseguenti tempi amministrativi certi per la liquidazione delle fatture dei fornitori sono stati i presupposti per la corretta relazione col mercato e per la tempestività dei pagamenti.

La trasparenza dei risultati è stata garantita attraverso la pubblicazione trimestrale, in sezioni dedicate dell'Amministrazione Trasparente nel sito istituzionale, dell'indice di tempestività dei pagamenti ai sensi del

D. Lgs. n. 33/2013 come modificato dal D. Lgs. n. 97/2016. L'Azienda ha dato applicazione delle disposizioni contenute:

- agli artt.li 33 e 41 del D. L. n. 33/2013, come modificato dal D. Lgs. 97/2016;
- all'art. 41 del D. L. n. 66/2014, convertito con modificazioni dalla L. n. 89/2014.

Si è inoltre provveduto all'invio trimestrale delle tabelle, debitamente compilate, riferite ai pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuate nell'anno 2019.

Obiettivi Operativi	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Consolidare la riduzione dei tempi di pagamento dei fornitori di beni e servizi del SSR nel rispetto delle disposizioni del D.Lgs n.231/2002 e s.m.i. attraverso un impiego efficiente della liquidità disponibile a livello regionale, un utilizzo ottimale dell'indebitamento a breve (anticipazione di tesoreria)	Indice di tempestività dei pagamenti	<=0	-10,45 gg (rispetto ai gg previsti dal D.Lgs n.231/2002)	-16,21 gg. (rispetto ai 60 gg previsti dal D.Lgs n.231/2002) La Direzione aziendale è impegnata a garantire un utilizzo efficiente della liquidità disponibile ed il mantenimento dei tempi di pagamento previsti dalla normativa vigente anche in conformità a quanto prescritto dall'art. 1, comma 865 della L. 145/2018 (Legge di bilancio 2019).	-18.73 gg. (rispetto ai 60 gg previsti dal D.Lgs n.231/2002) La Direzione aziendale è stata impegnata a garantire un utilizzo efficiente della liquidità disponibile ed il mantenimento dei tempi di pagamento previsti dalla normativa vigente anche in conformità a quanto prescritto dall'art. 1, comma 865 della L. 145/2018 (Legge di bilancio 2019)	Obiettivo raggiunto
Le Aziende Sanitarie sono tenute all'invio trimestrale delle tabelle debitamente compilate, riferite ai pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nel 2019. La compilazione di tali tabelle costituisce adempimento regionale in sede di Tavolo di verifica degli adempimenti presso il MEF	Compilazione delle tabelle riferite ai pagamenti relativi alle transazioni commerciali	100%	100%	100% Si è provveduto all'invio trimestrale delle tabelle, debitamente compilate, riferite ai pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuate nel 1° semestre 2019.	100% Si è provveduto all'invio trimestrale delle tabelle, debitamente compilate, riferite ai pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuate nell'anno 2019	Obiettivo raggiunto

4.1.2 Le buone pratiche amministrativo contabili

Con riferimento al miglioramento del sistema informativo contabile, tenuto anche conto delle indicazioni e delle Linee Guida regionali, nel corso del 2019 la Direzione si è impegnata nel miglioramento dell'omogeneità, della confrontabilità e dell'aggregabilità dei bilanci con altre Aziende sanitarie attraverso:

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

Nell'anno 2019 è stata inoltre assicurata, sia in sede di predisposizione del bilancio economico preventivo e consuntivo che nelle rendicontazioni trimestrali e straordinarie, la corretta contabilizzazione degli scambi di beni e di prestazioni di servizi tra Aziende sanitarie e tra Aziende sanitarie e GSA attraverso la Piattaforma web degli scambi economici e patrimoniali che costituisce, non solo uno strumento di scambio di informazioni, ma anche di controllo e verifica dei dati contabili inseriti, propri e delle altre Aziende. La corretta alimentazione della Piattaforma web è necessaria per assicurare le quadrature contabili indispensabili per la redazione del bilancio consolidato regionale che deve rappresentare, in maniera veritiera e corretta, la situazione economica, finanziaria e patrimoniale del Sistema Sanitario Regionale.

L'Azienda ha garantito l'alimentazione della Piattaforma web nelle scadenze prestabilite.

Obiettivi Operativi	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
<p>Compilare accuratamente gli schemi di bilancio previsti dal D.Lgs. n. 118/2011 (Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa, Rendiconto Finanziario)</p>	<p>Coerenza nella compilazione dei quattro schemi di bilancio.</p>	<p>90% del livello di coerenza</p>	<p>CE(90%); SP(90%); NI(80%);RF(80%); LA (90%)</p>	<p>100% Nel corso del 2019 la Direzione è impegnata nel miglioramento dell'omogeneità, della confrontabilità e dell'aggregabilità dei bilanci con le altre Aziende sanitarie anche attraverso un'accurata compilazione degli schemi di bilancio previsti dal D. Lgs. n. 118/2011.</p>	<p>100% Nel corso del 2019 la Direzione è impegnata nel miglioramento dell'omogeneità, della confrontabilità e dell'aggregabilità dei bilanci con le altre Aziende sanitarie anche attraverso un'accurata compilazione degli schemi di bilancio previsti dal D. Lgs. n. 118/2011</p>	<p>Obiettivo raggiunto</p>

Obiettivo operativo: Nel 2017 si è concluso il Percorso di Attuativo della Certificabilità (PAC) nel rispetto delle azioni e della tempistica previste dalle disposizioni nazionali e regionali; le Aziende Sanitarie hanno superato con giudizio complessivamente positivo le Revisioni Limitate effettuate dai Collegi Sindacali.

Nel corso del 2019 le Aziende sanitarie sono tenute:

- a proseguire nell'applicazione delle Linee Guida regionali;
- nel perfezionamento progressivo degli strumenti di controllo interno e al superamento delle

criticità emerse dal perfezionamento degli strumenti di controllo interno e dai Monitoraggi Regionali e dalle Revisioni Limitate.

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Istituzione Sistema di Audit	Raggiungimento 100% adempimenti.	100%	<p>Il 27/09/2016 è stata istituita la Struttura Semplice Trasversale Interaziendale "Internal Auditing" tra l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma e l'Azienda Unità Sanitaria Locale di Parma. <i>Efficienza e trasparenza, contrasto alla corruzione, accountability interna ed esterna</i>, sono le parole chiave che stanno guidando la ridefinizione del sistema dei controlli nelle nostre aziende sanitarie. Al centro di tale evoluzione è l'implementazione di un sistema di Audit interno, finalizzato ad incrementare in maniera significativa e tangibile l'efficacia e l'efficienza dei processi aziendali sottoposti ad analisi e revisione. Rispetto a quanto previsto dalla Legge Regionale n. 9 del 2018, la Struttura è rimasta a disposizione del Nucleo Regionale di Audit.</p>	<p>100%</p> <p>Alla data del 31 dicembre 2019 era stato attuato il 100% del Piano di Audit.</p> <p>Vista la strategicità della funzione di controllo interno prevista dall'articolo 3 ter della legge regionale 29/2004 "Norme generali sull'organizzazione e il funzionamento del Servizio Sanitario Regionale", introdotto dalla Legge regionale n. 9 del 2018, è stata istituita a decorrere dal 1/09/2019 la Struttura Complessa Interaziendale ad integrazione strutturale "Internal Auditing" posta in staff ai Direttori Amministrativi delle due Aziende (Deliberazione n. 966 del 30/08/2019).</p> <p>La Struttura di Internal Auditing ha perseguito tutte le attività previste dal Piano di Audit 2019 (Approvazione del Piano Triennale di Audit 2019/2021 Deliberazione n. 71 del 29/01/2019) secondo la metodologia già utilizzata nel 2018 diversificando quindi le proprie attività in consulenze, coordinamenti, collaborazioni, follow-up, attività progettuali e attività strutturali in linea con le migliori prassi in un ottica di cambiamento, efficienza ed efficacia.</p>	<p>Obiettivo raggiunto</p> <p>Si è creata una forte sinergia con il Servizio Integrità e Trasparenza al fine di una prevenzione della corruzione e della trasparenza attraverso modalità di verifica del sistema di controlli interni. L'attività di Internal Auditing ha avuto ad oggetto la verifica dell'espletamento delle misure di prevenzione della corruzione previste nel PTPCT, per i processi delle aree a rischio specifiche, nonché per i processi comuni all'intera organizzazione e per le misure di carattere generale. Detta attività è stata svolta in collaborazione con i Direttori ed i Dirigenti dei singoli Servizi, ciascuno per il proprio ambito di competenza. Sono stati portati a termine le verifiche sul Processo di Vigilanza e Controllo sulle Farmacie (Prot. n. 7476 04/02/2020) e sul Processo Autorizzazione/Comunicazione all'espletamento di incarichi extraistituzionali e occasionali</p>

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

Nel corso del 2019, oltre all'avvio di un primo gruppo di Aziende Sanitarie (compresa la GSA), proseguono le attività necessarie all'implementazione del nuovo sistema informativo al fine di garantire l'avvio dei gruppi di aziende per step successivi, secondo la programmazione regionale.

Particolare attenzione è rivolta al governo delle Anagrafiche Centralizzate e all'allineamento delle anagrafiche aziendali alle nuove anagrafiche centralizzate del GAAC.

Nel 2019 ha preso avvio il modulo della Gestione Regionale Dati finalizzato a gestire la Piattaforma degli Scambi tra Aziende Sanitarie della Regione, il Bilancio Consolidato e i flussi economici e patrimoniali per assolvere ai debiti informativi regionali e ministeriali (CE, SP, COA, LA e CP). L'Azienda è impegnata:

- ad assicurare la collaborazione ed il supporto tecnico-specialistico durante tutte le fasi di implementazione e gestione del nuovo sistema GAAC;
- a garantire la partecipazione dei referenti aziendali al Tavolo GAAC, ridefinita in Cabina di Regia;
- ad assicurare al Tavolo GAAC, alla RTI e al DEC la collaborazione dei Referenti GAAC nelle attività necessarie all'implementazione e alla gestione del nuovo sistema;
- ad assicurare la partecipazione di altri collaboratori delle Aziende Sanitarie a gruppi di lavoro a supporto delle attività del Tavolo GAAC, di volta in volta individuati, anche per il tramite dei Referenti GAAC.

Inoltre, sono state poste in essere le azioni necessarie a:

- ad assicurare la collaborazione ed il supporto tecnico-specialistico per il governo delle Anagrafiche Centralizzate e per l'allineamento delle anagrafiche aziendali alle nuove anagrafiche centralizzate del GAAC.
- assicurare l'alimentazione dei dati economici e patrimoniali attraverso l'utilizzo dello specifico modulo GAAC "Gestione Regionale Dati" finalizzato a gestire la Piattaforma degli Scambi tra Aziende Sanitarie della Regione, il Bilancio Consolidato e i flussi per assolvere ai debiti informativi regionali e ministeriali (CE, SP, COA, LA e CP);
- assicurare le attività che saranno richieste dalla Regione, dal Tavolo GAAC, dal RTI, dal DEC per garantire gli avvii dei Gruppi di Aziende secondo le tempistiche programmate.

Obiettivi Indicatore	Operativi	Target	Risultato raggiunto anno 2018	Risultato 1° semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
In continuità con il 2018 saranno ultimate le attività necessarie per l'aggiudicazione definitiva del sistema informativo unico regionale per la gestione dell'area amministrativo-contabile, ad assicurare le attività di allineamento delle anagrafiche aziendali alle anagrafiche GAAC necessarie ai fini dell'implementazione e gestione del nuovo sistema GAAC	Allineamento anagrafiche aziendali alle anagrafiche GAAC	100%	Nel corso del 2018 è stata garantita la partecipazione dei collaboratori aziendali ai gruppi di lavoro a supporto delle attività del Tavolo GAAC e l'Azienda ha assicurato le attività di allineamento delle anagrafiche aziendali alle anagrafiche GAAC necessarie ai fini dell'implementazione e gestione del nuovo sistema.	100% Nel corso del I semestre 2019 è stata garantita la partecipazione dei collaboratori aziendali ai gruppi di lavoro a supporto delle attività del Tavolo GAAC e l'Azienda ha assicurato la continuazione delle attività di allineamento delle anagrafiche aziendali alle anagrafiche GAAC iniziato nel 2018 e necessarie ai fini dell'implementazione e gestione del nuovo sistema	100% Nel corso del I semestre 2019 è stata garantita la partecipazione dei collaboratori aziendali ai gruppi di lavoro a supporto delle attività del Tavolo GAAC e l'Azienda ha assicurato la continuazione delle attività di allineamento delle anagrafiche aziendali alle anagrafiche GAAC iniziato nel 2018 e necessarie ai fini dell'implementazione e gestione del nuovo sistema	Obiettivo raggiunto

Assicurare l'alimentazione dei dati economici e patrimoniali attraverso l'utilizzo dello specifico modulo GAAC "Gestione Regionale Dati" finalizzato a gestire la Piattaforma degli Scambi tra Aziende Sanitarie della Regione, il Bilancio Consolidato e i flussi per assolvere ai debiti informativi regionali e ministeriali (CE, SP, COA, LA e CP)	Alimentazione del modulo Gestione Regionale Dati – Piattaforma degli Scambi tra Aziende Sanitarie della regione e Flussi CE e SP	100%		100%	100% E' stata garantita, con l'avvio del modulo della Gestione Regionale Dati, l'alimentazione della Piattaforma degli Scambi tra Aziende Sanitarie della Regione e i flussi economici e patrimoniali per assolvere ai debiti informativi regionali e ministeriali (CE, SP	Obiettivo raggiunto Il Controllo di Gestione ha partecipato agli eventi formativi svolti ad ottobre 2019 relativi all'utilizzo della piattaforma GAAC per il consolidamento dei flussi COA e LA. Il primo invio avverrà in concomitanza della scadenza del Bilancio consuntivo 2019.
--	--	------	--	------	---	---

4.2 Il governo di processi di acquisto di beni e servizi

Con delibera la Giunta regionale n.744/2018 è stato approvato il nuovo Accordo di Programma tra la Regione Emilia-Romagna e Intercent-ER.

L'obiettivo del nuovo Accordo è che la pianificazione e le strategie di acquisto definite a livello regionale vengano maggiormente condivise dalle Direzioni aziendali; al di là degli obiettivi quantitativi relativamente alla centralizzazione delle procedure e all'utilizzo dell'e-procurement, si è inteso creare maggiore commitment delle Direzioni aziendali sullo sviluppo complessivo del sistema, in modo da evitare comportamenti tattici a livello aziendale e fare in modo che le priorità definite siano condivise in tutta l'organizzazione aziendale.

Per realizzare tale obiettivo nel 2019 è stato ulteriormente implementato il sistema di governance degli acquisti. A tal fine l'Azienda si è impegnata:

- a garantire la partecipazione incontri di condivisione che coinvolgano, oltre alle strutture aziendali deputate agli acquisti, anche le Direzioni aziendali;
- a garantire l'adesione tempestiva ed efficace alle iniziative di acquisto regionali.

Inoltre La legge 205/2017 (legge di bilancio per il 2018) all'art. 1, commi 410 e seguenti, ha previsto

l'obbligo per gli enti del sistema sanitario nazionale di emettere, trasmettere, conservare e archiviare elettronicamente i documenti attestanti l'ordinazione di beni e servizi. Il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze emanato il 7 dicembre 2018 ha fissato la data del 1 ottobre

2019 per l'entrata in vigore dell'obbligo.

Per il 2019 l'Azienda si è impegnata:

- ad assicurare la collaborazione per lo sviluppo e l'adozione di forme di automatismo nella riconciliazione di fatture, ordini e documenti di trasporto al fine di ridurre risorse impegnate ed errori;
- ad aumentare il numero di procedure di valore inferiore alla soglia comunitaria gestite attraverso il mercato elettronico regionale al fine di incrementare l'efficienza, la trasparenza e la tracciabilità di tali procedure.

Obiettivi Indicatore	Operativi	Target	Risultato raggiunto anno 2018	Risultato 1° semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Sviluppo dell'e-procurement	Raggiungere un livello di centralizzazione degli acquisti di beni e servizi a livello regionale di ciascuna Azienda Sanitaria	Pari ad almeno il 45% del totale degli acquisti di beni e servizi	46.6 %	Dato puntuale non disponibile, sarà estratto a fine anno da elaborazione Aven	Dato puntuale non disponibile, sarà estratto da elaborazione Aven	Si prevede un valore in linea con quello del 2018 e quindi si ritiene l'obiettivo raggiunto
	Aumentare il totale degli importi dei contratti relativi a Farmaci, Antisettici, Energia Elettrica e Gas stipulati nel 2019 facendo ricorso alle convenzioni Intercent-ER	Pari o superiore all'85% dell'importo totale di tutti i contratti stipulati nel 2019 per le medesime categorie	sì	Dato puntuale non disponibile, sarà estratto a fine anno da elaborazione Aven	Dato puntuale non disponibile, sarà estratto da elaborazione Aven	Si prevede un valore in linea con quello del 2018 e quindi si ritiene l'obiettivo raggiunto
Dematerializzazione del processo di ciclo passivo	Aumentare il numero di procedure di valore inferiore alla soglia comunitaria gestite attraverso il mercato elettronico regionale al fine di incrementare l'efficienza, la trasparenza e la tracciabilità di tali procedure	Indizione di almeno 50 richieste di offerta sul mercato elettronico regionale per ciascuna struttura deputata agli acquisti (es. Dipartimenti interazioni dali, Servizi interazioni dali, ecc.)	N. 100 richieste di offerta sul mercato elettronico regionale	N. 67 richieste di offerta sul mercato elettronico regionale	n. 144 richieste di offerta sul mercato elettronico regionale	Obiettivo raggiunto
	Completa dematerializzazione degli ordini inviati entro il 31 dicembre 2019	100%	59%	69.85%	73.38 %	Considerando le caratteristiche dell'obiettivo e il trend di miglioramento progressivo, si ritiene la performance conseguita positiva.

4.3 *Il governo delle risorse umane*

Gestione del sistema sanitario regionale e del personale

- Rispetto del Piano di Assunzione, dei vincoli normativi e delle previsioni di bilancio ad esso legati e rispetto dei parametri definiti dal Patto per la salute e mantenimento dei livelli degli standard previsti entro i limiti previsti:

L'Azienda è chiamata a predisporre il piano triennale dei fabbisogni in coerenza con le linee guida definite dal Dipartimento della Funzione pubblica. La Regione ha fornito per l'anno 2019, in relazione ai compiti ad essa assegnati in materia, proprio format e indicazioni di dettaglio in data 05.08.2019, per cui tale adempimento si realizza nel secondo semestre, comunque in adesione alle tempistiche regionali. Le assunzioni cui si è proceduto nel frattempo hanno tenuto conto delle necessità aziendali di garantire il corretto svolgimento delle attività assistenziali nei confronti degli utenti e di disporre delle risorse finalizzate alla garanzia dei LEA. Il Dipartimento Risorse Umane in collaborazione con il Servizio Infermieristico ha monitorato la spesa derivante dalle assunzioni sia a tempo determinato che indeterminato fornendo periodici aggiornamenti alla Direzione strategica.

- Prosecuzione unificazione concorsi personale non dirigenziale almeno a livello di area vasta: L'Azienda, già a far tempo dal 2018 ha aderito alla programmazione delle attività concorsuali di reclutamento del personale non dirigenziale a tempo indeterminato attivate in Area Vasta, aderendo ai concorsi per infermiere/fisioterapista/e ostetriche banditi da altre Aziende e già conclusi nonché nel 2019 a quelli di assistente amm.vo e coll.re amm.vo area giuridica e coll. amm.vo - area economico-finanziaria di cui è capofila l'Azienda USL di Parma.

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

Per dare operatività al Piano di avvicinamento è stato istituito un Tavolo di lavoro interaziendale e multiprofessionale con nota del 8/1/2019 a firma congiunta dei due Direttori Amministrativi (prot. AUSL 1216 - prot. AOU 906).

Il gruppo interaziendale ha elaborato (al 30 aprile 2019 - trasmessa alle Direzioni Aziendali con nota del 6/5/2019 prot. 18959) una proposta di definizione/revisione di criteri, modalità operative e strumenti per la valutazione annuale di risultato e per la valutazione individuale delle competenze secondo le linee previste nella delibera 5/2017 OIV-SSR, nelle priorità stabilite dall'OIV-SSR e nel Piano interaziendale stesso. I lavori del Tavolo interaziendale hanno tenuto conto, nello sviluppo dei contenuti relativi alla valutazione individuale annuale, degli obiettivi del Piano di seguito richiamati:

1. La definizione di una logica di sistema tra i diversi ambiti in cui si articola la valutazione del professionista/operatore all'interno dell'organizzazione.

2. Lo sviluppo e la strutturazione anche formale dei rapporti della valutazione individuale con quella organizzativa.

3. La promozione e il rafforzamento di una cultura organizzativa diffusa sulla valutazione e la comprensione dei ruoli che agiscono tale funzione.

Con riferimento alla performance organizzativa, le Aziende hanno separatamente siglato con le OO.SS. del Comparto un Accordo in ordine al sistema di incentivazione del personale del Comparto Sanità per

l'esercizio 2019 e definito un modello condiviso per la definizione metodologica del processo di attribuzione della produttività collettiva.

La produttività collettiva è disposta per quote di incentivazione, che rappresentano stati di avanzamento del raggiungimento degli obiettivi aziendali, connessi al Piano delle

Performance e agli strumenti di programmazione aziendale e che la stessa produttività viene erogata sulla base di verifiche mensili, a seguito delle relazioni predisposte dai Responsabili Aziendali degli Obiettivi di Performance organizzativa, nonché sulla base dei dati forniti dal Dipartimento di Valutazione e Controllo.

Sono state dunque definite modalità di individuazione, assegnazione e monitoraggio del conseguimento degli obiettivi annuali di performance organizzativa.

In data 28/06/2019 (prot. unico di invio AOU n. 27192 - per conto anche di AUSL) è stata trasmessa all'OIV- SSR la rendicontazione del Piano inter-aziendale di avvicinamento al 30 giugno 2019 - per entrambe le Aziende.

- Pieno ed esclusivo utilizzo dei Moduli GRU implementati presso le Aziende, in particolare quelli

riferiti a "Portale del dipendente", "Formazione" e "Valutazione". Messa a regime ed effettivo utilizzo dei moduli "Concorsi" e "Turni":

A far tempo da gennaio 2018 è stata attivata il nuovo applicativo GRU per la gestione del personale dipendente e non. Nel corso del 2019 si è proceduto al consolidamento e all'ottimizzazione nell'utilizzo dei moduli presenze/assenze, giuridico ed economico al fine di garantire gli aspetti di gestione del rapporto di lavoro dall'assunzione alla cessazione in corso d'anno, comprese le denunce periodiche (CU e conto annuale).

Parte del personale afferente il Dipartimento interaziendale risorse umane ha continuato la formazione "sul campo" a favore degli operatori individuati nei distretti cui fanno capo le funzionalità sopra descritte. E' inoltre continuata la partecipazione, nella quale sono stati coinvolti anche i colleghi SIA e RIT USL, alle riunioni convocate presso la sede regionale e/o AVEN per gli approfondimenti sulla procedura e correlati alle integrazioni con la complessiva infrastruttura aziendale. Le attività previste come indicatori sono state quindi effettuate coerentemente al cronoprogramma definito dal tavolo GRU e dall'ATI aggiudicataria. Il modulo valutazione è stato attivato in coerenza con le modifiche del sistema integrato interaziendale di valutazione, pur evidenziandosi molteplici criticità ad adeguarsi alle necessità aziendali. E' stato altresì avviato il modulo previdenza e anche in questo caso occorreranno ulteriori interventi formativi e di risoluzione anomalie riscontrate nella conversione e utilizzo dati. Per quanto concerne il modulo concorsi è continuata la formazione, ma il rilascio del modulo è previsto nell'autunno. Non risulta ancora disponibile a livello regionale il modulo Business Intelligence quale cruscotto a disposizione delle direzioni strategiche con statistiche con costi e andamento gestione/assenze personale. Sono stati nel frattempo messi a disposizione del Controllo di gestione i flussi dedicati per alimentazione della contabilità analitica e quelli relativi FTE, ore lavorate e assenze.

Sviluppo e valorizzazione del personale e relazioni OO.SS.

- Partecipazione alla definizione di criteri interpretativi omogenei a livello economico, normativo o di contrattazione collettiva e integrativa:

Le Direzioni delle S.C. che fanno parte del Dipartimento hanno continuato a partecipare attivamente alle riunioni convocate presso la Regione al fine di definire criteri omogenei di interpretazione normativa e contrattuale. E' stato anche assicurata la presenza di referente aziendale sul tavolo di coordinamento GRU.

Costi del personale

- 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 dei PTFP e degli Accordi sottoscritti:

Il Dipartimento Risorse Umane in collaborazione con il Servizio Infermieristico ha monitorato la spesa derivante dalle assunzioni sia a tempo determinato che indeterminato fornendo periodici aggiornamenti alla Direzione strategica.

Obiettivi Operativi	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	Risultato 1° semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Gestione del sistema sanitario regionale e del personale	Rispetto del Piano di Assunzioni e, dei vincoli normativi e delle previsioni di bilancio ad esso legati	Sì	Sì	N.V. Le modalità di esecuzione dell'adempimento sono pervenute dalla Regione in data 05.08.2019 e, quindi, il piano assunzioni è stato predisposto nel secondo semestre in adesione alle tempistiche regionali indicate. Le assunzioni cui si è proceduto nel frattempo hanno tenuto conto delle necessità aziendali di garantire il corretto svolgimento delle attività assistenziali	Si La Regione ha fornito per l'anno 2019, in relazione ai compiti ad essa assegnati in materia, proprio format e indicazioni di dettaglio in data 05.08.2019, in adesione al quale con deliberazione n. 1266 del 06.11.2019 è stato approvato il documento definitivo, a seguito di autorizzazione, relativo al piano dei fabbisogni di personale per il triennio 2019-2021, nel rispetto delle tempistiche regionali. Le assunzioni cui si era proceduto nel frattempo, che comunque sono state ricomprese nel suddetto piano, hanno tenuto conto delle necessità aziendali di garantire il corretto svolgimento delle attività assistenziali nei confronti degli utenti e di disporre delle risorse finalizzate alla garanzia dei LEA.	Obiettivo raggiunto
	Rispetto dei parametri definiti dal Patto per la salute e mantenimento dei livelli degli standard previsti entro i limiti	Sì	-	Sì L'Azienda, già a far tempo dal 2018 ha aderito alla programmazione delle attività concorsuali di reclutamento del personale non dirigenziale a	Sì L'Azienda, già a far tempo dal 2018 ha aderito alla programmazione delle attività concorsuali di reclutamento del personale non dirigenziale a tempo indeterminato	Obiettivo raggiunto

previsti			tempo indeterminato attivate in Area Vasta	attivate in Area Vasta	
Prosecuzione unificazione concorsi personale non dirigenziale almeno a livello di area vasta	Si		Si Istituito un Tavolo di lavoro interaziendale e multiprofessionale con nota del 8/1/2019 a firma congiunta dei due Direttori Amministrativi (prot. AUSL 1216 - prot. AOU 906).In data 28/06/2019 (prot. unico di invio AOU n. 27192 - per conto anche di AUSL) trasmissione all'OIV-SSR della rendicontazione del Piano inter-aziendale di avvicinamento al 30 giugno 2019 - per entrambe le Aziende.	L'Azienda, già a far tempo dal 2018 ha aderito alla programmazione delle attività concorsuali di reclutamento del personale non dirigenziale a tempo indeterminato attivate in Area Vasta, aderendo ai concorsi per infermiere/fisioterapista /e ostetriche banditi da altre Aziende e già conclusi nonché nel 2019 a quelli di assistente amm.vo e coll.re amm.vo area giuridica e coll. amm.vo - area economico-finanziaria di cui è capofila l'Azienda USL di Parma, che sono conclusi nel gennaio 2020, programmatore Cat. C e collaboratore tecnico informatico Cat. D, tecnico di radiologia, tecnico di laboratorio, ortottista ancora in corso di espletamento e che si concluderanno nel 2020, compatibilmente con l'emergenza COVID.	Obiettivo raggiunto
Attuazione e monitoraggio del Piano di avvicinamento al "modello a tendere" secondo le indicazioni e i tempi previsti dalle indicazioni DG Sanità e OIV-SSR	Si	Si	Si Istituito un Tavolo di lavoro interaziendale e multiprofessionale con nota del 8/1/2019 a firma congiunta dei due Direttori Amministrativi (prot. AUSL 1216 - prot. AOU 906).In data 28/06/2019 (prot. unico di invio AOU n. 27192 - per conto anche di AUSL) trasmissione all'OIV-SSR della rendicontazione del Piano inter-aziendale di avvicinamento al 30 giugno 2019 - per entrambe le Aziende.	Si Con nota prot. 1435 del 15.01.2020 è stata trasmessa all'OIV-SSR la rendicontazione al 31 dicembre 2019 del Piano inter-aziendale di avvicinamento - Azienda USL e Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma.	Obiettivo raggiunto
Pieno ed esclusivo utilizzo dei Moduli GRU implementati	Si		Si- Nel corso del 2019 si è proceduto Al consolidamento e	Si- A far tempo da gennaio 2018 è stata attivata il nuovo applicativo GRU per la gestione del personale	Obiettivo raggiunto

presso le Aziende, in particolare quelli riferiti a "Portale del dipendente", "Formazione" e "Valutazione".
Messa a regime ed effettivo utilizzo dei moduli "Concorsi" e "Turni".

all'ottimizzazione nell'utilizzo dei moduli GRU. Le attività previste come indicatori sono state effettuate coerentemente al cronoprogramma definito dal tavolo GRU e dall'ATI aggiudicataria.

dipendente e non. Nel corso del 2019 si è proceduto al consolidamento e all'ottimizzazione nell'utilizzo dei moduli presenze/assenze, giuridico ed economico al fine di garantire gli aspetti di gestione del rapporto di lavoro dall'assunzione alla cessazione in corso d'anno, comprese le denunce periodiche (CU e conto annuale). Parte del personale afferente il Dipartimento interaziendale risorse umane ha continuato la formazione "sul campo" a favore degli operatori individuati nei distretti cui fanno capo le funzionalità sopra descritte. E' inoltre continuata la partecipazione, nella quale sono stati coinvolti anche i colleghi SIA e RIT USL, alle riunioni convocate presso la sede regionale e/o AVEN per gli approfondimenti sulla procedura e correlati alle integrazioni con la complessiva infrastruttura aziendale. Le attività previste come indicatori sono state quindi effettuate coerentemente al cronoprogramma definito dal tavolo GRU e dall'ATI aggiudicataria. Il modulo valutazione è stato attivato in coerenza con le modifiche del sistema integrato interaziendale di valutazione, pur evidenziandosi molteplici criticità ad adeguarsi alle necessità aziendali. E' stato altresì avviato il modulo previdenza e anche in questo caso occorreranno ulteriori interventi formativi e di risoluzione anomalie riscontrate nella conversione e utilizzo dati. Per quanto concerne il modulo concorsi è continuata la formazione, ma il rilascio del modulo è previsto nel primo semestre 2020. Non risulta ancora

					disponibile a livello regionale il modulo Business Intelligence quale cruscotto a disposizione delle direzioni strategiche con statistiche con costi e andamento gestione/assenze personale. Sono stati nel frattempo messi a disposizione del Controllo di gestione i flussi dedicati per alimentazione della contabilità analitica e quelli relativi FTE, ore lavorate e assenze.	
Sviluppo e valorizzazione del personale e relazioni OO.SS.	Partecipazione alla definizione di criteri interpretativi omogenei a livello economico, normativo o di contrattazione collettiva e integrativa.	Sì	Sì	Sì	Sì Le Direzioni delle S.C. che fanno parte del Dipartimento hanno continuato a partecipare attivamente alle riunioni convocate presso la Regione al fine di definire criteri omogenei di interpretazione normativa e contrattuale. E' stato anche assicurata la presenza di referente aziendale sul tavolo di coordinamento GRU. A fine 2019 è stato sottoscritto il Contratto collettivo integrativo aziendale con le rappresentanze sindacali dell'area Comparto, che ha ottenuto la positiva certificazione da parte del Collegio Sindacale ad inizio	Obiettivo raggiunto
Costi del personale	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 dei PTFP e degli Accordi sottoscritti	Sì	Sì	Sì	Sì Il Dipartimento Risorse Umane in collaborazione con la Direzione delle Professioni Sanitarie ha monitorato la spesa derivante dalle assunzioni sia a tempo determinato che indeterminato fornendo periodici aggiornamenti alla Direzione strategica.	Obiettivo raggiunto

4.4 Programma regionale gestione diretta dei sinistri

Gli obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2019 in materia di gestione diretta dei sinistri, come declinati al punto 4.4 dell'allegato B) alla DGR n. 977 del 18 giugno 2019, si propongono di consolidare l'avviato percorso di attuazione del Programma regionale di gestione diretta dei sinistri, oltre che di monitorare lo stato dei sinistri pendenti e antecedenti l'ammissione dell'Azienda alla relativa fase sperimentale.

Quanto al primo degli obiettivi di programmazione regionale, inerente l'adeguamento delle procedure interne di gestione diretta dei sinistri alla luce delle modifiche introdotte dalla L. 11.1.2018, n. 3, anche in ordine alle modalità applicative dell'art. 13 L. 24/2017 in tema di "Obbligo di comunicazione all' esercente la professione sanitaria del giudizio basato sulla sua responsabilità", si precisa che questa Azienda adeguava il proprio processo di gestione dei sinistri nella nuova ottica di assunzione diretta ed esclusiva dell'intera trattazione delle richieste di danno, in assenza di cogestioni con enti assicurativi, al fine di rendere omogenee ed uniformi le procedure interne di gestione del contenzioso ed allo scopo di regolamentare i rapporti con i soggetti privati, gli enti, le Autorità e gli organismi istituzionali esterni, tra i quali il Nucleo Regionale di Valutazione, con atto deliberativo n. 248 del 28 giugno 2016.

Successivamente, in seguito all'entrata in vigore della Legge n. 24 dell'8 marzo 2017 e alle prime indicazioni operative comunicate dalla Regione Emilia-Romagna, si è provveduto a conformare ulteriormente le predette istruzioni operative con deliberazione n. 918 del 5 dicembre 2017.

Con l'entrata in vigore della più recente normativa di settore, la Legge n. 3/2018, la Direzione Aziendale ha ritenuto, con atto deliberativo n. 257 del 12 marzo 2019, di apportare le necessarie e conseguenti modifiche alle istruzioni operative aziendali relativamente alle tempistiche inerenti i

processi di individuazione e consultazione del personale coinvolto nell'evento fonte di potenziale responsabilità, nonché di invio allo stesso degli atti notificati.

Al ricevimento delle nuove indicazioni regionali in materia, pertanto, l'Azienda predisporrà gli eventuali adeguamenti e integrazioni.

Relativamente alla valutazione sull'indicatore inerente le tempistiche procedurali della c.d. gestione diretta dei sinistri, declinato nel seguente indicatore di adempimento: "Rispetto dei tempi di processo: % sinistri aperti nell'anno con valutazione Medico legale e determinazione CVS entro 31.12; target: \geq media regionale", si conferma il superamento della media regionale quanto alla percentuale di sinistri aperti nell'anno di riferimento con valutazione Medico legale e inferiore in riferimento alle determinazioni raggiunte in sede di CVS, ciò in ragione della incidenza di fattori esterni di cui l'Azienda non ha il governo, tra i quali, a titolo esemplificativo, la variabilità

dell'andamento delle richieste risarcitorie -preponderante nel secondo semestre 2019-, la complessità delle varie casistiche trattate, nonché la mancata partecipazione a visita medico legale da parte dei presunti danneggiati, con evidenti conseguenze sulle relative tempistiche per giungere ad una determinazione in CVS.

In merito al sistema di reportistica regionale, si conferma, per il primo semestre 2019, la corretta e tempestiva alimentazione del database da parte dell'Azienda.

Infine, relativamente ai sinistri aperti prima dell'ammissione dell'Azienda alla fase sperimentale del Programma regionale, a far tempo dal 1/12/2015, la cui gestione si affianca a quella dei sinistri in gestione diretta, dopo aver predisposto, in attuazione delle Linee di programmazione regionale 2018, il piano aziendale di chiusura dei sinistri sorti antecedentemente l'adesione al Programma regionale (nota prot. n. 25575 del 29 giugno 2018), si è provveduto altresì, entro i termini concessi, ad inviare alla Regione il richiesto Piano aziendale aggiornato di chiusura dei sinistri antecedenti l'adesione al Programma regionale, con evidenza di quelli silenti, di quelli per i quali è tuttora in corso una vertenza giudiziale, e di quelli attivi non giudiziali smaltiti nell'anno 2018 sulla base dei dati indicati nel precedente piano 2018, di cui alla nota prot. 31556 del 30 luglio 2019.

Obiettivi Operativi	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	Risultato 1° semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Sviluppare azioni coerenti alla piena attuazione del Programma regionale per la gestione regionale dei sinistri	Rispetto dei tempi di processo % sinistri aperti nell'anno con valutazione Medico legale e determinazione CVS entro 31.12	>=media regionale	SI	SI Nel primo semestre 2019, si conferma il superamento della media regionale quanto alla percentuale di sinistri aperti nell'anno di riferimento con valutazione Medico legale e lievemente inferiore in riferimento alle determinazioni raggiunte in sede di CVS.	SI Per l'anno 2019 si conferma il superamento della media regionale quanto alla percentuale di sinistri aperti nell'anno di riferimento con valutazione Medico legale e inferiore in riferimento alle determinazioni raggiunte in sede di CVS.	Obiettivo Raggiunto
Alimentare il data base costituisce sia adempimento per le aziende sia lo strumento che permette il monitoraggio dell'effettiva implementazione del percorso di gestione dei sinistri	Grado di completezza del database regionale	100% dei casi aperti nell'anno, entro il 31 gennaio dell'anno successivo	100%	100% Corretta e tempestiva alimentazione del database da parte dell'Azienda	100% Corretta e tempestiva alimentazione del database da parte dell'Azienda	Obiettivo Raggiunto
Entro il 31 luglio 2019, invio alla regione del Piano aziendale aggiornato di chiusura dei sinistri antecedenti l'adesione al Programma regionale, con evidenza di quelli silenti, di quelli per i quali è tuttora in corso una vertenza giudiziale, e di quelli attivi non giudiziali	Evidenza Documentale	Sì		Sì Nota ns. prot. 31556 del 30 luglio 2019	Sì Il risultato è stato raggiunto nel luglio 2019, come da endicontazione semestrale.	Obiettivo Raggiunto

smaltiti nell'anno 2018 sulla base dei dati indicati nel precedente piano 2018.						
Presentazione alla regione delle nuove procedure interne di gestione del sinistro, adeguate ai nuovi indirizzi applicativi forniti dalla regione, entro 45 giorni dalla data di emanazione dei nuovi indirizzi.	Evidenza documentale	Sì		Sì Già in linea nel 2018	Sì Già in linea nel 2018	Obiettivo Raggiunto

4.5 Politiche di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza

L'Indirizzo e il coordinamento delle politiche di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza delle Aziende Sanitarie in Emilia Romagna, anche e soprattutto in attuazione della legge regionale n. 9/2017 (art. 5), sono rimesse ad un tavolo regionale da tempo strutturato, cui partecipano la Direzione Salute, l'OIV regionale, i RPCT delle Aziende e le funzioni aziendali coinvolte, in particolare quelle dedicate alle Risorse Umane.

I temi in particolare considerati dalla DGR 977/2019 di programmazione annuale per l'area della trasparenza e della prevenzione della corruzione riguardano: la piena attuazione dei Codice di Comportamento approvati nel 2018, con la riproposizione dell'acquisizione della modulistica operativa nella piattaforma GRU in materia di conflitti di interesse, l'adozione di specifico regolamento in materia di formazione sponsorizzata.

Detti temi sono riconducibili in via generale e specifica ai Codici di Comportamento approvati in tutte le Aziende Sanitarie regionali, secondo uno schema unico approvato a livello regionale. In maggio 2018 è stato approvato dalle due Aziende Sanitarie di Parma il nuovo Codice di Comportamento, unico interaziendale, per tutto il personale nelle stesse operante, che sostituisce i precedenti adottati nel dicembre 2013; è poi stata effettuata ampia attività di diffusione dei contenuti del Codice, anche a cura delle singole unità organizzative.

due obiettivi, con indicatori specifici, previsti dalla DGR n. 977/2019 che seguono riguardano in modo specifico: l'acquisizione delle dichiarazioni per la gestione dei conflitti di interesse mediante la modulistica presente nella piattaforma GRU, e l'adozione del regolamento sulla formazione sponsorizzata.

Dichiarazioni per la gestione dei conflitti di interesse

L'attività di acquisizione dichiarazioni ha preso il via per la prima volta presso tutte le Aziende

Sanitarie regionali, in modo condiviso, nei mesi di ottobre e novembre 2018. La reportistica sulle acquisizioni del 2018 ha rappresentato una adesione media di poco oltre il 70%.

La gestione operativa dell'attività di acquisizione è affidata e curata dal Dipartimento Risorse Umane, in collaborazione col RPCT.

Riproposta per il 2019, con l'obiettivo di ampliare i numeri di adesione (90%), la raccolta delle dichiarazioni è avvenuta a partire da ottobre 2019, con validità sino al 31 dicembre.

Come riportato nel Piano 2020/2022 per la prevenzione della corruzione e la trasparenza (pag. 64), gli esiti/percentuali di adesione dell'acquisizione delle dichiarazioni a fine 2019, come elaborati dal settore competente del dipartimento Risorse Umane, sono i seguenti:

Modulo 1 - Comunicazione degli interessi finanziari e conflitti di interesse (tutti) 64,53%

Modulo 1 bis - Comunicazione degli interessi finanziari e conflitti di interesse (dirigenza) 51,65%

Modulo 2 - Comunicazione adesione/appartenenza ad associazioni od organizzazioni (tutti) 64,44%

(Modulo - Dichiarazione Patrimonio/Reddito (dirigenti) 56,20%)

Per l'adesione dei dirigenti occorre tenere in considerazione che con nota regionale del 23 dicembre 2019 si sono invitate tutte le Aziende Sanitarie regionali a sospendere l'acquisizione a sistema delle dichiarazioni di patrimonio/reddito da parte dei dirigenti, in ragione dei contenziosi e delle incertezze normative. AUSL e AOU di Parma hanno immediatamente aderito, inserendo in piattaforma un comunicato di sospensione.

Il dato di adesione da considerare al 23 dicembre è quello riferito ai moduli 1 e 2, pari a 64,50%; sul quale peraltro appare plausibile considerare l'incidenza negativa della sospensione delle acquisizioni da parte del personale dirigenziale che, seppure riguardante le sole dichiarazioni di patrimonio e reddito, può avere avuto ripercussioni sull'adesione all'intera modulistica.

Conclusione: si inserisce in tabella il dato complessivo di adesione del 64,50%, ma si ritiene che in assenza di sospensione della raccolta, su indicazione regionale, il valore avrebbe potuto essere certamente maggiore.

Regolamento Formazione Sponsorizzata

Il Codice di Comportamento interaziendale (art. 16, comma 2) dispone:

"La formazione sponsorizzata è ammessa qualora porti ragionevolmente un beneficio all'attività istituzionale svolta e sulla base di proposte non nominative indirizzate alle Aziende, nel rispetto dei regolamenti vigenti; in tale ambito, i dipendenti interessati sono individuati dalle Aziende in relazione al ruolo organizzativo, alle competenze possedute, al bisogno formativo, ecc., secondo criteri d'imparzialità e rotazione. Rientrano nella fattispecie anche le risorse messe a disposizione da chiunque per la sponsorizzazione di convegni, congressi, attività formative da svolgere presso le Aziende".

Nella nostra organizzazione il tema è in carico alla struttura Formazione e Sviluppo Risorse Umane del Dipartimento Risorse Umane.

A livello regionale ha operato un gruppo di approfondimento, in collegamento con le strutture competenti Risorse Umane delle Aziende; l'area Formazione e Sviluppo interaziendale ha elaborato una bozza, confrontata e verificata con l'esito dei lavori del gruppo regionale.

L'obiettivo dell'approvazione del Regolamento entro la fine del 2019, con efficacia interaziendale AUSL/AOU, non è risultato perseguibile. Infatti, in ragione delle elezioni regionali, non è stato adottato dalla Giunta il provvedimento conclusivo previsto dal percorso, ossia l'approvazione dello schema definitivo regionale cui le Aziende avrebbero dovuto attenersi (informazione proveniente dalla regione in data 11 dicembre 2019).

Obiettivi Operativi	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	Risultato 1° semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Attuazione delle disposizioni nazionali e regionali in materia di prevenzione e repressione della corruzione e di promozione della trasparenza	% dichiarazioni per la gestione del conflitto di interessi effettivamente e raccolti entro la fine del 2019	>= 90%	74,2%	N.V.	64,50 %	Il dato di adesione è condizionato in negativo dalla sospensione promossa a livello regionale della raccolta per il personale dirigenziale (vedi parte descrittiva)
	Avvenuta approvazione della regolazione della materia "formazione sponsorizzata" entro la fine del 2019	>= 70%	/	Approfondimento ed elaborazione in corso	N.V.	Il regolamento non è stato approvato in sede aziendale causa mancata adozione dello schema definitivo regionale (vedi parte descrittiva)

4.6 Adempimenti relativi alla normativa in materia di protezione dei dati personali

L'Azienda è impegnata a garantire la piena applicazione di quanto previsto dalla normativa europea, in coerenza con la normativa nazionale e con le indicazioni dell'Autorità Garante, e ad assicurare la condivisione e il rispetto delle indicazioni del Tavolo regionale per il coordinamento delle misure in materia di protezione dei dati personali delle Aziende e degli Enti del SSR, istituito con determinazione n. 15305 del 25/09/2018 della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare.



Obiettivi Operativi	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	Risultato 1° semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Le Aziende Sanitarie provvedono a garantire la piena applicazione di quanto previsto dalla normativa europea, in coerenza con la normativa nazionale e con le indicazioni dell'Autorità in coerenza con la normativa nazionale e con le indicazioni dell'Autorità Garante, e a livello regionale attraverso la condivisione e il rispetto delle indicazioni del Tavolo regionale per il coordinamento delle misure in materia di protezione dei dati personali delle Aziende e degli Enti dell'SSR istituito con determinazione n.15305 del 25/09/2018 della Direzione Generale Persona Salute e Welfare	Attività formativa e informativa rivolta ai soggetti designati ex art. 2 quaterdecies del D.lgs. 196/2013 e in generale ai soggetti definiti nella delibera aziendale di definizione delle responsabilità in materia di protezione dei dati personali adottata della singola Azienda	Almeno 2 incontri	-	9 eventi	Sì Nel corso dell'anno 2019 si sono tenuti molteplici eventi tra corsi di formazione e incontri formativi/informativi in materia di protezione dei dati personali (varie tematiche) rivolti a Delegati e Autorizzati sia nelle UU.OO. sia in sede congressuale..	Obiettivo Raggiunto
	Aggiornamento del registro delle attività di trattamento (art. 30 e considerando 71 Reg. UE 2016/679) e recepimento delle indicazioni regionali in relazione all'adozione di un software unico di gestione	100%			100% L'Azienda ha recepito le indicazioni regionali finora pervenute, in attesa di ulteriori determinazioni in merito all'utilizzo dello specifico applicativo individuato dalla regione. L'Azienda ha proseguito l'implementazione del Registro sulla base del modello inviato dalla Regione.	Obiettivo Raggiunto
	Predisposizione di un documento aziendale (regolamento, procedura) di definizione aziendale in tema di trattamento dei dati personali	100%			100% È stato revisionato, rielaborato e adottato un documento in tema di trattamento dei dati (Manuale aziendale in materia di trattamento dei dati personali – del. 1478/2019).	Obiettivo Raggiunto

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2020/04-15026 del 05/06/2020 11:34:08

4.7 Piattaforme Logistiche ed informatiche più forti

Information Communication Tecnology (ICT)

Obiettivi Operativi	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	Risultato 1° semestre 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Asciolo Sanitario elettronici	% documenti prodotti nella regione per i propri assistiti rispetto alle tipologie individuate a livello regionale da mettere a disposizione dell'infrastruttura di FSE. (Numero di referti digitalizzati in CDA2 o in altro formato / ricette ambulatoriali (comma 5, ovvero ricette rosse e dematerializzate), aggregate per singolo assistito- struttura - dato)	90%	-	N.V. I referti sono stati prodotti in tutti gli ambiti digitalizzati e coerentemente con l'anno precedente. La refertazione digitale è ampiamente diffusa nelle specialità che presumibilmente saranno oggetto di individuazione regionale (laboratorio, radiologia) e ambulatori aziendali. Il raggiungimento dell'obiettivo è dipendente da quali documenti clinici saranno individuati; la previsione del dato è positiva.	N.V.	La previsione del dato è positiva.
	% documenti prodotti nella regione solo per i propri assistiti che hanno espresso il consenso. (Numero di referti digitalizzati in CDA2 per l'anno 2019 (cumulato da gennaio a	100%	-	N.V. referti sono stati prodotti in tutti gli ambiti digitalizzati e coerentemente con l'anno precedente. La stima è positiva.	I referti sono stati prodotti in tutti gli ambiti digitalizzati e coerentemente con l'anno precedente. La	La previsione della performance è attesa positiva

	dicembre) calcolato per i soggetti per i quali risulta il consenso all'alimentazione / insieme dei referti prodotti dall'azienda per l'anno 2019 calcolato solo per i soggetti per i quali risulta il consenso all'alimentazione)				stima è positiva.	
Prescrizioni dematerializzate	invio dello stato di erogato al Sistema di Accoglienza Regionale delle ricette dematerializzate erogate ed inviate	100%	N.V. (pertinenza ASL)	80% (STIMA) L'attività è iniziata nel corso dell'anno attraverso l'uso del concentratore CUPASL come gestore dell'informazione e dell'invio.	Il dato è problematico ma in miglioramento. Da portare avanti a livello tecnico/organizzativo	Il dato è problematico ma in miglioramento. Da portare avanti a livello tecnico/organizzativo
	implementazione delle politiche per non richiedere più documentazione cartacea all'assistito	100%	N.V. (pertinenza -ASL)	N.V.		
Integrazione con i sistemi informatici di codifica regionali mediante servizi applicativi	% servizi interrogati/servizi resi disponibili	95%		95% Installato un sistema di allineamento con i servizi regionali di codifica che presenta i dati ai tecnici ICT	95%	Obiettivo raggiunto
Trasmissione telematica dei certificati di malattia INPS per eventi di Pronto	Numero dei certificati di malattia telematici INPS prodotti per evento di Pronto Soccorso	80%		N.V. I sistemi telematici sono in corso di revisione per la gestione dei certificati INPS. L'effettiva adesione dei clinici all'attività di certificazione è in corso di approfondimento con la direzione sanitaria	N.V.	I sistemi telematici sono in corso di revisione per la gestione dei certificati INPS. L'effettiva adesione dei clinici all'attività di certificazione è in corso di approfondimento con la direzione sanitaria
	Numero dei certificati di malattia telematici INPS prodotti per evento di Ricovero ospedaliero	80%		I sistemi telematici sono attivi per la gestione dei certificati INPS. L'effettiva adesione dei clinici all'attività di certificazione è in corso di approfondimento con la direzione sanitaria.		I sistemi telematici sono attivi per la gestione dei certificati INPS. L'effettiva adesione dei clinici all'attività di certificazione è in corso di approfondimento con la direzione sanitaria. Comunque nel 2019 si ritiene positiva la performance rispetto al 2018 ove gli invii erano praticamente nulli, mentre nel 2019 sono stati 340 ed il trend positivo continua anche nel 2020

4.8 Sistema Informativo

Le Aziende nel 2019 saranno chiamate a migliorare in termini qualitativi e quantitativi dei flussi che riguardano le reti cliniche (DBO, DB clinici) e flussi specifici quali ASA (attivazione flusso Day Service Ambulatoriale, PS (miglioramento del tempo di boarding, processo etc.), SDO (area chirurgica con particolare attenzione ai flussi SSCL, SICHER) e flusso HIV (nuova attivazione).

Inoltre, come già avviato nell'anno 2018, si procederà a miglioramento della rendicontazione di area tematiche specifiche (trasversale a tutti i flussi), quali: STP e detenuti

Gli indicatori utilizzati nell'2018 (tempestività e variabilità) hanno evidenziato un miglioramento comune a tutte le aziende che per essere mantenuto verranno trasformati in osservazione e non saranno più parte degli obiettivi di valutazione

Obiettivi Indicatore	Operativi	Target	Risultato raggiunto anno 2018	Risultato 1° semestre 2019	Risultato anno 2019	NOTE E COMMENTI
DB oncologico	linkage flusso SDO e ASA: Target	>80%		Si è provveduto a sensibilizzare i referenti dei flussi affinché si raggiunga un sensibile miglioramento quali/quantitativo	98.66 %	Obiettivo raggiunto
	riduzione dell'utilizzo nelle variabili	Target tutti tumori [istotipo: <5%, stadio: <15%], Target tumore alla mammella [estrogeni: <20%, progesterone: <20%, Ki67: <25%; HER2-ihc: <30%; HER2-ish: <40%]		Si è provveduto a sensibilizzare i referenti dei flussi affinché si raggiunga un sensibile miglioramento quali/quantitativo . L'Azienda si impegna a partecipare organizzati a livello Regionale e finalizzati a migliorare la il flusso informativo in termini di	Istotipo: 10,3% Stadio: 16,7% Estrogeni: 11,7% Progesterone: 12,3% Ki67:14,7% HER2-ihc:13,0% HER2-ish:19,0%	Si è provveduto a sensibilizzare i referenti dei flussi affinché per un sensibile miglioramento quali/quantitativo . L'Azienda si è impegnata a partecipare a eventi organizzati a livello Regionale e finalizzati a migliorare la il flusso informativo in termini di qualità e completezza.

DB Clinici	Linkage flusso SDO con congruenza d'intervento	>90%		Si è provveduto a sensibilizzare i referenti dei flussi affinché si raggiunga un sensibile miglioramento quali/quantitativo . L'Azienda si impegna a partecipare organizzati a livello Regionale e finalizzati a migliorare la il flusso informativo in termini di qualità e completezza	Flusso RERAL: 93,93% Flusso REAL: 75,22% Flusso RERIC: 97,5%	Si è provveduto a sensibilizzare i referenti dei flussi nonchè a dare il supporto specialistico affinché si conseguisse un sensibile miglioramento quali/quantitative, attraverso incontri appositamente organizzati e attraverso un costante scambio di corrispondenza. L'Azienda ha partecipato inoltre agli eventi organizzati a livello Regionale e finalizzati a migliorare la il flusso informativo in termini di qualità e completezza. L'ultimo invio effettuato e relativo al 2019 ha evidenziato un netto miglioramento a tale riguardo. La performance è valutata quindi positiva.
PS	scarti delle schede con P210,P356	>5%		In elaborazione	6.44%	Obiettivo Raggiunto
	% segnalazione delle schede con P211	<5%		In elaborazione	<1%	Obiettivo Raggiunto
SDO	campo check list di sala operatoria:	0% compilato con 0 o 1 a fronte di codice procedura 00.66		56%	0%	Obiettivo raggiunto

	Codice procedura 00.66	Target 100% codifica codice del reparto sede di emodinamica (all'interno del presidio utilizzare il trasferiment o interno, fuori dal presidio utilizzare il trasferiment o esterno o service)		97%	100%	Obiettivo raggiunto
	Ricoveri programmati	<= al 5% (segnalazio ne 0159 campo B018)		Al primo semestre i ricoveri programmati con data di prenotazione pari alla data di ammissione sono il 4,84% di tutti i ricoveri programmati	5,52%	Obiettivo sostanzialm ente raggiunto, con risultato appena sopra al target
Flusso HIV	Trasmissione del flusso nei tempi programmati	100%		N.V. Il flusso non è attivo. E' in corso la gara per l'aggiudicazione del software che permetterà l'elaborazione e la gestione del flusso. La prima scadenza per l'invio è il 30/09/2019	100% rispetto delle scadenza	Obiettivo raggiunto In fase di implementazi one software per l'invio sistematico del flusso- previsto migliorament o quali - quantitativo dei dati.
DSA	Trasmissione del flusso nei tempi programmati	100%		100% Il flusso ASA è stato modificato secondo quanto previsto dalla normativa vigente e precisato nella nota regionale n. 2019/0268226 del 19/03/2019 - Day Service Ambulatoriale (DSA) per pazienti sottoposti a trattamento radioterapico	100%	Obiettivo raggiunto

4.9 Gestione del Patrimonio Immobiliare

4.9.1 Gli Investimenti

Con riferimento agli obiettivi assegnati in riferimento al Piano Investimenti, si segnala che:

- 1) Nell'ambito dell'Accordo di Programma Addendum e del Programma prevenzione incendi, quest'Azienda ha ricevuto un finanziamento relativo all'intervento "P.I.1 – Adeguamento antincendio di vari padiglioni", relativamente al quale l'aggiudicazione è in corso nel rispetto delle scadenze stabilite dal Programma medesimo;
- 2) Nell'ambito dell'Accordo di Programma Addendum sottoscritto il 2 novembre 2016, quest'Azienda ha ricevuto un finanziamento relativo all'intervento "APB03 – Day Hospital oncologico e Centro Prelievi", la cui progettazione è in corso nel rispetto delle scadenze stabilite dal Programma medesimo;
- 3) Con riferimento ai finanziamenti ricevuti nell'ambito del programma regionale "Allegato S", sono in corso gli interventi S05 – Interventi di Straordinaria Manutenzione ed S06 – Ammodernamento tecnologie informatiche e biomediche, relativamente ai quali è in fase di predisposizione una relazione tesa ad illustrare ai competenti uffici regionali lo stato di attuazione degli interventi medesimi.

Piano Investimenti

Piano Investimenti

Obiettivo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	Risultato 1° semestre 2019	Risultato 2019	NOTE E COMMENTI
Rispettare le tempistiche stabilite a livello nazionale (art. 1 comma 310 e 311 L.266/2005) e regionale (DGR708/215)	Aggiudicazione, entro le scadenze prestabilite, degli interventi ammessi a finanziamento rientranti nell'Accordo di Programma Addendum e Programma prevenzione	100%	100%	100%	100%	Obiettivo raggiunto
Le Aziende sanitarie devono presentare nel corso del 2017 le richieste di liquidazione di interventi conclusi e attivati che dall'ultima ricognizione risultano ancora a residuo	Trasmissione richieste liquidazione relative a interventi conclusi e attivati	Richieste di liquidazione per un importo pari al 75% del totale residuo relativo a interventi conclusi e attivati	Si	Si	Si	Obiettivo raggiunto

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2020/04-15026 del 05/06/2020 11:34:08

Prevenzione incendi e sismica

Obiettivo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	Risultato 1° semestre 2019	Risultato 2019	NOTE E COMMENTI
Rispettare le tempistiche stabilite a livello nazionale (art. 1 comma 310 e 311 L 266/2005) e regionale (DGR708/215)	Aggiudicazione, entro le scadenze prestabilite, degli interventi ammessi a finanziamento rientranti nell' Accordo di Programma Addendum e Programma prevenzione	100%	100%	100%	100%	Obiettivo raggiunto
Le Aziende sanitarie devono presentare nel corso del 2017 le richieste di liquidazione di interventi conclusi e attivati che dall'ultima ricognizione risultano ancora a residuo	Trasmissione richieste liquidazione relative a interventi conclusi e attivati	Richieste di liquidazione per un importo pari al 75% del totale residuo relativo a interventi conclusi e attivati	Si	Si	Si	Obiettivo raggiunto

Obiettivo	Indicatore	Risultato raggiunto anno 2018	Risultato 1° semestre 2019	Risultato 2019	NOTE E COMMENTI
Prevenzione sismica: sistema mantenimento azioni (DGR 1003/2016) finalizzate al miglioramento sismico	Correttezza dati e rispetto dei tempi previsti dal monitoraggio attivato con sistema informativo regionale sulla prevenzione incendi e sistema informativo regionale sulla prevenzione incendi e sismica e sugli eventi incidentali correlati con gli incendi nelle strutture sanitarie	100%	100%	100%	Obiettivo raggiunto

Manutenzione

Obiettivo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	Risultato 1° semestre 2019	Risultato ANNO 2019	NOTE E COMMENTI
Monitoraggio manutenzione ordinaria".	Adempimenti previsti dal monitoraggio attivato con sistema informativo AGENAS sulla manutenzione ordinaria	100%	100%	100%	100%	Obiettivo raggiunto

Uso razionale dell'energia e gestione ambientale

Obiettivo	Indicatore	Risultato raggiunto anno 2018	Risultato 1° semestre 2019	Risultato anno 2019	NOTE E COMMENTI
Adozione di misure all'uso razionale dell'energia	Correttezza dei dati e rispetto dei tempi previsti dai mmiotraggi attivati con sistema informativo regionale (energia, rifiuti, mobilità sostenibile)	100%	100%	100%	Obiettivo raggiunto

4.9.2 Tecnologie Biomediche

Obiettivo	Indicatore	Indicatore	Risultato raggiunto anno 2018	Risultato 1° semestre 2019	Risultato anno 2019	NOTE E COMMENTI
Garantire i flussi informativi ministeriali e regionali al parco tecnologico installato, il debito informativo relativo alle tecnologie biomediche di nuova installazione, nonché massimizzare l'utilizzo delle tecnologie biomediche anche attraverso soluzioni organizzative	Trasmissione flusso informativo regionale relativo al parco tecnologico installato	Secondo le scadenze prestabilite	SI	Sì, sono state rispettate	Sì, sono state rispettate	Obiettivo raggiunto
	Le tecnologie aventi i requisiti in elenco dovranno essere sottoposte per istruttoria al GRTB	100%	100%	Nel primo semestre 2019 non ci sono state tecnologie dotate dei requisiti per istruttoria GRTB	Nel secondo semestre 2019 è stata presentata a istruttoria GRTB la richiesta di acquisizione di un robot chirurgico	Obiettivo raggiunto
	Monitoraggio della Potenziale obsolescenza dell'installato	100%	SI		100%	Obiettivo raggiunto

4.9.3 Il governo delle tecnologie sanitarie e l'attività di Health Technology Assessment (HTA)

Partecipazione alle attività regionali di valutazione delle tecnologie con metodologia HTA

Con atto n.157 del 21 settembre 2017, è stata sancita l'Intesa sul documento strategico per l'Health Technology Assessment dei dispositivi medici, definito Programma Nazionale HTA dispositivi medici (PNHTADM). Tale Intesa, favorendo lo sviluppo di un modello istituzionale di HTA che garantisca l'azione coordinata dei livelli nazionale, regionali e delle aziende accreditate del SSN per il governo dei consumi dei dispositivi medici a tutela dell'unitarietà del sistema, della sicurezza e della salute dei cittadini.

Il documento strategico, prevede ed illustra le fasi del PNHTADM nelle quali sono parti attive le regioni e le loro aziende sanitarie. Le Aziende Sanitarie dovranno pertanto

garantire attiva partecipazione ai processi di segnalazione delle tecnologie sanitarie, con il pieno e diretto coinvolgimento dei professionisti, dei pazienti e dei cittadini e loro associazioni, al fine di garantire che il PNHTADM sia strumento di raccolta e presa in considerazione delle istanze di tutti i soggetti appartenenti al SSR, nel rispetto delle regole di accessibilità e trasparenza. Le segnalazioni dovranno essere effettuate tramite il sistema di notifica predisposto da Agenas e disponibile all'indirizzo <http://htadm.agenas.it/>, previa approvazione della Commissione dei Dispositivi Medici di Area Vasta di riferimento e comunicazione alla Commissione Regionale per i Dispositivi Medici.

Indicatore	target	Risultato raggiunto anno 2018	Risultato 1° semestre 2019	Risultato anno 2019	NOTE E COMMENTI
Designazione di un referente aziendale per la compilazione delle segnalazioni di tecnologie sanitarie da proporre a valutazione	SI	-	SI	SI	Obiettivo raggiunto
Evidenza di partecipazione ai processi istituiti dalle Commissioni DM di Area Vasta, per la prioritizzazione delle segnalazioni di tecnologie da proporre a valutazione	SI	-	SI La piattaforma web regionale dedicata alle richieste di inserimento in repertorio aziendale di Dispositivi Medici/Tecnologie di nuova introduzione prevede un questionario fornito dalla Regione Emilia-Romagna (Scheda di identificazione di tecnologie da sottoporre a HTA) volto a definire per l'appunto se il Dispositivo Medico/Tecnologia è candidabile per una valutazione HTA, la cui compilazione è deputata al Nucleo Provinciale di Valutazione (NPV) dei Dispositivi Medici o Alla Commissione Dispositivi Medici (CDM) AVEN, a seconda delle analisi delle richieste di competenza.	SI La piattaforma web regionale dedicata alle richieste di inserimento in repertorio aziendale di Dispositivi Medici/Tecnologie di nuova introduzione prevede un questionario fornito dalla Regione Emilia-Romagna (Scheda di identificazione di tecnologie da sottoporre a HTA) volto a definire per l'appunto se il Dispositivo Medico/Tecnologia è candidabile per una valutazione HTA, la cui compilazione è deputata al Nucleo Provinciale di Valutazione (NPV) dei Dispositivi Medici o Alla Commissione Dispositivi Medici (CDM) AVEN, a seconda delle analisi delle richieste di competenza	Durante il 2° semestre 2019 non si sono presentate richieste con caratteristiche di innovatività tali da dover essere sottoposte a valutazione HTA. L'obiettivo si valuta raggiunto

<p>Evidenza di adempimento alle richieste di informazioni relative all'utilizzo locale di tecnologie sanitarie, effettuate dai Centri Collaborativi e da Agenas per conto del PNHTADM.</p>	<p>SI</p>	<p>-</p>	<p>Non ci sono riscontri circa attività da ricondurre al Programma Nazionale HTA dispositivi medici che abbiano coinvolto il Servizio di Ingegneria Clinica. Tuttavia si può riportare il diretto coinvolgimento dell'Ingegneria Clinica ai lavori del Nucleo Provinciale di Valutazione che riferisce direttamente alla CDM AVEN per tutte le valutazioni anche di tipo HTA che riguardano le due aziende provinciali, oltre che alla partecipazione alla CDM AVEN stessa. Oltre a questo, naturalmente, si è riferimento per la DM vigilanza relativamente ad alert e richiami di prodotto che giungano come segnalazione dai produttori dei DM in uso presso l'Azienda Ospedaliera.</p>	<p>Non ci sono riscontri circa attività da ricondurre al Programma Nazionale HTA dispositivi medici che abbiano coinvolto il Servizio di Ingegneria Clinica. Tuttavia si può riportare il diretto coinvolgimento dell'Ingegneria Clinica ai lavori del Nucleo Provinciale di Valutazione che riferisce direttamente alla CDM AVEN per tutte le valutazioni anche di tipo HTA che riguardano le due aziende provinciali, oltre che alla partecipazione alla CDM AVEN stessa. Oltre a questo, naturalmente, si è riferimento per la DM vigilanza relativamente ad alert e richiami di prodotto che giungano come segnalazione dai produttori dei DM in uso presso l'Azienda Ospedaliera.</p>	<p>L'obiettivo si valuta raggiunto</p>
--	-----------	----------	--	--	--

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

Riordino dei comitati etici e rilancio del sistema ricerca e innovazione

Obiettivo operativo: Come previsto dalla DGR 2327/2016 dal 01/01/2018 sono stati istituiti tre Comitati Etici di Area Vasta che accorpano i nove preesistenti. Nel 2019 verranno anche avviate le azioni previste da un documento di rilancio del sistema di ricerca e innovazione del Servizio Sanitario Regionale incorso di approvazione. Si richiede la collaborazione di tutte le segreterie dei Comitati Etici (sia centrali che locali) nella attivazione e corretta alimentazione della piattaforma e la partecipazione delle Aziende Sanitarie alle azioni che scaturiranno dall'approvazione del documento regionale.

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I Semestre 2019	Risultato anno 2019	NOTE E COMMENTI
Le Aziende dovranno assicurare la collaborazione delle Segreterie dei CE nella fase di sperimentazione della piattaforma.	Alimentazione della piattaforma secondo i tempi e i modi che verranno definiti a livello regionale.	100%	100% Partecipazione Tre componenti della UO Ricerca e Innovazione e della Segreteria Locale del CE hanno completato la formazione in merito all'utilizzo della piattaforma, partecipando all'ultima sessione svolta in RER il 25/07/2019. Complessivamente, nell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma, 8 professionisti risultano attualmente formati. Il 09/07/2019 l'UO Ricerca e Innovazione ha partecipato all'incontro congiunto in ASR relativo all'avvio del SIRER momento di confronto per condividere eventuali criticità organizzative legate all'implementazione della piattaforma e possibili soluzioni.	100% Il 09/07/2019 l'UO Ricerca e Innovazione ha partecipato all'incontro congiunto in ASR relativo all'avvio del SIRER, momento di confronto per condividere eventuali criticità organizzative legate all'implementazione della piattaforma e possibili soluzioni. In merito alla formazione sull'utilizzo della piattaforma, tre componenti della UO Ricerca e Innovazione e della Segreteria Locale del CE hanno partecipato alla sessione di formazione svolta in RER il 25/07/2019. Successivamente, in preparazione all'avvio dell'uso sistematico della piattaforma, la RER ha svolto altri due incontri, il 9 e il 18 dicembre 2019, in parte rivolti anche ai clinici. A tali incontri ha partecipato un	Obiettivo Conseguito

				<p>nuovo componente della Segreteria del Comitato Etico, acquisito in novembre, figura esperta che si occuperà di monitorare lo stato di attuazione degli studi clinici inseriti in SIRER. Alla sessione pomeridiana del 18 dicembre, dedicata esclusivamente agli amministratori del modulo ACM, ha partecipato anche un professionista della UO Ricerca e Innovazione preposto a fornire supporto ai ricercatori nell'inserimento degli studi in SIRER. Inoltre, la UO Ricerca e Innovazione ha diffuso ai ricercatori aziendali l'opportunità di formazione per favorire la partecipazione del maggior numero di interessati. Complessivamente, hanno comunicato di aderire all'evento formativo sul SIRER 16 professionisti (clinici, study coordinator) di diverse UUOO.</p>	
<p>Le Aziende dovranno assicurare la partecipazione ai gruppi di lavoro che verranno attivati in conseguenza dell'approvazione e del documento regionale. (NEW)</p>	<p>SI</p>	<p>-</p>	<p>SI Il Direttore della UO Ricerca e Innovazione ha partecipato a due incontri in Regione, il 18/01/2019 e il 22/02/2019 (delegata dai Direttori Generali dell'AOU e AUSL di Parma), per condividere il documento "SISTEMA RICERCA E INNOVAZIONE NEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE –REGIONE EMILIAROMAGNA (SIRIS-ER)" volto a rilanciare la ricerca nel Servizio Sanitario Regionale. Il documento deliberato in</p>	<p>SI Il Direttore della UO Ricerca e Innovazione ha partecipato a due incontri in Regione, il 18/01/2019 e il 22/02/2019 (delegata dai Direttori Generali dell'AOU e AUSL di Parma), per condividere il documento "SISTEMA RICERCA E INNOVAZIONE NEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE – REGIONE EMILIA ROMAGNA</p>	<p>Obiettivo conseguito</p>

			<p>data 05/06/2019 (DGR 910) è stato trasmesso al Board aziendale per la Ricerca e</p> <p>l'Innovazione in data 19/06/2019, e la discussione in merito inserita nell'ordine del giorno della prossima seduta del Board prevista il 23 settembre.</p>	<p>(SIRIS-ER)" volto a rilanciare la ricerca nel Servizio Sanitario Regionale.</p> <p>Il documento deliberato in data 05/06/2019 (DGR 910) è stato trasmesso al Board aziendale per la Ricerca e l'Innovazione in data 19/06/2019, e la discussione in merito è stata effettuata nella seduta del 23 settembre.</p>	
--	--	--	--	---	--

Supporto al Piano Sociale e Sanitario

EQUITA' IN TUTTE LE POLITICHE :METODOLOGIE E STRUMENTI (SCHEDA 11)

Obiettivo	Target	Indicatore	Risultato raggiunto anno 2018	Semestre 2019	Risultato anno 2019	NOTE E COMMENTI
Attivare un board aziendale (o altre forme di coordinamento) per gestire le politiche aziendali orientate all'equità.			È stato definito e nominato il Board interaziendale Equità contenuto nel Piano Interaziendale per l'Equità e il contrasto alle disuguaglianze.	In data 25/06/2019 si è svolto il 1° incontro del BOARD interaziendale Equità nominato nel 2018, dove sono stati definiti i progetti per il triennio 2019-2021 e le azioni annuali.	Nel secondo semestre è stato programmato un incontro del BOARD Interaziendale (AOU/AUSL) per Gennaio 2020	Obiettivo Raggiunto
Assicurare la partecipazione del referente per l'equità ad almeno due incontri del coordinamento regionale Equità&Diversità.			È stato deliberato il Piano Interaziendale per l'Equità e il contrasto alle disuguaglianze. L'Azienda ha partecipato al tavolo di lavoro per la realizzazione di un protocollo interistituzionale per il contrasto all'omotransnegatività e per l'inclusione delle persone LGBT	Già deliberato nel 2018. SI Partecipazione: -Dei due referenti equità (AOU/AUSL) al percorso formativo ASSR "La ricerca sociale come pratica quotidiana: allenamenti per trasformare i contesti" (da gennaio 2019 a novembre 2019) -Al tavolo di lavoro per la "ricognizione/monitoraggio delle prassi di umanizzazione nelle strutture sanitarie" tenuto a Bologna il 23/05/2019 -Ai tavoli di coordinamento RER dei referenti Equità.	Già deliberato nel 2018 Si è conclusa la partecipazione dei due referenti equità (AOU/AUSL) al percorso formativo ASSR La ricerca sociale come pratica quotidiana: allenamenti per trasformare i contesti (da gennaio 2019 a novembre 2019). Partecipazione ai coordinamenti RER dei referenti Equità, dove è stata condivisa l'evoluzione delle azioni locali per il 2020.	Obiettivo Raggiunto
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.			Nel 2018 l'Azienda si è focalizzata sul processo di definizione e costruzione del "Piano Interaziendale per l'Equità e il contrasto alle disuguaglianze" con un impegnativo processo di analisi e ridefinizione dei processi e degli obiettivi delle due Aziende che tenesse conto dei percorsi pregressi già avviati, delle diverse e specifiche connotazioni aziendali e delle necessarie sinergie a livello interaziendali. La complessità della fase istruttoria e	SI Nella riunione del Board Interaziendale si è deciso di focalizzare l'attenzione sul tema delle dimissioni difficili e di utilizzare lo strumento dell' Health Equity Audit (HEA) per cui i due referenti equità parteciperanno al 1° laboratorio regionale "Valutare e programmare in termini di equità: l'Health Equity Audit", che si terrà a Cona (FE) il 26 settembre 2019	Nel secondo semestre, come programmato dal Board Interaziendale si è attivato un percorso di applicazione dell'HEA sul tema delle "dimissioni difficili". A tal fine alcuni professionisti dell'Azienda hanno partecipato ad un seminario di approfondimento organizzato da ASSR a Ferrara: "Valutare e programmare in termini di equità: l'HealthEquity Audit", tenutosi a Cona (FE) il 26/09/2019 Seguendo le fasi dell'HEA si è implementata la prima fase del percorso che ha previsto la costituzione del gruppo di lavoro. Con il Coordinamento dell'ASSR ed in collaborazione con AUSL Piacenza si è progettato un evento formativo di Area Vasta finalizzato a diffondere temi, metodologie e	

progettuale ha di fatto reso non praticabile la realizzazione di ulteriori percorsi EqIA nel corso dell'anno 2018

strumenti dell'Equità tra i professionisti dei territori di Parma e Piacenza. Si sono svolti nel secondo trimestre del 2019 tre incontri organizzativi, per la programmazione del laboratorio Tramando sull'equità Piacenza-Parma

☒ **Medicina di Genere:**

Nel secondo semestre alcuni Professionisti dell'Azienda, su mandato della Direzione Sanitaria, hanno partecipato ai primi tre laboratori per la medicina di genere organizzati da ASSR, il primo sulla Patologia cardiovascolare e stroke, il secondo sul Diabete, il terzo sugli stili di vita e salute riproduttiva, (la patologia epatica è stata rinviata)

Su mandato delle Direzioni Generali (AOU/AUSL) alcune professioniste sono coinvolte nella organizzazione e promozione del Tavolo Interistituzionale sulla Medicina di Genere in collaborazione con il Comune di Parma, Università degli Studi di Parma. È stato Programmato per il 18 marzo 2020 il convegno La medicina delle differenze: Stereotipi di genere ed equità.

L'AOU ha tenuto i contatti con la rete che si è costituita fra CUG Comune di Parma, CUG Università degli Studi di Parma, CIRS (Centro interdipartimentale di ricerca Sociale) dell'Università di Parma, Associazioni di volontariato tramite la referente equità dell'Azienda AUSL che ha partecipato all'organizzazione del percorso di formazione, concluso nel secondo trimestre, "SRADICARE LA VIOLENZA COLTIVARE IL RISPETTO". Corso di formazione transculturale sulle relazioni di genere per operatori e operatrici culturali e sociali", Organizzato da Università degli Studi di Parma in collaborazione con AUSL ed altre Associazioni del Territorio. Il percorso ha esitato in un convegno promosso dagli stessi organizzatori dal titolo "IN-VISIBILE, IN-DICIBILE, IN-AFFRONTABILE? Violenza sulle donne. Strategie di denuncia, contrasto e prevenzione".

Health Literacy (Scheda 27)

Obiettivo operativo: Proseguire e sviluppare ulteriormente l'attività di coordinamento dei referenti locali per la promozione delle attività di formazione in materia di HL e per il monitoraggio degli interventi.

Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato anno 2019	NOTE E COMMENTI
Realizzare almeno un evento formativo a livello aziendale	SI	E' stato organizzato un corso base di HL dedicato all'area oncologica nel dicembre 2018	<p>SI</p> <p>Corso trasversale sulla comunicazione con pazienti, orientata alla Literacy (TEAC BACK)</p> <p>L'Azienda prosegue nell'impegno sul versante dell'Health Literacy attraverso le attività del Gruppo aziendale dedicato, che opera in stretto raccordo con l'analogo gruppo presente in AUSL garantendo la partecipazione al Gruppo Regionale sull'Health Literacy. Nel primo semestre pur non avendo realizzato eventi formativi aziendali sul tema, le attività per la Health Literacy hanno coinvolto l'Ufficio stampa e comunicazione, in particolare la partecipazione al corso regionale Progetto regionale Health Literacy tenutosi a maggio 2019.</p>	<p>SI</p> <p>Nel 2° semestre, lo sviluppo delle competenze sull'HL è stato sostenuto attraverso la pubblicazione sulla piattaforma aziendale del corso di formazione a distanza regionale aperto a tutti i dipendenti dell'AOU PR</p>	Obiettivo Raggiunto
Produzione in modo partecipato con pazienti e caregiver di almeno un materiale informativo	Si	Si	<p>Si</p> <p>MODULO AZIENDALE DEL CONSENSO INFORMATO</p>	<p>Si</p> <p>MODULO AZIENDALE DEL CONSENSO INFORMATO</p>	Obiettivo Raggiunto

Contrasto del rischio infettivo associato all'assistenza

Obiettivo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato anno 2019	NOTE E COMMENTI
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)	% di procedure sorvegliate (interventi non ortopedici) sul totale di quelle incluse nella sorveglianza	75 % interventi sorvegliati nel I semestre dell'anno	38%	31% Al fine di migliorare la percentuale degli interventi sorvegliati l'Azienda ha intrapreso azioni di sensibilizzazione quali la trasmissione a tutte le Chirurgie Generale e Specialistiche delle indicazioni regionali.	88,2%	Il risultato è stato possibile grazie all'intensa attività di sensibilizzazione e grazie all'impegno di tutti i professionisti coinvolti. Obiettivo pertanto raggiunto
Sostegno alle attività implementazione dell'igiene delle mani in ambito sanitario e socio sanitario 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,	Consumo di prodotti idroalcolici in litri/1.000 giornate in regime di degenza ordinario	20 litri per 1.000 giornate di degenza	21 lt./1000 gg./degenza	25 lt./1000 gg./degenza Si conferma tendenzialmente in crescita	25 lt./1000 gg./degenza Si conferma tendenzialmente in crescita	Obiettivo raggiunto
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	(indicatore sentinella del progetto 6.12 del PRP) % Ospedali partecipanti all'azienda partecipanti al sistema di sorveglianza delle batteriemie da CPE (compilazione delle specifiche schede SMI - Sorveglianza Malattie Infettive e Alert)	100% di Ospedali dell'Azienda partecipanti	100%	100%	100%	Obiettivo conseguito

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
 Giunta (AOO EMR)
 allegato al PG/2020/04-15026 del 05/06/2020 11:34:08

Supporto alle attività regionale di verifica dei requisiti di accreditamento

Obiettivo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	I SEMESTRE 2019	Risultato anno 2019	NOTE E COMMENTI
Implementare nel sistema di gestione aziendale le caratteristiche richieste dai requisiti di accreditamento deliberati con DGR 1943/2017, misurando il grado di adesione dei processi direzionali agli stessi requisiti, mediante autovalutazione ed audit interno, predisponendo le evidenze a supporto e le eventuali azioni di miglioramento.	Produzione di un report/relazione di audit e di autovalutazione.	Si	Si	L'autovalutazione dei requisiti è stata effettuata ed è stato elaborato il Manuale Organizzativo della Qualità Aziendale corredato delle evidenze e prodotto in azienda. Nel corso del 2019 sono stati effettuati incontri specifici con il Collegio di Direzione e la Direzione Generale allargata e sono state aggiornate 12 procedure aziendali e 4 procedure interaziendali nel 1° semestre 2019.	SI L'Azienda ha effettuato un Audit interno sull'esito della visita di accreditamento della RER del 7/8/9 maggio 2019 espresso nel verbale del Team di verifica e analisi dei requisiti ritenuti non completamente soddisfatti o critici. Per garantire il mantenimento dei requisiti specifici previsti per le discipline e per lo svolgimento di attività specifiche, l'AOU ha garantito il supporto per: -Visita di sorveglianza biennale alla SC. Immunoematologia e Medicina transfusionale. Tale attività si è concretizzata: - nella collaborazione alla elaborazione del Manuale Qualità della U.O. corredato delle evidenze. -nella predisposizione della documentazione per la Visita -supporto durante la visita effettuata il 20/11/2019. -Supporto per Visita di sorveglianza ai fini dell'autorizzazione regionale del Centro Procreazione Medicalmente Assistita (CPMA) Tale attività si è concretizzata: - nella collaborazione alla elaborazione del Manuale Qualità del CPMA, corredato delle evidenze. -nella	Obiettivo conseguito

					<p>predisposizione della documentazione per la preparazione alla visita di sorveglianza -supporto durante la visita effettuata il 28 e 29 novembre 2019</p> <p>100%</p> <p>Tutti i valutatori convocati hanno partecipato alle attività di verifica</p>	
<p>Sostenere l'attività istituzionale di verifica dei criteri di accreditamento svolta tramite valutatori appartenenti alle Strutture sanitarie</p>	<p>Nr.valutatori partecipanti alle attività di verifica/nr valutatori convocati</p>	<p>70%</p>	<p>90%</p>	<p>100%</p> <p>Tutti i valutatori convocati hanno partecipato alle attività di verifica</p>		<p>Obiettivo pienamente conseguito</p>

Formazione continua nelle organizzazioni sanitarie

Obiettivo	Indicatore	Target	Risultato raggiunto anno 2018	Risultato raggiunto SEMESTRE 2019	Risultato raggiunto anno 2019	NOTE E COMMENTI
Orientare l'attività formativa verso lo lavorativo sviluppo di competenze professionali Gli obiettivi per il 2018 in ciascuna Azienda sono la progettazione di eventi formativi con l'obiettivo di misurare il trasferimento degli apprendimenti dal contesto formativo al contesto lavorativo e misurare l'efficacia delle azioni formative in termini di impatto sull'organizzazione	Progettazione eventi formativi che abbiano l'obiettivo di trasferire gli apprendimenti al contesto lavorativo	Almeno 4	Si	Al I sem. sono stati programmati n.3 eventi. Nel primo semestre sono stati programmate le valutazioni di trasferimento relative ai i seguenti progetti formativi: 1-La preparazione relazionale all'intervento di cardiocirurgia 2-Team building in riabilitazione 3- Progetto di sviluppo di capacità di valutazione del neoassunto/neo inserito e gestione del collaboratore.	Sono state progettate/realizzate le valutazioni di trasferimento dei seguenti progetti: 1 La preparazione relazionale all'intervento di cardiocirurgia 2 Team building in Riabilitazione 3 Controllo delle infezioni correlate all'assistenza nelle strutture residenziali socio - sanitarie 4 "Prevenzione delle cadute in ospedale: percorso formativo sulle linee di indirizzo della Regione Emilia Romagna"	Obiettivo conseguito
	Progettazione eventi formativi con misurazione dell'efficacia delle azioni	>= 1 almeno 3	Al primo semestre è stato realizzato n.1 progetto	E' stato realizzato il progetto "Miglioramento dei processi di lavoro nelle funzioni amministrative integrate". In tale progetto è stata compresa una valutazione sull'effettiva applicazione della reingegnerizzazione dei processi amministrativi esitata dal percorso di apprendimento	Valutazioni d'impatto/efficacia sono state progettate/realizzate sui seguenti progetti: 1 Progetto di sviluppo di capacità di valutazione del neoassunto/neo inserito e gestione del collaboratore. 2 Miglioramento dei processi di lavoro nelle funzioni amministrative integrate 3 Definizione del profilo di competenze dell'infermiere del Dipartimento Assistenziale Integrato Salute Mentale e Dipendenze Patologiche	Obiettivo conseguito

C.6.2. Valori contenuti nel rendiconto finanziario (D. Lgs. 118/2011)

La gestione finanziaria dell'anno ha permesso il mantenimento dei tempi di pagamento entro i 60 giorni.

Il risultato del rendiconto finanziario evidenzia e un incremento dell'attività di investimento, solo parzialmente compensati dalla gestione di parte corrente e dall'attività di finanziamento.

Il flusso di cassa complessivo della gestione aziendale a fine anno evidenzia un decremento rispetto all'esercizio precedente delle disponibilità bancarie e di cassa (-22.823 mil. di euro) derivanti da flussi finanziari positivi della gestione corrente e di finanziamento e da flussi negativi riguardanti l'attività di investimento e reddituale. In particolare si evidenzia, per quanto riguarda la gestione reddituale, una diminuzione dei debiti solo parzialmente compensata da un aumento dei crediti di parte corrente. In incremento rispetto all'esercizio precedente l'attività di investimento per acquisto di immobilizzazioni materiali.

Il flusso di cassa totale negativo non ha compromesso il mantenimento dei tempi di pagamento.

C.6.3. Gestione di cassa ai sensi dell'art.2, comma 1 del D.M. 25.01.2010

Prospetto delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE

Ente Codice 015889743000000

Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI PARMA

Categoria Strutture sanitarie

Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE

Periodo ANNUALE 2019

Prospetto INCASSI

015889743000000 - AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI PARMA **Importo nel periodo**

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI **20.704.484,19**

1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	6.640.642,43
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	2.650.319,59
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	283.428,87
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	5.770.726,23
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.152.328,47
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	4.207.038,60

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI **378.221.340,28**

2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	1.524.671,28
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	360.857.543,54
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	7.909.212,24
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	1.582.171,33
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	4.638.704,28
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	157.175,13
2202	Donazioni da imprese	509.101,19
2204	Donazioni da famiglie	1.042.156,29
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	605,00

ALTRE ENTRATE CORRENTI

8.976.038,98

3102	Rimborsi spese per personale comandato	380.938,03
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	182.199,60
3104	Restituzione fondi economici	889.394,14
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	7.313.940,83
3201	Fitti attivi	116.251,67
3202	Interessi attivi	9.007,11
3203	Proventi finanziari	24.148,39
3204	Altri proventi	60.159,21

ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI

74.920,80

4102	Alienazione di fabbricati	72.370,00
4103	Alienazione di Impianti e macchinari	2.550,80

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE

3.089.658,20

5203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	3.089.658,20
------	---	--------------

OPERAZIONI FINANZIARIE

64,00

6300	Depositi per spese contrattuali	64,00
------	---------------------------------	-------

INCASSI DA REGOLARIZZARE

0,00

9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00
------	--	------

TOTALE INCASSI

411.066.506,45**Periodo ANNUALE 2019****Prospetto PAGAMENTI****015889743000000 - AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI PARMA****Importo nel periodo**

PERSONALE

200.293.377,88

1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	102.572.849,48
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	766.294,76
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	8.409.144,41
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	2.878.545,00
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	13.764.584,74
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	29.576.829,35
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	933.705,29
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	15.162.922,81
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	26.074.530,82
1503	Rimborsi spese per personale comandato	153.404,71
1599	Altri oneri per il personale	566,51

ACQUISTO DI BENI

98.306.900,06

2101	Prodotti farmaceutici	895.362,50
2102	Emoderivati	2.734,72
2103	Prodotti dietetici	4.289,65
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	75.588,53
2111	Acquisto di beni sanitari da altre strutture sanitarie	70.199.423,82
2112	Dispositivi medici	24.222.345,01
2113	Prodotti chimici	632.267,14
2198	Altri acquisti di beni sanitari	593.482,76
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	25.484,25
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	216.404,27
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	36.971,70
2204	Supporti informatici e cancelleria	885.152,42
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	43.762,84
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	453.882,03
2298	Altri beni non sanitari	19.748,42

ACQUISTI DI SERVIZI

64.960.608,32

3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	2,00
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	105.701,67
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	3.326.156,13
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	2.194.536,02
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	498.605,53
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	1.643.438,96
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	218.659,16
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	6.721.233,46
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	37.989,05
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	53.915,75
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	1.111.526,73
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	9.766.017,07
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.861.672,65
3206	Mensa per degenti	4.676.722,24
3207	Riscaldamento	6.087.547,37
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	208.055,43
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	2.616.830,31
3210	Utenze e canoni per altri servizi	736.874,97
3211	Assicurazioni	314.009,81
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	1.525.864,31
3213	Corsi di formazione esternalizzata	207.134,78
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.924.728,46
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	6.295.711,26
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	17.852,76
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	726.875,71
3220	Smaltimento rifiuti	836.143,28
3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	4.325.610,73



3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	74.036,13
3299	Altre spese per servizi non sanitari	6.847.156,59

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI 47.000,00

4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	47.000,00
------	---	-----------

ALTRE SPESE CORRENTI 57.590.882,11

5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	38.869,44
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	781.417,19
5201	Noleggi	1.554.707,22
5202	Locazioni	4.545,55
5205	Licenze software	282.004,23
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	12.042.999,64
5305	Interessi su mutui	257.086,47
5306	Interessi passivi v/fornitori	177.651,57
5308	Altri oneri finanziari	98.254,16
5401	IRAP	12.477.892,70
5402	IRES	179.598,00
5404	IVA	27.004.822,74
5499	Altri tributi	821.695,05
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	198.831,51
5505	Borse di studio	48.543,72
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	14.493,98
5597	Risarcimenti danni autoassicurati	886.452,43
5598	Altri oneri della gestione corrente	721.016,51

INVESTIMENTI FISSI 12.413.189,29

6101	Terreni e giacimenti	12.144,00
6102	Fabbricati	1.265.259,12
6103	Impianti e macchinari	1.327.997,28
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	8.988.845,53
6105	Mobili e arredi	323.219,23
6106	Automezzi	8.900,72
6199	Altri beni materiali	486.466,76
6302	Partecipazioni azionarie	356,65

OPERAZIONI FINANZIARIE 277.917,16

7100	Versamenti a conti bancari di deposito	14.227,20
7300	Depositi per spese contrattuali	196.883,53
7400	Depositi cauzionali	66.806,43

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE 0,00

9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00
------	--	------

TOTALE PAGAMENTI 433.889.874,82

Periodo ANNUALE 2019

Prospetto DISPONIBILITA' LIQUIDE

015889743000000 - AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI PARMA	Importo a tutto il periodo
--	----------------------------

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	56.243.216,99
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	411.066.506,45
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	433.889.874,82
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	33.419.848,62
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	1.418,45

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	2.211,57
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5)	267.304,07
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)	14.907,85
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE (7)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	33.167.452,40

C.6.4. Consulenze e servizi affidati all'esterno dell'Azienda

CONTRATTIE CONSULENZE 2019	
Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie Regionali	329.594
Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie Extra-Regionali	29.990
Consulenze sanitarie da Enti Pubblici	0
Consulenze non sanitarie da privati	0
Consulenze non sanitarie da Enti Pubblici	0
Incarichi Lib. Prof. Sanitari	644.470
Incarichi Lib. Prof. sanitari finanziati da Regione, Ditte ed Altri Enti	696.151
Incarichi Lib. Prof. non sanitari finanziati da Regione, Ditte ed Altri Enti	30.938
Contratti libero-professionali tecnici	105.369
Contratti libero-professionali amministrativi	93.649
Contratti libero-professionali edp	3250
Contratti libero-professionali legali	0
Collaborazioni sanitarie	0
Collaborazioni non sanitarie	33.368
Collaborazioni non sanitarie da Regione, Ditte ed Altri Enti	51.796
TOTALE	2.018.576

SERVIZI SANITARI E NON SANITARI AFFIDATI ALL'ESTERNO	
Servizi sanitari	11.361.711
Prestazioni infermieristiche e tecnico sanitarie da privato	1.530.605
Trasporti sanitari	3.357.239
Raccolta e lavorazione sangue (convenzioni AVIS, ADAS)	1.618.344
Altri servizi sanitari (acquisto prestazioni da Az. Sanitarie e da privati)	4.855.523
Servizi non sanitari	36.025.966
Manutenzioni immobili e impianti	5.810.376
Manutenzione attrezzature sanitarie	6.233.695
Manutenzione attrezzature informatiche e software	-2.588.347
Manutenzioni automezzi e varie	-40.003
Lavanderia lavanolo e guardaroba	4.128.888
Pulizie	6.442.212
Servizio mensa degenti	4.409.134
Mensa dipendenti e personale non dipendente (specializzandi)	1.717.614
Riscaldamento e raffrescamento	7.192.564
Servizi informatici (data entry)	177.050
Smaltimento rifiuti	995.175
Trasporti non sanitari e logistica	1.302.027
Altri (pulizia viali, vigilanza, altri servizi diversi)	245.581
TOTALE SERVIZI SANITARI E NON SANITARI	47.387.678

C.6.5. Accordi per mobilità sanitaria e relativi effetti economici

IMPORTI PER DEGENZA RICONOSCIUTI DA AZIENDA USL DI PARMA

Produzione	Accordo di fornitura	Produzione effettiva	Differenza
DEGENZA	152.000.000	133.979.045	-18.020.955

IMPORTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE RICONOSCIUTI DA AZIENDA USL DI PARMA

Produzione	Accordo di fornitura	Produzione effettiva	Differenza
Specialistica ambulatoriale	52.740.000	50.224.442	-2.514.558

Nota: la valorizzazione della produzione effettiva comprende oltre al flusso ASA anche la valorizzazione a tariffa scontata dell'attività di laboratorio (per complessivi € 5.751.624).

IMPORTI PER SOMMINISTRAZIONE FARMACI RICONOSCIUTI DA AZIENDA USL DI PARMA

Produzione	Accordo di fornitura	Produzione effettiva	Differenza
Somministrazione farmaci	28.300.000	26.943.119	-1.356.881

C.6.6. Andamento della gestione e risultati delle società partecipate

La Legge Regionale 19 febbraio 2008, n. 4 all'art. 16, comma 1, ha introdotto modifiche alla disciplina in materia di contabilità delle Aziende sanitarie prevedendo che il bilancio di esercizio sia correlato da una Relazione del Direttore Generale con particolare riferimento, tra l'altro, all'andamento della gestione e risultati delle società partecipate" (art. 14, comma 1 lett. e).

L'innovazione legislativa è finalizzata ad assicurare una maggiore trasparenza dell'andamento delle Aziende sanitarie con riferimento alle attività svolte per il tramite di società, alla luce sia del nuovo contesto normativo statale in materia di partecipazione di enti pubblici a società sia della specifica normativa in materia sanitaria prevista dall'art. 9 bis del D. Lgs. n. 502/1992 e ss.mm.ii..

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma è titolare di una partecipazione societaria:

- nella società a capitale pubblico "Lepida" S.c.p.A., con sede in Bologna

L'Azienda detiene inoltre partecipazioni del Consorzio Metis con sede in Pisa.

Con legge regionale 16.03.2018 n.1 "Razionalizzazione delle società in house della Regione Emilia-Romagna" è stato ridisegnato il panorama delle partecipate in Emilia Romagna con la previsione della fusione per incorporazione di CUP 2000 ScpA in Lepida Scpa.

L'atto notarile di fusione, con contestuale trasformazione eterogenea di Lepida Spa in Società consortile per azioni è stato sottoscritto in data 19.12.2018 con effetti, ai fini fiscali e contabili, a partire dal 01.01.2019.

La fusione de qua ha comportato, da un lato, la creazione del Polo nel comparto dell'ICT – Information and Communication Technology, tecnologie dell'informazione e della comunicazione, digitale e web – e, dall'altro, il rafforzamento di due obiettivi: implementazione dei servizi sanitari e di welfare attraverso le nuove tecnologie (sistema informatizzato di prenotazione e fascicolo sanitario elettronico) e infrastrutturazione digitale dei territori.

La presente relazione, relativa alla gestione della partecipata nell'anno 2019, è redatta sulla base dei dati risultanti dal Bilancio di Esercizio 2019 della Società Lepida, fatta salva l'approvazione dello stesso da parte dell'Assemblea dei Soci e la successiva validazione in sede di controllo analogo.

LEPIDA S.c.p.A.

Con decorrenza 01/01/2019 si è perfezionata la Fusione per incorporazione di CUP 2000 S.c.p.A. in Lepida S.c.p.A., 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. 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." prevedeva: "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.

Sempre con efficacia 1 gennaio 2019 la società si è trasformata da società per azioni in società consortile per azioni.

Lepida è stata costituita, secondo il modello dell' *in house providing* , dalla Regione Emilia-Romagna, con lo scopo di assicurare in modo continuativo il funzionamento dell'infrastruttura, delle applicazioni e dei servizi ICT a livello regionale.

Ad oggi, la società ha per oggetto sociale l'esercizio delle attività di cui all'art. 3 dello Statuto sociale che, ai sensi dell'art. 11, co. 1, della " *Convenzione-Quadro per l'esercizio del controllo analogo congiunto su Lepida S.c.p.a.* ", le vengono affidate dagli enti soci, sia congiuntamente che disgiuntamente, con appositi contratti/convenzioni che ne disciplinano i relativi rapporti e ne definiscono le finalità ed i risultati attesi, nell'ambito della programmazione annuale e pluriennale dell'attività societaria, in modo da garantire, in conformità al modello organizzativo prescelto, il controllo strutturale e sostanziale degli Enti soci sulle prestazioni, coordinato con il controllo analogo congiunto.

I rapporti con le Aziende sanitarie sono regolati da specifiche convenzioni per l'affidamento di servizi in esecuzione della Convenzione-Quadro.

Ai sensi della Legge regionale n. 11/2004, come modificata dalla citata L.r. n. 1/2018, Lepida opera in favore della Regione e degli altri enti pubblici soci ai sensi della vigente normativa in materia di "in house providing", in particolare, ex artt. 16 del D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175 e s.m.i. (*Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica*), nonché degli artt. 5 e 192 del D.Lgs. 50/2016 e s.m.i. (*Codice dei contratti pubblici*).

Lepida, infatti, costituisce 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 di tale modello organizzativo esprime, pertanto, una scelta delle Amministrazioni per la stabile "autoproduzione" (art. 4 lett. d) D. lgs. 175/2016 e s.m.i.) di determinate prestazioni ed attività (c.d. *in house providing*), da contrapporsi al ricorso al mercato (cd. esternalizzazione o *outsourcing*). Sotto questo profilo, è significativo il fatto che la relazione tra Lepida e gli enti soci si configuri, non come una relazione tra soggetti terzi, ma come un rapporto di identità sostanziale - ancorché permanga una distinzione giuridica formale - equiparabile al rapporto intercorrente tra l'ente pubblico e le proprie strutture organizzative interne.

Il *Comitato Permanente di Indirizzo e Coordinamento* , ai sensi dell'art. 5 della Convenzione quadro, rappresenta l'organismo di controllo attraverso cui gli Enti soci esercitano su Lepida S.c.p.A. un controllo congiunto analogo a quello esercitato sulle proprie strutture, in conformità a quanto previsto dall'ordinamento giuridico comunitario, nazionale e regionale. Al Comitato spetta la disamina e l'approvazione preventiva di molteplici atti di indirizzo strategico, compresi il Piano industriale, budget economico e patrimoniale, oltre al bilancio di esercizio.

Per quanto riguarda le attività realizzate nell'ambito della mission societaria, queste sono state volte alla luce della riconfigurazione di Lepida ScpA con l'obiettivo di costituire un polo specializzato nella progettazione e sviluppo di piattaforme e applicazioni ICT e digitali su scala regionale. L'art. 12 della L.R.1/2018 intitolato "Modifiche all'articolo 10 della legge regionale n. 11 del 2004" comma 1, introduce un nuovo comma 3 bis all'articolo 10 della legge regionale n. 11 del 2004 che dispone che l'oggetto sociale della nuova società preveda: " a) la costituzione di un polo aggregatore a supporto dei piani nello sviluppo dell'ICT regionale in termini di progettazione, realizzazione, manutenzione, attivazione ed esercizio di infrastrutture e della gestione e dello sviluppo dei servizi per l'accesso e servizi a favore di cittadini, imprese e pubblica amministrazione, con una linea di alta specializzazione per lo sviluppo tecnologico ed

innovativo della sanità e del sociale"; b) la fornitura di servizi derivanti dalle linee di indirizzo per lo sviluppo dell'ICT e dell'e-government di cui all'articolo 6; c) l'attività di formazione e di supporto tecnico nell'ambito dell'ICT; d) attività relative all'adozione di nuove tecnologie applicate al governo del territorio, come quelle inerenti alle cosiddette smart cities."

Nel corso del 2019 sono state realizzate importanti attività e iniziative relative alle Direzioni e aggregati aziendali.

Relativamente alla Divisione Reti, è stata svolta la gestione diretta delle reti, in un quadro integrato ed unitario, attraverso modelli e procedure in grado di garantire il contenimento dei costi di manutenzione ed esercizio, stante l'evoluzione e la crescita delle reti, e la qualità del servizio. L'implementazione dei processi di gestione e l'impostazione delle modalità operative sono state costantemente monitorate ed aggiornate in modo da rispondere alle esigenze degli utilizzatori ed ai diversi livelli di servizio (SLA) previsti. Le attività di sviluppo delle reti hanno riguardato sia le nuove realizzazioni, sia l'attivazione di nuovi punti di accesso, sia il perfezionamento delle modalità, dirette o indirette, di erogazione dei servizi di connettività a favore dei cittadini e delle imprese del territorio. Si sottolinea l'attivazione di ulteriori 222 punti di accesso in fibra ottica. È proseguito il processo di rinnovamento dell'infrastruttura DWDM della rete, sullo schema di suddivisione della rete sul territorio in sei anelli geografici ed è stata completata l'infrastrutturazione di dorsale dell'ultimo anello dell'Emilia. Continua il progetto della rete Lepida2: una rete disgiunta in termini di apparati destinata a fornire connettività come differente provider, con un proprio ulteriore spazio di indirizzamento, ulteriori macchine, ulteriori percorsi.

Per quanto riguarda la rete radiomobile ERrete, è stata conclusa la progettazione dei tre nuovi siti finalizzata all'incremento della copertura di rete in aree di specifico interesse per gli utilizzatori.

Relativamente alla Divisione DataCenter&Cloud e per quanto attiene l'erogazione di servizi ad essa pertinenti, Lepida ha iniziato nel 2014 il percorso di implementazione del modello strategico che prevede la realizzazione di tre DataCenter sul territorio della Regione Emilia-Romagna e la progressiva costruzione di un portafoglio di soluzioni IT per gli Enti soci. Tali DataCenter sono stati configurati come estensioni della rete Lepida e come tali hanno principalmente funzioni di POP di rete, consentendo ad ogni possibile servizio ospitato la fruizione nativa delle potenzialità della rete Lepida.

Relativamente alla Divisione Software & Piattaforme, il 2019 ha visto la Divisione impegnata da un lato nell'evoluzione e nell'esercizio dei servizi di piattaforme rivolti verso i cittadini, le imprese e gli Enti e dall'altro nel fornire servizi di progettazione e sviluppo software per tutte le altre Divisioni della società. In particolare, si possono evidenziare:

- il decollo del servizio di identità digitali SPID LepidaID con circa 120.000 identità rilasciate e oltre 200 sportelli attivi a livello regionale e non solo;
- il consolidamento della centralizzazione della piattaforma di gestione documentale DocER con la migrazione della Regione Emilia-Romagna diverse evoluzioni a beneficio della migrazione degli altri enti del territorio;
- il supporto continuo agli Enti negli adempimenti del GDPR, con le funzioni di DPO, della piattaforma Recorder per il registro dei trattamenti e di omogeneizzazione dei processi nell'ambito della trasformazione digitale anche nell'ambito di operatività delle Comunità Tematiche e del Gruppo di lavoro Sicurezza dell'Informazione;
- la continua evoluzione delle piattaforme regionali FedERa e PayER, e della relative integrazioni con i sistemi nazionali SPID e PagoPA, in coerenza con le evoluzioni normative, garantendo l'adesione unitaria degli Enti della regione ai sistemi nazionali e il rispetto degli obblighi normativi. La fine del 2019 vede l'integrazione di circa 300 servizi online degli Enti su SPID attraverso FedERa e di oltre 960 servizi degli Enti su PagoPA (di cui oltre 50 sul Modello 3);
- la collaborazione attiva con i livelli nazionali (AgID e Team Digitale) ed interregionali anche attraverso la partecipazione ai numerosi tavoli valorizzando l'esperienza dell'Emilia-Romagna, l'integrazione e l'evoluzione delle piattaforme regionali in piena sinergia con le iniziative nazionali;
- l'avvio di attività nel campo dell'intelligenza aumentata con la relativa sperimentazione in alcuni servizi, in collaborazione con la Regione Emilia-Romagna, come ad esempio DocER e Accesso Unitario;

- il proseguimento delle attività di gestione e evoluzione di tutti i servizi, e delle ottimizzazioni operative e gestionali, in modo sostenibile e nel rispetto dei livelli di servizio.

Si sottolineano le importanti ottimizzazioni, derivanti anche dalla fusione, che hanno garantito una omogeneizzazione della progettazione, della realizzazione e della manutenzione di tutte le piattaforme e di tutti i software per tutte le Divisioni di Lepida, con la presa in carico e l'internalizzazione delle piattaforme strategiche e il coordinamento delle attività di fornitori di mercato a supporto dello sviluppo. Inoltre, è proseguito il supporto al processo di qualificazione per la diffusione e l'applicazione di un insieme di specifiche di conformità progettate per garantire l'interoperabilità tra le piattaforme regionali e i prodotti dei fornitori in uso presso gli Enti Locali.

Relativamente alla Divisione Integrazioni Digitali: nell'esercizio 2019 la Divisione in considerazione della fusione con CUP 2000 ScpA, oltre a gestire i progetti e i servizi di Lepida Spa relativi all'esercizio 2018, ha la responsabilità della componente sanitaria ereditata a fronte della fusione con CUP 2000 ScpA.

Le attività svolte dalla Divisione riguardano:

- attività dirette con i Soci per la completa adozione di tecnologie digitali
- percorso di qualificazione dei prodotti dei fornitori di soluzioni software per i soci.
- attività orientate alla componente sanitaria:

Si evidenziano le attività di:

- archiviazione elettronica delle cartelle cliniche e del fascicolo del personale;
- rilevazione dei consumi farmaceutici regionali;
- servizio di scrivania virtuale (Babel) per le aziende sanitarie;
- progettazione e gestione di importanti soluzioni centralizzate per la Sanità come ad esempio il sistema GAAC (Gestione Amministrativo Contabile) per le aziende sanitarie della Regione Emilia-Romagna.

Relativamente alla Divisione Sanità Digitale, a seguito della fusione, è stata ridefinita l'articolazione del programma annuale di progetti e servizi di sanità elettronica a committenza regionale. I principali ambiti di azione del programma annuale riguardano la manutenzione ed evoluzione delle infrastrutture SOLE/FSE, Il Fascicolo Sanitario Elettronico, i servizi a supporto dei Medici di Medicina Generale (MMG) e dei Pediatri di libera scelta (PLS) con il consolidamento della diffusione ed utilizzo della Cartella SOLE, la messa in produzione del nuovo sistema per la celiachia, la gestione delle anagrafi regionali, gli adeguamenti dei sistemi applicativi e di monitoraggio a seguito del "Piano regionale per il governo delle liste d'attesa per il triennio 2019-2021" e le manutenzioni evolutive dei sistemi rivolti ai professionisti.

Il Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE), individuato da Regione Emilia-Romagna come archivio preferenziale unico della storia clinica del cittadino-utente, comporta un'azione costante di manutenzione della infrastruttura di interoperabilità tra gli applicativi che producono documenti sanitari, socio-sanitari e amministrativi, soprattutto in considerazione dell'evoluzione delle regole di produzione e accesso al dato verso l'Infrastruttura Nazionale per l'Interoperabilità (INI).

Sono stati coordinati diversi interventi di progettazione, sviluppo e deployment a seguito della adozione Piano regionale di Governo delle liste d'attesa (DGR n. 603/2019) per l'adeguamento dei sistemi applicativi e di monitoraggio, sia nell'ambito della specialistica ambulatoriale sia delle prestazioni di ricovero programmato, con la definizione di evoluzioni del sistema SIGLA.

Sono proseguite le azioni di manutenzione ordinaria, correttiva ed evolutiva del patrimonio applicativo a servizio della sanità regionale e i servizi svolti a favore di MMG/PLS, dal servizio di assistenza tecnica su postazioni, connettività e Cartella SOLE al servizio di elaborazione mensile dei cedolini. Nell'ambito dei servizi di assistenza tecnica alle aziende sanitarie, sono state predisposte diverse azioni per internalizzare nuove attività nell'Area Attivazione ed Esercizio Servizi, con particolare riguardo all'assistenza sulla piattaforma ARGeB per la celiachia e all'assistenza di primo livello per ARA, con conseguente ottimizzazione di risorse e costi di produzione.

Il bilancio 2019 della Società è il primo dopo la fusione per incorporazione, tra la LEPIDA S.P.A. società incorporante, e CUP 2000 S.C.P.A., società incorporata. Gli effetti giuridici della fusione



sono decorsi dal 1° gennaio 2019. Dalla stessa data sono stati fatti decorrere gli effetti contabili e fiscali derivanti dal procedimento di fusione.

Si segnala che tra società incorporante e società incorporata non sussistevano rapporti partecipativi e pertanto la fusione ha portato alla definizione del seguente rapporto di concambio:

- il rapporto di cambio delle azioni ordinarie di CUP 2000 con quelle ordinarie di LEPIDA è stato determinato pari a 0,0126938363 azioni LEPIDA per azione ordinaria di CUP 2000 e quindi n. 1 azioni di LEPIDA (da euro 1.000,00 ciascuna) ogni 78,778391191 azioni ordinarie di CUP 2000 (da euro 1,00 ciascuna);
- il rapporto di cambio delle azioni speciali di CUP 2000 con quelle ordinarie di LEPIDA è stato determinato pari a 0,0009334188 azioni LEPIDA per azione speciale di CUP 2000 e quindi n. 1 azioni di LEPIDA (da euro 1.000,00 ciascuna) ogni 1.071,330464243 azioni speciali di CUP 2000 (da euro 1,00 ciascuna).

Conseguentemente LEPIDA ha operato un aumento di Capitale Sociale pari a complessivi euro 4.355.000 con l'emissione di 4.355 azioni da euro 1.000 riservate ai soci ordinari e speciali di CUP 2000 a fronte dell'annullamento delle azioni ordinarie e speciali della società incorporata e del versamento di un conguaglio in denaro complessivamente pari ad euro 6.444,17 di cui euro 442,38 iscritto a riserva straordinaria.

Dall'operazione di fusione è emerso un avanzo di fusione pari ad euro 436.420 iscritto in apposita riserva del Patrimonio Netto di Lepida.

Il Conto Economico

Il Valore della Produzione: Ricavi

La Società nell'esercizio in esame ha realizzato un Valore della Produzione pari a € 60.821.767, rispetto al 2018 evidenzia un incremento di €2.903.070 (5,01%) se riferito al valore della produzione delle due Società oggetto di fusione, Lepida Spa e CUP 2000 Scpa, che registrava un dato complessivo pari a € 57.918.697.

Il Valore della Produzione risulta composto:

- Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni di Servizi pari a €60.196.814;
- Contributi in conto esercizio pari a €155.731;
- Altri ricavi e proventi pari a € 313.567.

Il Costo della Produzione: Costi

Il valore del Costo della Produzione per l'anno 2019 ammonta a € 60.775.393 pari al 99,92% del Valore totale della Produzione, a fronte di un dato relativo al 2018 di € 57.217.406 pari al 98,79% del Valore totale della Produzione per le due società oggetto di fusione; il margine operativo si attesta su € 46.375, il dato aggregato per le due Società oggetto di fusione per il 2018 era pari a €701.291 pari al 1,21%.

Per il 2019, dall'analisi della struttura dei costi aziendali si rileva quanto segue:

- la voce "costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci" ammonta a €1.448.289, a fronte di €1.563.685;
- la voce "godimento beni di terzi" ammonta a € 1.912.321 La voce raggruppa le locazioni dei siti produttivi e delle sedi aziendali, nonché i noleggi e le locazioni dei siti funzionali alle attività di rete lepida e R3. Inoltre accoglie i noleggi di automezzi necessari allo svolgimento delle attività di progetto e di manutenzioni e installazioni per la rete dei medici;
- la voce "costi per il personale", composta da salari e stipendi, oneri sociali, trattamento di fine rapporto e altri costi del personale, ammonta a € 26.052.400 (42,83% del valore della produzione). Il dato tiene conto della variazione degli organici, coerente con quanto definito dai soci nel piano triennale, in funzione del maggior volume di produzione prodotto;
- i costi per ammortamenti e svalutazioni risultano nel 2019 pari a € 8.597.068;
- la variazioni delle rimanenze nel 2019 registra un saldo di 28.980 relativo allo sviluppo della piattaforma Demetra;
- gli oneri diversi di gestione, rispetto al dato delle due società oggetto di fusione, registrano un incremento di € 2.733.029. L'ammontare della voce è prevalentemente

attribuibile al costo derivante dalla voce IVA indetraibile sugli acquisti in ragione della natura consortile della società, e dal conseguente regime IVA che comporta l'indetraibilità dell'IVA sugli acquisti.

Nel 2019, la gestione finanziaria rileva:

- proventi finanziari per € 75.164, relativi per 74.862 a sopravvenienza attiva per interessi su credito vantato verso l'erario da CUP2000 e incassato nel 2019;
- interessi e altri oneri finanziari per € 72.163. Il saldo 2019 è composto da interessi passivi su rateazione contratto oracle e dagli oneri bancari relativi alle commissioni di disponibilità fondi su le linee di credito per anticipo fatture per far fronte agli impegni di liquidità aziendale. Nel 2019 il ricorso al credito bancario è stato ridotto.

Il risultato ante imposte - al netto dei costi di produzione, dei proventi e oneri finanziari e dei proventi e oneri straordinari - ammonta nell'esercizio 2019 a €49.393, pari al 0,08% del valore della produzione. L'imposta 2019 è relativa alla sola Irap per un ammontare di €66.902. Il saldo finale della voce imposte risulta positivo per effetto delle sopravvenienze attive riferibili a minori imposte di esercizi precedenti per 61.648€ e del saldo positivo delle imposte anticipate per €46.972, a storno di tali valori si registra una sopravvenienza passiva, sempre riferibile a maggiori imposte di esercizi precedenti, di €2.572.

Il reddito netto registra pertanto un saldo di € 88.539 pari allo 0,15% del valore della produzione, evidenziando un sostanziale pareggio della gestione 2019. Occorre ricordare che la società ha natura consortile e opera in regime di in-house con i propri soci. La gestione consortile della società e le previsioni contrattuali prevedono l'applicazione di conguaglio sulla base dei costi imputabili alle attività. Gli obiettivi della gestione consortile sono quelli di realizzazione di servizi per i soci in assenza di scopo di lucro e con conseguente pareggio di bilancio.

Lo Stato Patrimoniale

L'analisi dell'attivo dello Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2019 evidenzia quanto segue:

- il totale delle immobilizzazioni registra un decremento di €2.563.327. In particolare, la voce Immobilizzazioni Immateriali registra un decremento imputabile al fisiologico processo di ammortamento. La voce Immobilizzazioni Materiali si decrementa in relazione al saldo determinato dalle acquisizioni di beni effettuate nell'esercizio e dal fisiologico processo di ammortamento. La voce Immobilizzazioni Finanziarie si incrementa di €11.474 evidenziando un saldo al 31.12.19 di € 124.966;
- l'attivo circolante ammonta a € 50.745.670. Il decremento di € 5.144.210 (11,28%) corrisponde al saldo tra l'incremento dei crediti e la riduzione del saldo delle disponibilità liquide;
- i ratei e risconti attivi passano a € 1.426.536,00.

L'analisi del passivo dello Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2019 evidenzia quanto segue:

- il trattamento di fine rapporto di lavoro ammonta a € 2.655.703, a fronte di € 2.716.690,00 nel 2018. La variazione è dovuta alla cessazione di rapporti di lavoro e agli anticipi erogati ad aventi diritto;
- i fondi per rischi e oneri presentano un saldo di €384.082;
- i debiti sono passati dai € 23.134.318,00 nel 2018, a €27.467.728, registrando un incremento del 18,73%. La voce debiti verso banche al 31.12.2018 non evidenzia nessun saldo;
- i ratei e risconti passivi sono passati dai €3.899.316 del 2018 a €3.543.101 evidenziando un decremento di €356.225;
- il patrimonio netto al 31.12.19 risulta di € 73.235.604, a fronte di €73.143.422 al 31.12.18 risultante dal patrimonio delle due società fuse. Il capitale sociale è pari a € 69.881.000; la riserva legale è di € 142.040; la riserva straordinaria è di €2.705.605, la Riserva da avanzo di fusione ammonta a € 436.420. La riserva negativa per azioni proprie in portafoglio è pari a €18.000. L'utile dell'esercizio è pari a €88.539.

L'utile di esercizio, ammontante a complessivi euro 88.539 ,è stato destinato come segue:

- il 5%, pari a euro 4.427, alla riserva legale;
- euro 84.112 alla riserva straordinaria.

C.6.7. Dati organizzativi sull'attività libero-professionale

Nell'anno 2019 il Settore Libera Professione, articolazione organizzativo-funzionale della Struttura Complessa Interaziendale Affari Generali ha assicurato, per quanto di competenza, gli adempimenti previsti dalla normativa di settore nazionale e regionale.

I controlli posti in essere dal Settore L.P. non hanno evidenziato criticità o disallineamenti degni di rilievo.

Le verifiche sui volumi delle prestazioni libero - professionali ambulatoriali non hanno mostrato anomalie, confermando la netta preponderanza dell'attività istituzionale rispetto a quella fornita in regime di libera professione intramuraria, nel pieno rispetto dei precetti della normativa vigente e delle indicazioni contenute nella Delibera della Giunta della Regione Emilia Romagna 27 luglio 2015, n. 1056 ad oggetto "Riduzione delle liste di attesa per l'accesso alle prestazioni sanitarie".

La comparazione tra i volumi di attività sanitaria in regime di ricovero di libera professione e quelli offerti in istituzionale, ha anch'essa evidenziato la netta prevalenza delle prestazioni a carico del S.S.N. in conformità ai parametri fissati dal Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e ss. mm. ed ii..

L'andamento della Libera Professione in regime Ambulatoriale e di Ricovero nell'anno 2019 è stato sostanzialmente assimilabile con il dato 2018 ed in linea con le richieste provenienti dall'utenza.

Nel 2019, sono state effettuate sedute di LP in regime di libera professione "aggiuntiva" (cd. Simil-ALP), intendendosi per tali attività quelle prestazioni, integrative dell'attività istituzionale, richieste dall'Azienda ai propri dipendenti allo scopo di ridurre le liste di attesa ovvero per far fronte alla necessità di un temporaneo aumento di attività ovvero in presenza di carenza di organico.

L'attività aggiuntiva effettuata nell'anno 2019 è aumentata del 18% rispetto all'analogo dato del 2018, rimanendo comunque all'interno di valori economici coerenti rispetto al complesso delle attività sanitarie erogate istituzionalmente all'interno del nosocomio.

In ottemperanza a quanto previsto dalla Delibera della Giunta della Regione Emilia Romagna 1056/2015 una quota superiore al 35% delle attività riconosciute come attività aggiuntiva è stato destinato al miglioramento della accessibilità alle prestazioni specialistiche con una finalizzazione alla riduzione dei tempi di attesa per le prestazioni critiche.

C.6.8. Relazione sull'attività commerciale

Nel corso dell'anno l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma ha svolto, oltre all'attività istituzionale, per la quale viene meno l'obbligo di applicazione dell'I.R.E.S così come disposto nel 2° comma lett. B dell'art. 74 del D.P.R. 22/12/86 n. 917 del T.U.I.R, anche attività che esulano da quelle istituzionali, definibili come "commerciali".

Il reddito prodotto da tali attività soggiace alle regole ordinarie di determinazione del reddito d'impresa così come stabilito agli artt. 143 e seguenti del T.U.I.R.

In particolare l'art. 144 del T.U.I.R, stabilisce che l'Ente non commerciale che svolge anche attività commerciale deve tenere per queste ultime una contabilità "separata" necessaria anche ad una oggettiva detraibilità dei costi diretti.

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma, attraverso opportune articolazioni, all'interno dell'unica contabilità aziendale ha implementato un sistema di contabilità IRES, che ha permesso di individuare il risultato economico dell'attività commerciale.

All'interno di dette rilevazioni, ove non sia stato possibile rilevare costi diretti, data la complessità e la promiscuità dell'attività aziendali, si è proceduto applicando quanto sancito all'art. 144 comma 4 del T.U.I.R., ovvero attribuire, anche contabilmente, quote di costi promiscui.

Il criterio adottato per l'attribuzione dei costi promiscui (rapporto tra ricavi commerciali e totale ricavi aziendali) genera una percentuale di detraibilità dei costi suddetti, che varia ogni anno e che per il 2019 è pari allo 0,0037%.

Si redige, quindi, il "Conto Economico dell'Attività commerciale", che evidenzia una perdita di € 2.147.478.

In seguito a tale risultato non si genera reddito imponibile relativamente a tale attività, ma si precisa che in sede di dichiarazione dei redditi (Modello UNICO), nella quale verranno considerati gli importi definitivi, l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma dichiara anche redditi fondiari, derivanti dal possesso dei terreni e fabbricati, e redditi di capitale, i cui proventi essendo assoggettati ad un sistema di tassazione autonomo rispetto a quello del reddito di impresa, non sono stati rilevati nell'ambito del sistema di contabilità separata commerciale, così come definito, gli importi definitivi.

BILANCIO ATTIVITA' COMMERCIALE

ESERCIZIO 2019

RICAVI COMMERCIALI

Ricavi per prestazioni a soggetti settore pubbl.all.	
Ricavi per prestazioni altri soggetti sett. statale	
Ricavi per prestazioni ad az. ed altre ist. private	
Ricavi per prestazioni a privati paganti	
Altri ricavi per servizi resi a privati paganti	
Altri ricavi	
Concorso da personale per spese vitto, alloggio	
Proventi finanziari	
Altri concorsi per attività non tipiche	
Utilizzo aule/sale)	
Concorsi, rimborsi, recuperi attività non tipiche	
Sopravvenienze attive	
TOTALE	1.604.476

COSTI COMMERCIALI

Servizio Mensa	
Speriment.farmaci da pers./le dip.e univ.	
Magazzini USL	
TOTALE	3.271.161

COSTI PROMISCUI

Personale	Personale Amministrativo	25.445
	Pers/le tecnico (Fisica sanitaria,farmacisti,trasporti,cucina)	113.967
Organi istituzionali	Direttori e sindaci	1.519
	Comitato etico	-
Acquisto di beni: x sperimentazioni	Medicinali	175.542
	Emoderivati	9.865
	Reagenti e diagnostici	61.075
variazione rimanenze	Materiale radiografico	341
	Medicinali E EMODERIVATI	4.989
	Reagenti e diagnostici	- 694
	Materiale radiografico	35
Servizi appaltati: x cucina, trasporti,...	pulizia locali disinf.	23.700
	lavanolo	15.189
	riscaldamento(compreso riscaldam.pad.universitari-I070110)	27.270
	Smaltimento rifiuti solidi urbani e pericolosi,nocivi,etc.	3.661
Service: canoni	diagnostica in service (anche per contratti di ricerca)	919
	canoni Noleggio software e hardware	307
Utenze	Telefoniche e altre utenze (Albacom) 80%	702
	Energia elettrica	12.114
	Acqua	3.578
Assicurazioni	Premi ass/ne furti,incendio,rc	1.270
	TOTALE	480.792

PERDITA D'ESERCIZIO

- 2.147.478



C.6.9. Rilevazione del contributo dell'Università degli Studi di Parma

In base a quanto previsto dall'art. 13 dell'Accordo Attuativo Locale in relazione al contributo dell'Università, si riporta di seguito il valore degli emolumenti corrisposti dall'Ateneo a ricercatori, docenti e tecnico-amministrativi convenzionati trasmesso dall'Università:

	ANNO	LORDO	ONERI RIFLESSI	TOTALE
Emolumenti corrisposti dall'Università a ricercatori, docenti e tecnici-amm.vi convenzionati	2019	€ 7.273.685,01	€ 2.715.863,07	€ 11.879.379,62
	1/3	€ 2.424.561,67	€ 905.287,69	€ 3.959.793,21

Gli immobili di proprietà dell'Università in cui si svolge anche attività di carattere assistenziale sono:

- Clinica Medica Generale (costo storico euro 5.915.762,28)
- Clinica Odontoiatrica (costo storico euro 4.273.358,52)

e risultano completamente ammortizzati avendo superato il numero di anni previsti per il calcolo delle quote di ammortamento.

Le spese sostenute per la manutenzione degli impianti nell'anno 2019 sono state le seguenti:

- Clinica Medica Generale euro 52.966
- Clinica Medica Generale e Nefrologia euro 56.146
- Odontoiatria euro 64.891

I costi di ristrutturazione degli ambulatori chirurgici dell'Odontoiatria ammontano a euro 99.164.

C.6.10. Rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO PER L'ANNO 2019

Prospetto di cui all'art. 9, comma 8 del DPCM 22 settembre 2014

Attestazione dei tempi di pagamento

1) Importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D. Lgs. n. 231/2002

€ 2.442.369

2) Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

In base all'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014 è la media dei giorni effettivi intercorrenti tra le date di scadenza delle fatture emesse a titolo corrispettivo di transazioni commerciali, o richieste equivalenti di pagamento, e le date di pagamento ai fornitori.

-18,73 giorni

3) Descrizione delle misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti

Nel corso del 2019 è proseguito l'impegno per consolidare la riduzione dei tempi di pagamento dei fornitori di beni e servizi del SSR e per rispettare le disposizioni del D. Lgs. n. 231/2002 e s.m.i, (pagamenti entro i 60gg) attraverso un impiego efficiente della liquidità disponibile. L'obiettivo di riduzione dell'esposizione debitoria con l'obiettivo di tendere ai 60 giorni, è stato infatti pienamente raggiunto.

Si evidenzia che tale risultato è stato conseguito in relazione all'applicazione delle Linee Guida e indicazioni regionali in merito, all'adeguamento e formalizzazione delle procedure amministrativo-contabili minime e comuni a livello regionale, al perfezionamento degli strumenti e delle procedure tecnico-contabili per migliorare continuamente i sistemi di rilevazione e di controllo e di rafforzare e uniformare le procedure amministrative, informative, contabili e di controllo interno, in una situazione di non utilizzo dell'anticipazione di tesoreria.

4) Informazioni aggiuntive da inserire nell'eventualità di utilizzo di metodologia diversa da quella fornita con il DPCM 22 settembre 2014 applicata per il calcolo dell'importo di cui al punto 1 (perimetro di riferimento, metodo di calcolo e fonti dei dati utilizzate dall'amministrazione)

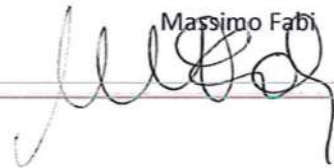
Il Direttore
Servizio Economico Finanziario
e aspetti economici dell'accesso
alle prestazioni sanitarie

Cristina Gazzola



Il Commissario Straordinario
Azienda Ospedaliero-Universitaria
di Parma

Massimo Fabi



C.6.11. Rendicontazione della gestione di progetti e funzioni sovraziendali

Centro Regionale Sangue

PIANO SANGUE 2019	
RICAVI	IMPORTO
Cessione sangue ed emoderivati ad Ospedali privati	255.806
Cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie della Provincia	714.541
Cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie della Regione	662.709
Cessione emoderivati ad Aziende Sanitarie della Regione	723.149
	2.356.204
COSTI	IMPORTO
Acquisto sangue ed emocomponenti da Aziende Sanitarie della Regione	-12.902
Acquisto emoderivati da Aziende Sanitarie della Regione	-1.693.698
	-1.706.600
Differenza Ricavi-Costi	649.604

Si segnala che si è provveduto a dare risposta alle finalità previste dal Piano Sangue e Plasma Regionale 2017-2019 ed esplicitate nell'allegato stesso

In riferimento ai diversi obiettivi previsti dal documento indicato si rileva che:

1. mediante attenta programmazione e successivo rispetto della stessa si è garantita l'autosufficienza di sangue nelle necessità locali: Raccolta = 23.690 unità di globuli rossi; Utilizzo Clinico = 19.442 unità di globuli rossi. Sono stati arruolati 3.281 Aspiranti Donatori con 2.276 Donatori che hanno effettuato la prima donazione (obiettivo 1)
2. si è superato l'obiettivo richiesto di unità inviate al Centro Regionale Sangue di Bologna (invio settimanale di 67 unità settimanali): invio a CRS = 3.640 unità di globuli rossi (+ 156 unità rispetto al dovuto = + 4,3 %) (obiettivo 2)
3. sono stati rispettati gli obiettivi regionali di unità eliminate (totale richiesto < 3%; ottenuto 1 %); scadenza: 0 % (richiesto < 1 %); cause tecniche: 0,4 % (richiesto < 1 %); cause sanitarie: 0,8 % (richiesto < 1 %).(obiettivo 3)
4. si è ottemperato ai principi generali indicati rispetto al Programma Plasma Regionale con il risultato di inviare all'Industria di trasformazione del plasma un quantitativo di plasma complessivo di circa il 2 % in più rispetto al 2018. Plasma tipo A: - 0,9 % vs 2018; plasma tipo B: 2,4 % vs 2018. (obiettivo 4)
5. si è risposto rispetto a quanto richiesto per PBM e COBUS (obiettivo 5).

Emergenza 118

Nel corso del 2019 la CO 118 Emilia Ovest ha processato 137.106 di cui 133.874 segnalazioni di emergenza sui territori di Parma Reggio e Piacenza.

Il numero di emergenze con almeno un mezzo di soccorso associato rilevato è di 121.127 di cui 120.581 per le provincie afferenti all'Area Emilia Ovest di cui 43.643 localizzati nella provincia di Parma, 28.308 a Piacenza e 48.630 a Reggio Emilia.

Il numero di persone soccorse dai mezzi coordinati dalla Centrale operativa 118 Emilia Ovest è stato di 44.326 per Parma, 49.577 per Reggio Emilia e 29.159 per Piacenza. Complessivamente sono stati soccorsi 123.723 pazienti (inclusi gli interventi in aree provinciali e regionali confinanti al territorio di competenza territoriale della Centrale 118 Emilia Ovest)

Nell'ambito della programmazione per garantire la funzione di Disaster Recovery sono proseguite le attività di formazione degli operatori per le funzioni di Business Continuity.

COSTI SOSTENUTI	€
<u>RETE RADIO</u>	
Tassa di concessione	21.233
Locazione siti territoriali	16.521
Acquisizione/locazione canoni e utenze di apparati e telefonia mobile dedicati all'attività di emergenza	32.076
Manutenzione apparati fissi e mobili	180.781
Sostituzione e integrazione di apparati fissi e mobili	90.297
Costi di gestione organizzativa tecnica e amministrativa (non superiore al costo di un coordinatore infermieristico e di 0.5 collaboratori amministrativi per milione di abitanti)	29.574
TOTALE DA FINANZIARE VOCE RADIO ANNO 2019	370.482
<u>PROGRAMMI REGIONALI</u>	
Corsi obbligatori regionali	36.706
Servizio on-site cartografia GIS	70.000
Allineamento banche dati cartografiche	10.000
Progetto organizzativo disaster recovery	36.000
TOTALE DA FINANZIARE VOCE PROGRAMMI REGIONALI ANNO 2019	152.706
<u>ELISOCCORSO</u>	
Costo personale (compreso progetto incentivo)	819.669
Costi generali	17.465
Gestione Base	17.256
TOTALE DA FINANZIARE VOCE GESTIONI ANNO 2019	854.390
<u>CENTRALE OPERATIVA 118</u>	
Personale	1.940.000
Formazione	25.000
Gestione	238.680
Spese generali	143.000
TOTALE DA FINANZIARE VOCE CENTRALE OPERATIVA 118 ANNO 2019	2.346.680

Immunogenetica Unica Regionale per i donatori di organi e nel trapianto di rene

Come da Delibera della Giunta Regionale n. 1306 del 29 Luglio 2019, è stato riconosciuto all'Azienda Ospedaliero Universitaria di Parma il progetto a funzione regionale: Immunogenetica unica regionale per i donatori di organi e nel trapianto di rene.

Da stessa delibera tale funzione regionale è stata finanziata per l'anno 2019 complessivamente nella misura di euro 180.000 in relazione al raggiungimento dei seguenti obiettivi:

- *numero delle tipizzazioni eseguite sul numero dei donatori utilizzati. Obiettivo: esecuzione di tutti gli esami richiesti.*

L'obiettivo è stato raggiunto in quanto sono stati tipizzati tutti i donatori della Regione operando in regime di pronta disponibilità h24.

Attività sui donatori : esecuzione di tutte le tipizzazioni dei donatori richieste

Nel corso dell'anno 2019 sono stati segnalati all'Immunogenetica di Riferimento 225 donatori, 33 in più rispetto all'anno precedente.

Delle 225 segnalazioni che hanno riguardato i donatori della Regione e che hanno portato alla nostra attivazione, 30 sono state interrotte per mancato consenso dei familiari (o della Procura della Repubblica) al prelievo di organi; in 8 casi tale comunicazione è pervenuta a tipizzazione conclusa, o comunque iniziata, ed in 2 casi la tipizzazione non è stata eseguita in quanto il donatore è stato classificato dall'inizio come a rischio inaccettabile.

Sono stati quindi tipizzati nel 2019 n. 201 donatori, 37 in più rispetto all'anno precedente, 25 dei quali erano in morte cardiocircolatoria (DCD).

L'obiettivo assegnato è stato quindi raggiunto avendo l'Immunogenetica di riferimento eseguito tutte le 201 tipizzazioni richieste.

Tutte le tipizzazioni effettuate sono state eseguite a livello molecolare ad un grado intermedio di risoluzione, mediante Real Time PCR (RT-PCR), che permette la tipizzazione contemporanea degli 11 loci del Sistema HLA (A*,B*,C*,DRB1*,DRB3*,DRB4*,DRB5*,DQA1*,DQB1*,DPA1*e DPB1*)

Con i donatori idonei alla donazione dei reni, regionali o offerti a vario titolo da altre regioni, è stata eseguita la selezione dei possibili riceventi secondo l'algoritmo operativo dal 25-2-2017 fino al 12 maggio 2019.

Dal 13 maggio 2019 è divenuto operativo anche nella Regione Emilia Romagna il nuovo algoritmo nazionale di allocazione (INKA) per cui da quella data tutte le selezioni sono avvenute sulla base di tale procedura.

Sono state allestite 194 sessioni di compatibilità crociata mediante citotossicità complemento dipendente (cross-match - CDCXM) tra i linfociti T e B dei donatori ed i sieri dei possibili riceventi (solitamente in numero di 10), 52 in più rispetto all'anno precedente.

I trapianti renali da donatore cadavere eseguiti in Regione quest'anno sono stati 195, 47 in più rispetto all'anno precedente; di questi. 2 erano trapianti combinati rene + fegato.

Adeguamento tecnologico secondo Linee Guida AIBT del 6-7-2016

In seguito a finanziamento *ad hoc* regionale per l'anno 2018 è stato acquisito, dopo regolare gara, un citofluorimetro (FACSLyric della Ditta Becton-Dickinson) collaudato in data 20-12-2018 per la realizzazione del cross match citofluorimetrico (FCXM).

Nel corso dell'anno 2019 è stata messa a punto la metodica di FCXM sia in singolo tubo che su piastra, metodica che è stata validata mediante la partecipazione ai controlli di qualità nazionali organizzati dall'ISS per il CNT riportando la valutazione di "ottimo".

Il superamento dei CQ era condizione necessaria per ottenere l'accreditamento EFI anche per questa metodica, per cui nel corso del 2020 il FCXM sarà introdotto nella regolare pratica clinica.

Rendiconto finanziario anno 2019

In quota ai 180.000 € attribuiti per l'anno 2019 all'Azienda Ospedaliero- Universitaria di Parma per la funzione regionale di Immunogenetica unica regionale, l'Immunogenetica di Riferimento per il trapianto renale ha utilizzato tale finanziamento per la copertura economica di contratti

libero-professionale per personale sanitario e per l'acquisizione di alcuni complementi d'arredo necessari a completare quanto in carico all'AOU di Parma in seguito al trasferimento, avvenuto il 13 maggio 2019, della SSD di Immunogenetica dei Trapianti a nuova e idonea sede. Segue il dettaglio delle spese sostenute.

L'utilizzazione del finanziamento per contratti libero professionali è stata pari a 85.246 €. L'utilizzazione del finanziamento per acquisizione strumentazioni (il prezzo indicato è comprensivo di IVA 22%) è stato di 3.024,77 € per l'acquisizione di armature metalliche per archivio trapianti.

Spesa totale anno 2019 : 88.270,77 €

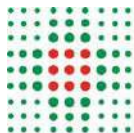
Il personale a contratto nelle varie tipologie professionali, risulta fondamentale per l'attività del Laboratorio, non solo per quanto concerne l'attività in pronta disponibilità, ma anche per tutta la rimanente attività dell'Immunogenetica Unica Regionale per il Trapianto di Rene, vale a dire:

- la tipizzazione HLA dei pazienti inseriti in lista d'attesa dei Centri Trapianto di Modena e Parma
- lo studio della reattività anticorpale sui sieri dei suddetti pazienti sia con metodiche sierologiche classiche che con metodiche in fase solida
- lo studio della reattività anticorpale post-trapianto con sole metodiche in fase solida per i pazienti trapiantati a Parma e a Modena
- tipizzazione, crossmatch e studio dei sieri per i trapianti renali da donatore vivente eseguiti nel centro Trapianti di Parma e di Modena.
- introduzione nella pratica clinica del cross match citofluorimetrico.

A completo carico dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma, sede della Immunogenetica Unica per il Trapianto Renale, tutte le rimanenti spese, in particolare del personale dipendente dal SSN, di tutti i reagenti utilizzati per la tipizzazione dei donatori della Regione e per l'allestimento dei cross-match e per la messa a punto del FCXM.

Sulla base del Nomenclatore Tariffario Regionale, la spesa ascrivibile dall'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma per la sola tipizzazione dei donatori cadavere della Regione per gli 11 loci HLA nell'anno 2019 può essere stimata in € 233.481,60.

A questa cifra è doveroso aggiungere per l'anno 2019 le spese in reagenti sostenute per la messa a punto e la validazione del FCXM stimabili in € 61.745,15.

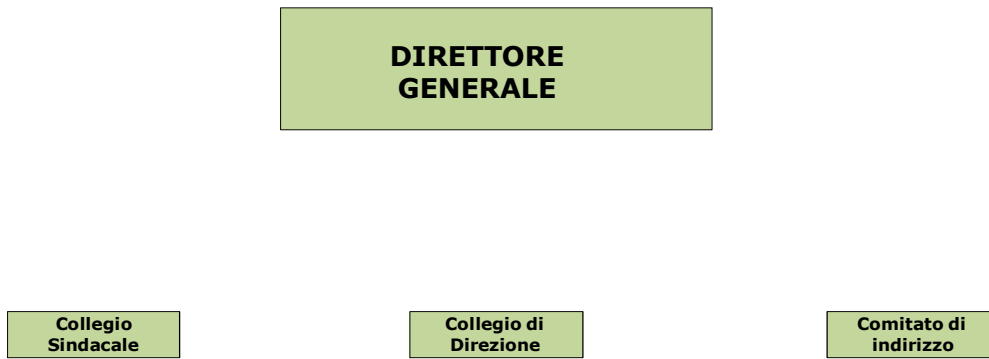


SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Parma

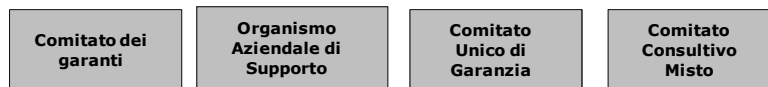
Organigrammi



GLI ORGANI DELL'AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI PARMA



GLI ORGANISMI COLLEGIALI



DIPARTIMENTI AD ATTIVITA' INTEGRATA



DIPARTIMENTI INTERAZIENDALI DI AREA SANITARIA



Organizzazione

L'organizzazione dipartimentale è il modello ordinario di organizzazione e di gestione operativa di tutte le attività dell'Azienda, e rappresenta la struttura fondamentale per la organizzazione e la gestione della produzione dei servizi e delle prestazioni assistenziali. Nell'Azienda sono presenti Dipartimenti Assistenziali ad Attività Integrata (DAI) e Dipartimenti Tecnico-Amministrativi.

Dipartimenti ad Attività Integrata

Le strutture di cura dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma sono organizzate in Dipartimenti ad attività integrata ospedaliera e universitaria (DAI) con funzioni di assistenza e cura, ricerca scientifica e didattica e da un Dipartimento Interaziendale Emergenza-urgenza, nato dall'integrazione tra l'Azienda Ospedaliero-Universitaria e l'Azienda USL di Parma.

Dipartimenti Aziendali e Interaziendali di cura

- Dipartimento Chirurgico generale e Specialistico
- Dipartimento Diagnostico
- Dipartimento Medicina Generale e Specialistica
- Dipartimento Materno Infantile
- Dipartimento Medico Geriatrico Riabilitativo
- Dipartimento Interaziendale Emergenza-Urgenza

Dipartimenti Interaziendali Sanitari

- Dipartimento Interaziendale Farmaceutico

Dipartimenti Tecnico-Amministrativi

- Dipartimento interaziendale Tecnico e Logistica
- Dipartimento interaziendale Risorse umane
- Dipartimento interprovinciale Information and Communication Technology
- Area Interaziendale (Economico- Finanziaria), ad integrazione strutturale

Processo di integrazione Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma - Azienda USL di Parma in area tecnico amministrativa

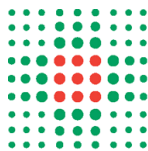
La programmazione regionale 2015/2016 ha confermato il valore dell'integrazione organizzativa nell'area dei servizi amministrativi, tecnici e professionali nonché dei servizi la cui offerta impone investimenti strutturali di notevole portata o riguarda attività più facilmente standardizzabili.

Le Direzioni Aziendali hanno pertanto promosso le azioni per attivare i percorsi e con il coordinamento delle Direzioni Amministrative delle due Aziende sono state implementate le attività di analisi delle funzioni da coinvolgere.

Il processo si è concretizzato con l'individuazione dei direttori dei dipartimenti interaziendali, di struttura complessa, delle risorse umane assegnate alle varie strutture, delle attività integrate attribuite alle aree di competenza, dei poteri propri riconosciuti ai Direttori e di quelli delegati.

La logica di sistema interaziendale è proseguita attraverso l'armonizzazione dell'orario di lavoro, l'omogeneizzazione dell'applicativo per la gestione delle delibere e delle determinazioni dirigenziali e la revisione dei regolamenti organizzativi dei servizi.

Le Direzioni Aziendali hanno colto l'opportunità di uniformare la programmazione di budget dei Servizi Tecnici e Amministrativi e si è avviato il percorso per assicurare unicità di conduzione all'area ICT, riconducendo ad un'unica struttura interaziendale le attività ora svolte dalle singole strutture afferenti alle due Aziende.



FRONTESPIZIO PROTOCOLLO GENERALE

AOO: AOO000
REGISTRO: Protocollo generale
NUMERO: 0021361
DATA: 04/06/2020
OGGETTO: TRASMISSIONE VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE N. 3 RELATIVO ALLA
SEDUTA DEL 03/06/2020 - PROT. 2

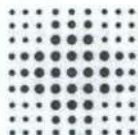
CLASSIFICAZIONI:

- [01-01-05]

DOCUMENTI:

File	Hash
PG0021361_2020_Stampa_unica.pdf:	F1777FBD8F40885FB19151D62DBF5239EF52808F2C63DD6F7 E12A9E54F7673B0
PG0021361_2020_Frontespizio.pdf:	50893FC5F123257131A489C211748238A337F3375261C128B96 810DFBD05F40F
PG0021361_2020_COLL. SIND.pdf.pdf:	E6F08D7E21E940C89E3F63BECCE474CF0CFBA6514C0D3D9F F18BF8C9831DAA76





SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Parma

COLLEGIO SINDACALE

Al Commissario straordinario
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma

Parma, 3/6/2020

Prot. 2

Oggetto: *Trasmissione verbale del Collegio Sindacale.*

Con la presente si trasmette il verbale n. 3 del 3/06/2020.

Distinti saluti

IL PRESIDENTE

Paolo Mezzogori

All.ti n. 1



Ente/Collegio: AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI PARMA

Regione: Emilia-romagna

Sede:



Verbale n. 3 del COLLEGIO SINDACALE del 03/06/2020

In data 03/06/2020 alle ore 10,00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

PAOLO MEZZOGORI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

FILIPPO MARIA MAGNANI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

CARLO MESSINA

Presente

Partecipa alla riunione dr.ssa Paola Bodrandi, dr. Michele Malanca, dr.ssa Emanuela Zambenardi, dr.ssa Maria Elena Contuzzi

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

1. esame della corrispondenza ricevuta;
2. espressione parere sul Bilancio d'esercizio 2019;
3. espressione parere circa la Presa d'atto del verbale di confronto risorse emergenza COVID-19;
4. varie ed eventuali



ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO**ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO****RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI****Ulteriori attività del collegio**

Infine il collegio procede a:

Il Collegio ha espresso il prescritto parere sul bilancio di esercizio 2019; la relazione del Collegio dei Sindaci sul bilancio è allegata al presente verbale e ne costituisce parte integrante.

Il Collegio riscontra positivamente il verbale di confronto risorse emergenza COVID-19.

Il dott. Carlo Messina è collegato in videoconferenza.

La seduta viene tolta alle ore 14,00 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:



BILANCIO D'ESERCIZIO**Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2019**

In data 03/06/2020 si é riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI PARMA il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio dell'esercizio per l'anno 2019. Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:
dr.ssa Paola Bodrandi, dr.ssa Emanuela Zambenardi, dr. Michele Malanca, dr.ssa Maria Elena Contuzzi

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 di cui alla delibera di adozione del Direttore Generale n. 528 del 29/05/2020, è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 29/05/2020 con nota prot. n. 20976 del 29/05/2020 e, ai sensi dell'art. 26 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- stato patrimoniale
- conto economico
- rendiconto finanziario
- nota integrativa
- relazione del Direttore generale

Il bilancio evidenzia un utile di € 9.936,00 con un incremento rispetto all'esercizio precedente di € 2.081,00, pari al 26,51 %.

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del bilancio al 2019, espressi in Euro, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:



Stato Patrimoniale	Bilancio di esercizio (2018)	Bilancio d'esercizio 2019	Differenza
Immobilizzazioni	€ 223.663.201,00	€ 222.090.270,00	€ -1.572.931,00
Attivo circolante	€ 117.489.193,00	€ 99.741.093,00	€ -17.748.100,00
Ratei e risconti	€ 31.590,00	€ 33.199,00	€ 1.609,00
Totale attivo	€ 341.183.984,00	€ 321.864.562,00	€ -19.319.422,00
Patrimonio netto	€ 227.788.890,00	€ 232.939.669,00	€ 5.150.779,00
Fondi	€ 15.217.961,00	€ 13.596.632,00	€ -1.621.329,00
T.F.R.			€ 0,00
Debiti	€ 97.999.616,00	€ 75.148.003,00	€ -22.851.613,00
Ratei e risconti	€ 177.517,00	€ 180.258,00	€ 2.741,00
Totale passivo	€ 341.183.984,00	€ 321.864.562,00	€ -19.319.422,00
Conti d'ordine	€ 38.948.781,00	€ 41.698.697,00	€ 2.749.916,00

Conto economico	Bilancio di esercizio (2018)	Bilancio di esercizio 2019	Differenza
Valore della produzione	€ 404.693.793,00	€ 410.398.897,00	€ 5.705.104,00
Costo della produzione	€ 398.704.928,00	€ 408.208.639,00	€ 9.503.711,00
Differenza	€ 5.988.865,00	€ 2.190.258,00	€ -3.798.607,00
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -252.554,00	€ -352.005,00	€ -99.451,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-			€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 6.499.048,00	€ 11.344.252,00	€ 4.845.204,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 12.235.359,00	€ 13.182.505,00	€ 947.146,00
Imposte dell'esercizio	€ 12.227.504,00	€ 13.172.569,00	€ 945.065,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 7.855,00	€ 9.936,00	€ 2.081,00





Si evidenziano gli scostamenti tra bilancio di previsione 2019 e relativo bilancio d'esercizio:

Conto economico	Bilancio di previsione (2019)	Bilancio di esercizio 2019	Differenza
Valore della produzione	€ 403.683.012,00	€ 410.398.897,00	€ 6.715.885,00
Costo della produzione	€ 391.468.498,00	€ 408.208.639,00	€ 16.740.141,00
Differenza	€ 12.214.514,00	€ 2.190.258,00	€ -10.024.256,00
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -355.641,00	€ -352.005,00	€ 3.636,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-			€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 280.424,00	€ 11.344.252,00	€ 11.063.828,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 12.139.297,00	€ 13.182.505,00	€ 1.043.208,00
Imposte dell'esercizio	€ 12.128.530,00	€ 13.172.569,00	€ 1.044.039,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 10.767,00	€ 9.936,00	€ -831,00





Patrimonio netto	€ 232.939.669,00
Fondo di dotazione	€ 110.824.987,00
Finanziamenti per investimenti	€ 96.287.515,00
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	€ 40.411.440,00
Contributi per ripiani perdite	
Riserve di rivalutazione	
Altre riserve	
Utili (perdite) portati a nuovo	€ -14.594.209,00
Utile (perdita) d'esercizio	€ 9.936,00

L'utile di € 9.936,00

<input checked="" type="checkbox"/> 1)	Non si discosta in misura significativa dall'utile programmata e autorizzata dalla Regione nel bilancio di previsione anno 2019
<input type="checkbox"/> 2)	in misura sostanziale il Patrimonio netto dell'Azienda;
<input type="checkbox"/> 3)	determinate le modalità di copertura della stessa.

In base ai dati esposti il Collegio osserva:

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:

L'iscrizione dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo con il consenso del Collegio sindacale.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati negli esercizi.

Nel valore di iscrizione in bilancio d'esercizio si è portato a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.



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.

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.

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.)

Disponibilità liquide

Risultano dalle certificazioni di tesoreria, di cassa e di conto corrente postale.

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 31/12/2019.)

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.

Debiti

I debiti sono esposti al loro valore nominale.
(Dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione)

Vedi tabella n. 42 di dettaglio della Nota Integrativa

(Indicare, per classi omogenee, i risultati dell'analisi sull'esposizione debitoria con particolare riferimento ai debiti scaduti e alle motivazioni del ritardo nei pagamenti.)

(Particolare attenzione "all'anzianità" delle poste contabili.)

Conti d'ordine

In calce allo stato patrimoniale risultano gli impegni, le garanzie prestate, le merci presso terzi nonché gli altri conti d'ordine.

Canoni leasing ancora da pagare	
Beni in comodato	€ 37.081.252,00
Depositi cauzionali	
Garanzie prestate	
Garanzie ricevute	
Beni in contenzioso	
Altri impegni assunti	
Altri conti d'ordine	€ 4.617.445,00

(Eventuali annotazioni)

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito iscritte in bilancio sono contabilizzate per competenza e sono relative a:
(indicare i redditi secondo la normativa vigente – ad esempio irap e ired)





Il debito di imposta è esposto, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari.

I.R.A.P.	€ 12.992.971,00
I.R.E.S.	€ 179.598,00

Costo del personale

Personale ruolo sanitario	€ 148.778.255,00
Dirigenza	€ 61.354.122,00
Comparto	€ 87.424.133,00
Personale ruolo professionale	€ 601.553,00
Dirigenza	
Comparto	€ 601.553,00
Personale ruolo tecnico	€ 30.988.066,00
Dirigenza	€ 170.944,00
Comparto	€ 30.817.122,00
Personale ruolo amministrativo	€ 6.953.709,00
Dirigenza	€ 986.553,00
Comparto	€ 5.967.156,00
Totale generale	€ 187.321.583,00

Tutti suggerimenti

- Evidenziare eventuali problematiche come ad esempio l'incidenza degli accantonamenti per ferie non godute e l'individuazione dei correttivi per la riduzione del fenomeno:

Casistica non ricorrente

- Variazione quantitativa del personale in servizio, indicando le eventuali modifiche della pianta organica a seguito anche di procedure concorsuali interne stabilite da contratto:

Problematica non rilevata

- Rappresentare a seguito di carenza di personale il costo che si è dovuto sostenere per ricorrere a consulenze o esternalizzazione del servizio:

Acquisto lavoro temporaneo: € 1.530.606





- *Ingustificata monetizzazione di ferie non godute per inerzia dell'Amministrazione:*

Casistica non ricorrente

- *Ritardato versamento di contributi assistenziali e previdenziali:*

Casistica non ricorrente

- *Corresponsione di ore di straordinario in eccedenza ai limiti di legge o di contratto:*

Casistica non ricorrente

- *Avvenuto inserimento degli oneri contrattuali relativi al rinnovo del contratto della dirigenza e del comparto:*

E' stato accantonato l'importo di € 1.252.034 così suddiviso:

16.750 per rinnovi contrattuali della dirigenza non medica relativi al triennio 16-18 (pari al 1,09% del consuntivo 2015)

673.542 per rinnovi contrattuali della dirigenza medica e non medica relativi al triennio 19-21

561.742 per rinnovi contrattuali del comparto relativi al triennio 19-21

- *Altre problematiche:*

Non rilevate

Mobilità passiva

Importo	
---------	--

Farmaceutica

Il costo per la farmaceutica, pari ad _____ che risulta essere
con il dato regionale nonché nazionale, mostra un _____ rispetto all'esercizio precedente.

istituite misure di contenimento della spesa, quali istituzione ticket regionale

stata realizzata in maniera sistematica e non casuale una attività di controllo tesa ad accertare il rispetto della
normativa in materia di prescrizione e distribuzione dei farmaci.

Convenzioni esterne

Importo	
---------	--





Altri costi per acquisti di beni e servizi

Importo	€ 197.520.940,00
---------	------------------

Ammortamento immobilizzazioni

Importo (A+B)	€ 15.806.099,00
Immateriali (A)	€ 482.350,00
Materiali (B)	€ 15.323.749,00

Eventuali annotazioni

Proventi e oneri finanziari

Importo	€ -352.005,00
Proventi	€ 9.678,00
Oneri	€ 361.683,00

Eventuali annotazioni

Proventi e oneri straordinari

Importo	€ 11.344.252,00
Proventi	€ 13.678.119,00
Oneri	€ 2.333.867,00

Eventuali annotazioni

La voce "Proventi straordinari", pari a 13,678 mil. di euro, risulta così composta: 1,274 mil. di euro proventi da donazioni e liberalità 3,154 mil. di euro sopravvenienze attive e 9,247 mil. Insussistenze attive.

In particolare, le voci di sopravvenienze attive più significative riguardano:

1,101 mil. di euro, sopravvenienze attive verso terzi relative ai rinnovi contrattuali del personale ;

1 mil. di euro per altre sopravvenienze attive verso terzi relativo al contributo assegnato con D.G.R. 1129/2019 "Piano di miglioramento dell'accesso in emergenza-urgenza sanitaria – approvazione di linee di indirizzo delle aziende sanitarie";

0,660 mil. di euro sopravvenienze attive verso terzi relative all'acquisto di beni e servizi (rimborso per segreteria locale del Comitato Etico di Area Vasta anno 2018, rimborsi INAIL anni precedenti).



Le insussistenze attive ammontano a 9,247 mil. di euro, costituite per la quasi totalità da insussistenze attive verso terzi relative all'acquisto di beni e servizi che ammontano a 8,556 mil. di euro, di cui 8.264 insussistenze attive relative all'acquisto di beni e servizi ed euro 292 mila per insussistenze attive per transazioni interessi fornitori.

In sede di chiusura di esercizio l'azienda ha posto particolare attenzione alla valutazione dei debiti presenti a bilancio, in particolare quelli più datati, verificando se ci fossero o meno le condizioni per un loro mantenimento in bilancio.

L'azienda ha perciò provveduto ad analizzare il saldo delle fatture da ricevere legato ad operazioni passive effettuate in passato per le quali tuttavia non si è ancora ricevuto il documento per la loro contabilizzazione.

Dal riscontro che il Collegio ha effettuato è emerso che il debito v/fornitori per fatture da ricevere mantenuto in bilancio al termine dell'esercizio è composto quasi esclusivamente da debiti risalenti al triennio precedente, mentre relativamente allo storno delle fatture da ricevere con una anzianità maggiore di 5 anni, il Collegio Sindacale prende atto di quanto affermato nella relazione sulla gestione a pag. 130 nel paragrafo E1 -Proventi straordinari.

La voce "Altri oneri straordinari" nell'esercizio 2019 è rappresentata soprattutto da sopravvenienze passive per 1,486 mil. di euro. Tra le voci principali che compongono le sopravvenienze passive: 1,101 mil. di euro per assegnazione regionale relativa ai rinnovi contrattuali CCNL

Ricavi

Contributi da FSR indistinti (OSP) 15.978.550
 Contratto personale Comparto 2016-2018 2.978.467
 GRU e GAAC 20.588
 Altri contributi 16.000
 totale Contributi indistinti 18.993.605

Contributi c/esercizio regionali finalizzati 128.537

Finanziamento per funzioni 35.123.944
 Progetti e funzioni 2.535.000
 Trapianti 180.000
 Emergenza 118 3.727.293
 Diplomi universitari 1.504.925
 totale Finanziamento per funzioni 43.071.162

Fondo farmaci innovativi non oncologici 1.864.891
 Rinnovi contrattuali triennio 2019-2021 2.442.405
 Rinnovi contrattuali Dirigenza sanitaria 2016-2018 1.879.092
 Fondo farmaci innovativi oncologici gruppo A 4.901.091
 totale Contributi vincolati 11.087.479

Principio di competenza

Il Collegio, sulla base di un controllo a campione delle fatture e dei documenti di spesa, ha effettuato la verifica della corretta applicazione del principio di competenza con particolare attenzione a quei documenti pervenuti in Azienda in momenti successivi al 31 dicembre, ma riferiti a costi del periodo in oggetto.

Attività amministrativo contabile

Il Collegio attesta che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 2403 del codice civile, durante le quali si è potuto verificare il controllo sulla corretta

tenuta della contabilità, del libro giornale, del libro inventari e dei registri previsti dalla normativa fiscale. Nel corso delle verifiche si è proceduto ad accertare il rispetto degli accordi contrattuali con l'Istituto tesoriere, al controllo dei valori di cassa economale, al controllo delle riscossioni tramite i servizi CUP, al controllo sulle altre gestioni di fondi ed degli altri valori posseduti dall'Azienda, come anche si è potuto verificare il

corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali e la corretta/avvenuta presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Il Collegio ha riscontrato che nel corso dell'anno si è provveduto, alle scadenze stabilite, alla trasmissione dei modelli (C.E./S.P/C.P./L.A.)

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 amministrativa contabile dell'Azienda, sia sul bilancio, inteso come espressione finale in termini di risultanze contabili dell'attività espletata, ha effettuato i controlli necessari per addivenire ad un giudizio finale.

Nel corso delle verifiche periodiche effettuate dal Collegio sono state formulate osservazioni i cui contenuti più significativi vengono qui di seguito riportati:

Categoria	Tipologia
Oss:	

Contenzioso legale

Contenzioso concernente al personale	
Contenzioso nei confronti delle strutture private accreditate	
Accreditate	
Altro contenzioso	€ 2.169.606,00

i cui riflessi sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico

essere ragionevolmente stimati alla data odierna e in merito si rileva:

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.

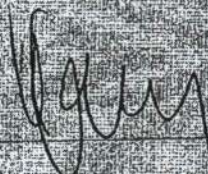
Osservazioni

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

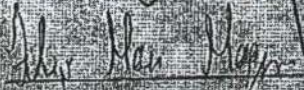
Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

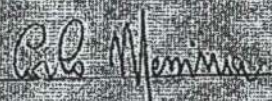
PAOLO MEZZOGORI



FILIPPO MARIA MAGNANI



CARLO MESSINA



REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2020/0415026 del 05/06/2020 11:34:08



ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO



Nessun file allegato al documento.

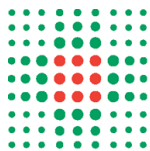
FIRME DEI PRESENTI

PAOLO MEZZOGORI _____

FILIPPO MARIA MAGNANI _____

CARLO MESSINA _____

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2020/0415026 del 05/06/2020 11:34:08



FRONTESPIZIO PROTOCOLLO GENERALE

AOO: AOO000
REGISTRO: Protocollo generale
NUMERO: 0022291
DATA: 10/06/2020
OGGETTO: COMITATO DI INDIRIZZO - ESPRESSIONE DEL PARERE SUL BILANCIO D'ESERCIZIO 2019 DELL'AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI PARMA

CLASSIFICAZIONI:

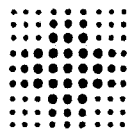
- [01-01-05]

DOCUMENTI:

File	Hash
PG0022291_2020_Stampa_unica.pdf:	46DAE7E43506548B629344AE0C59385F08EFF7339063B85421 BE34DD6444BACC
PG0022291_2020_Frontespizio.pdf:	32FFEA8242487FFB0CEEC18E1C49592D252AD2A30F5886566 84A2623C287DF6B
PG0022291_2020_PARERE .pdf.pdf:	A5D2493E706B920E685C00D1651025C3ED54B48959B8331E59 D9406C3A6FA819



L'originale del presente documento 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.



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

COMITATO DI INDIRIZZO

Il Presidente

Parma, 10/06/2020

Prot. n. 03

Al Dott. Massimo Fabi
Commissario Straordinario
Azienda Ospedaliero-Universitaria
di Parma

e.p.c. Ai componenti
del Comitato di Indirizzo
dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria
di Parma

Oggetto: Espressione parere sul Bilancio d'Esercizio 2019 dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma.

Nella seduta del 9 giugno 2020 è stato illustrato ai componenti del Comitato di Indirizzo dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma il Bilancio di Esercizio 2019 per l'espressione del parere previsto dall'art. 4 del Regolamento del Comitato stesso e dall'art. 9, comma 6, della Legge Regionale n. 9 del 16 luglio 2018.

Si precisa che, in ossequio a quanto previsto dall'art. 107, comma 3, del Decreto Legge 18/2020 la data di adozione dei Bilanci di Esercizio 2019 da parte delle Aziende Sanitarie differisce al 31 maggio 2020 e la conseguente approvazione della Giunta Regionale al 30 giugno 2020.

Il Comitato, dall'esposizione illustrativa e dalla documentazione allegata alla deliberazione del Direttore Generale n. 528 del 29.05.2019 "Adozione Bilancio di esercizio 2019", rileva che l'Azienda ha chiuso l'esercizio con un utile pari a euro 9.936,00. Tale valore è in linea rispetto al risultato atteso dalla programmazione regionale e dalle disposizioni nazionali del D. Lgs. 118/2011.

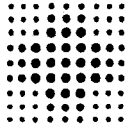
Di seguito, con riferimento allo schema di bilancio modello ministeriale CE, si analizzano, per le voci più rilevanti, le risultanze dell'esercizio 2018 e gli scostamenti con i valori riportati nel bilancio economico preventivo 2019:

RICAVI

- Contributi in conto esercizio: 76,476 milioni di euro (+2% pari a +1,144 milioni di euro). L'applicazione della D.G.R. 2275/19 ha rideterminato il finanziamento complessivo delle Aziende Ospedaliero-Universitarie e degli IRCCS della Regione comprensivo del finanziamento per funzioni che è stato incrementato di un punto percentuale (dal 14% al 15%)
- Rettifica contributi in conto esercizio: -2,647 milioni di euro (-2,721 milioni di euro). Il piano delle attività 2019, limitato alle attività essenziali e all'imprescindibilità degli investimenti, ha presentato la necessità di una ridefinizione della copertura degli investimenti rispetto a quanto previsto. I finanziamenti da Regione per investimenti comprendono, oltre al

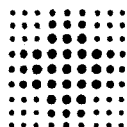
Direzione Generale
Via Gramsci, 14 - 43100 Parma
T. +39.0521.702330 - F. +39.0521.703630
direzione generale@ao.pr.it - www.ao.pr.it
kdardani@ao.pr.it

Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma
Via Gramsci, 14 - 43100 Parma
T. +39.0521.702111 - 703111
Partita Iva 01874240342



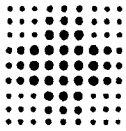
finanziamento previsto in sede di programmazione (D.G.R. 977/2019) pari a 1,5 mil. di euro, ulteriori risorse che ammontano a 2,7 mil. di euro quale sostegno dei piani investimento aziendali 2019-2021. In assenza di fonti dedicate, il finanziamento ha sostenuto l'azione aziendale senza compromettere l'equilibrio economico-finanziario

- Utilizzo fondi quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti: 3,401 milioni di euro (+0,071 milioni di euro). Il confronto con l'esercizio 2018 deriva dal riconoscimento in tale anno di 6,317 mil. di euro quale contributo della Regione alla spesa per i Farmaci Oncologici (cd. Gruppo A e B). Il valore risente della diversa riclassificazione prevista dalla Regione nell'esercizio 2019
- Ricavi per Prestazioni Sanitarie e Sociosanitarie a rilevanza sanitaria: 310,512 milioni di euro (+0,1% pari a +0,190 milioni di euro). Si precisa che per quanto riguarda le prestazioni di degenza ospedaliera non si rilevano variazioni significative rispetto ai dati di preventivo. L'importo è stato definito in sede di Accordo di fornitura con l'Azienda USL territoriale in relazione alla rimodulazione dell'attività verso strutture private accreditate. I valori dell'anno 2019 riferiti ai residenti nella Regione Emilia-Romagna, come da disposizioni regionali, sono quelli risultanti dalle matrici di mobilità. La valorizzazione economica fa preciso riferimento alla D.G.R. n. 525/2013. Come da Accordo di Fornitura con l'Azienda USL di Parma, l'esercizio 2019 evidenzia un aumento del riconoscimento delle prestazioni di specialistica ambulatoriale pari a 0,7 mil. a compensazione dei mancati introiti e maggiori oneri derivanti dall'applicazione delle direttive contenute nella D.G.R. n. 2075/18 e relativa Circolare esplicativa n. 12/2018 avente ad oggetto: "Indicazioni in merito all'applicazione della D.G.R. 2075/2018 'Rimodulazione delle modalità di compartecipazione alle prestazioni di assistenza sanitaria nella Regione Emilia-Romagna' e della D.G.R. 2076/2018 'Revisione delle modalità di compartecipazione alle prestazioni di assistenza sanitaria a favore delle famiglie con almeno 2 figli a carico". I valori di consuntivo 2019 riportati per l'attività erogata a favore di pazienti residenti nella Regione Emilia-Romagna sono quelli risultanti dalle matrici di mobilità. Gli importi relativi ai ricavi per attività di somministrazione farmaci, ad esclusione dei residenti della Provincia, nel preventivo 2019 sono stati indicati nella stessa misura del bilancio di esercizio 2018. A consuntivo 2019 si rileva un incremento complessivo pari all'1% (+0,261 mil. di euro). L'incremento si osserva per l'attività svolta a favore dei residenti di altre Regioni (+0,304 mil. di euro pari a +11%)
- Concorsi, recuperi e rimborsi: 3,387 milioni di euro (+7% pari a +0,231 milioni di euro). Risultano in incremento i rimborsi da altri enti pubblici e da servizi erogati a terzi
- Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket): 6,273 milioni di euro (+2% pari a +0,098 milioni). In particolare, si evidenzia che risulta in aumento il valore dei ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale
- Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio: 12,420 milioni di euro (+22% pari a +2,240 milioni). Il valore della quota di sterilizzazione per beni entrati in produzione ante il 31/12/2019 è comprensivo delle risorse assegnate con D.G.R. n. 1911 del 4/11/2019 avente ad oggetto "Assegnazione alle Aziende sanitarie del finanziamento degli ammortamenti non sterilizzati relativi alle immobilizzazioni entrate in produzione entro il 31/12/2009 – Anno 2019" e trasferite con D.D. n. 20602 del 11/11/2019 (pari a 1,384 mil. di euro) quali "Finanziamenti da Regione per investimenti". Il contributo è stato interamente utilizzato ai fini della sterilizzazione degli ammortamenti in oggetto relativi alle immobilizzazioni entrate in produzione entro il 31.12.2009
- Altri ricavi e proventi: 0,575 milioni (+0,020 milioni rispetto al preventivo). Tale differenza è da attribuire a maggiori fitti attivi da immobili di terzi acquisiti tramite lasciti testamentari
Contributi in conto esercizio: 67,836 milioni (+0,1% pari a +0,049 mil. di euro)



COSTI

- Acquisti di beni: 106,349 milioni di euro (+5% pari a +5,105 milioni). La variazione è da attribuire principalmente all'incremento di acquisti di beni sanitari rispetto a quanto preventivato (+6% pari a +5,491 mil.). L'andamento espansivo della spesa, in particolare per dispositivi medici, è il riflesso della dinamica quali-quantitativa di produzione, in particolare, nell'area cardiologica/cardiologica interventista (+8% in termini di volumi), della chirurgia vascolare (+7% in termini di volumi), terapia del dolore (+12%) e radiologia interventistica
- Acquisti di servizi: 64,114 milioni di euro (-0,4% pari a -0,231 milioni). I costi dei servizi non sanitari 2019 risultano inferiori dell'1% (-0,483 mil.) a quanto preventivato. Le previsioni relative all'anno 2019 riflettevano la complessiva politica assunzionale, che l'Azienda aveva già iniziato a realizzare negli ultimi mesi dell'anno 2018, volta alla riduzione sostanziale del ricorso al lavoro interinale per l'area del comparto ed alla stabilizzazione delle situazioni di lavoro flessibile sia a tempo determinato, sia con contratto di lavoro libero professionale. Nel corso del 2019, i costi per l'acquisto di consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie sono diminuite dell'8% (-1,010 mil. di euro) rispetto alle stime di preventivo e del 36% (-5,989 mil. di euro) rispetto al consuntivo 2018
- Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata: 15,573 milioni di euro (-1% pari a -0,136 milioni). I maggiori decrementi rispetto alle voci di preventivo si evidenziano nei costi relativi alla manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari e alle attrezzature sanitarie e scientifiche, da valutare in relazione alla vetustà delle apparecchiature
- Godimento beni di terzi: 1,823 milioni di euro (+0,432 milioni). La variazione risulta essenzialmente correlata a maggiori canoni di noleggio di attrezzature sanitarie (+0,399 mil. di euro) quali: videogastroscoopi, ventilatori, laser, etc.
- Personale dipendente: 187,322 milioni di euro (+7,651 milioni di euro rispetto a quanto esposto a preventivo pari a +4%). Per l'anno 2019 l'andamento della spesa risente della complessiva politica assunzionale che l'Azienda ha realizzato, a far tempo dal 2018, in attuazione delle linee di indirizzo regionali. In particolare due delle direttrici più significative sono state: per l'area del comparto la volontà di ottenere una riduzione sostanziale del ricorso al lavoro interinale per l'area del comparto, nonché per l'area della dirigenza medica e sanitaria la stabilizzazione delle situazioni di lavoro flessibile sia a tempo determinato, sia con contratto di lavoro libero professionale. Non può, infine, trascurarsi l'impatto del CCNL comparto che ha avuto il suo completo sviluppo solo nel 2019 oltre agli aumenti della Indennità di Vacanza Contrattuale e all'incremento dei relativi fondi riferiti anche all'area della Dirigenza Sanità
- Oneri diversi di gestione: 9,661 milioni di euro (+0,502 milioni). Risultano in aumento rispetto al preventivo le imposte e tasse
- Ammortamenti: 15,806 milioni di euro (-1% pari a -0,124 milioni)
- Variazione delle rimanenze: -1,648 milioni di euro (valore non indicato a preventivo)
- Accantonamenti dell'esercizio: 5,912 milioni di euro (+1,894 milioni). La voce "Accantonamento per quote inutilizzate di contributi vincolati", introdotta dal D. Lgs. 118/2011, si riferisce agli importi relativi a contributi pubblici vincolati (specie ad attività di ricerca) assegnati nell'esercizio corrente, o in precedenti, e non utilizzati. Mancando la correlazione tra ricavi e costi, per il principio contabile della competenza economica, questi importi sono accantonati negli appositi fondi per essere utilizzati negli anni successivi
- Proventi e oneri finanziari: 0,352 milioni di euro (in linea rispetto al valore di preventivo)
- Proventi e oneri straordinari: 11,344 milioni di euro. Si rileva un incremento delle sopravvenienze e insussistenze attive verso terzi
- Imposte e tasse: 13,173 milioni di euro (+9% pari a +1,044 milioni)



Il Comitato auspica una tempestiva revisione delle tariffe, non più conformi all'effettivo assorbimento di risorse, che consentano la copertura dei costi della produzione e un finanziamento adeguato per il 2020 per l'Azienda ospedaliera, che non potrà più attingere a riserve da esercizi precedenti per mantenere l'equilibrio economico. Il sistema dovrebbe infatti garantire una distribuzione delle risorse economiche all'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma che assicuri il mantenimento dei livelli assistenziali e il livello di investimenti appropriato.

In conclusione, il Comitato di Indirizzo esprime parere positivo in merito alla formulazione effettuata dalla Direzione Generale dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma con deliberazione n. 528 del 29.05.2019 "Adozione Bilancio di Esercizio 2019".

Il Comitato attesta che le risultanze, inserite nel documento di bilancio consuntivo, sono coerenti con gli indirizzi regionali per il raggiungimento dell'obiettivo di pareggio economico-finanziario dell'Azienda e del Sistema sanitario provinciale nel suo complesso. Ritiene, inoltre, che detti risultati possano essere considerati conformi agli obiettivi aziendali relativi alla realizzazione e al mantenimento di attività e di strutture e all'integrazione delle attività di assistenza, di didattica e di ricerca.

I migliori saluti.

Dr. Walter Bergamaschi



Espressione di parere obbligatorio sul Bilancio di Esercizio 2019

Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma

L'UFFICIO DI PRESIDENZA DELLA CONFERENZA TERRITORIALE SOCIALE E SANITARIA DI PARMA

RICHIAMATI:

- l'art. 181 della L.R. 21/04/1999 n. 3, che istituisce la Conferenza Sanitaria Territoriale cui competono le funzioni di programmazione, di partecipazione al processo di elaborazione e approvazione dei piani attuativi locali, di indirizzo e di verifica delle attività delle Aziende Sanitarie, di espressione di pareri obbligatori sugli strumenti di programmazione delle Aziende stesse;
- il punto 2) lettere C) e D) dell'art. 181 della precitata legge, che sancisce che la Conferenza Sanitaria Territoriale "esprime parere obbligatorio sul Piano Programmatico, sul Bilancio economico preventivo e sul Bilancio d'esercizio, trasmettendo alla Regione eventuali osservazioni ai fini del controllo esercitato dalla Giunta Regionale a norma del comma 8 dell'art. 4 della L. 30/12/1991 n. 412";
- la Direttiva regionale sul funzionamento delle Conferenze Sanitarie Territoriali, approvata con Deliberazione di Giunta Regionale del 21/11/2000, n. 2002, che prevede, tra le competenze dell'Esecutivo della Conferenza, l'espressione di parere obbligatorio sui predetti documenti;
- gli indirizzi sull'attività delle Conferenze Territoriali Sociali e Sanitarie approvati dalla Giunta regionale con deliberazione n. 24 del 18 gennaio 2010;
- la Legge Regionale n. 29/2004;
- la Legge Regionale n. 9 del 16 luglio 2018 che all' art. 9 comma 5 recita: "Il bilancio di esercizio delle Aziende sanitarie è sottoposto alla Conferenza territoriale sociale e sanitaria per l'espressione del parere alla Regione";
- il Decreto Legge 18/2020 che, all'art. 107 comma 3, prevede che la data di adozione dei Bilanci di Esercizio 2019 da parte delle Aziende Sanitarie differisce al 31 maggio 2020 e la conseguente approvazione della Giunta Regionale al 30 giugno 2020;

RILEVATO CHE:

- l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Parma ha provveduto alla predisposizione dei sotto elencati documenti previsti dalla D. Lgs. 118/11 e s.m.i.. Le disposizioni contenute nel D. Lgs. n. 118/2011 costituiscono principi fondamentali del coordinamento della finanza pubblica ai sensi dell'art. 117 della Costituzione e sono finalizzati alla tutela dell'unità economica della Repubblica ai sensi del comma 2 dell'art. 120 della Costituzione (artt. 1 e 19 del D. Lgs. 118/2011) e, come tali, hanno una coerenza diretta nei confronti delle Aziende sanitarie con conseguente disapplicazione della normativa regionale non coerente. Il D. Lgs. 118/11, il cui Titolo II è rivolto agli enti del SSN, introduce nuovi principi contabili, nuovi schemi di Bilancio, di Nota Integrativa, di Rendiconto Finanziario e di Relazione sulla Gestione, univoci a livello nazionale. Si ricorda che le più significative novità introdotte riguardano le aliquote di ammortamento, più onerose rispetto a quelle precedentemente applicate, e il finanziamento degli investimenti effettuati senza fonti dedicate:

Bilancio d'esercizio 2019 - Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma, adottato con Deliberazione del Direttore Generale n. 528 del 29/05/2020.

OSSERVA QUANTO SEGUE:

Nell'Azienda Ospedaliero-Universitaria:

1. Andamenti

- Il valore della produzione è pari a 410,399 milioni di euro, con un incremento rispetto al Preventivo del 2%
- I costi della produzione assommano a 408,207 milioni di euro, con un incremento rispetto al Preventivo del 4%
- I Proventi e oneri finanziari risultano pari a -0,352 milioni di euro, i Proventi e Oneri Straordinari a +11,344 milioni di euro e le Imposte e tasse a 13,173 milioni di euro.

Il risultato di esercizio presenta un utile pari a 9.936,00 euro, in linea rispetto all'obiettivo di pareggio.

2. Considerazioni

Di seguito, con riferimento allo schema di bilancio modello ministeriale CE, si esplicitano le voci più significative delle risultanze dell'esercizio e gli scostamenti con i valori definiti nel preventivo.

Il Valore della produzione, rispetto al Preventivo, presenta i seguenti scostamenti:

- Contributi in conto esercizio: 76,476 milioni di euro (+2% pari a +1,144 milioni di euro). L'applicazione della D.G.R. 2275/19 ha rideterminato il finanziamento complessivo

delle Aziende Ospedaliero-Universitarie e degli IRCCS della Regione comprensivo del finanziamento per funzioni che è stato incrementato di un punto percentuale (dal 14% al 15%)

- Rettifica contributi in conto esercizio: -2,647 milioni di euro (-2,721 milioni di euro). Il piano delle attività 2019, limitato alle attività essenziali e all'imprescindibilità degli investimenti, ha presentato la necessità di una ridefinizione della copertura degli investimenti rispetto a quanto previsto. I finanziamenti da Regione per investimenti comprendono, oltre al finanziamento previsto in sede di programmazione (D.G.R. 977/2019) pari a 1,5 mil. di euro, ulteriori risorse che ammontano a 2,7 mil. di euro quale sostegno dei piani investimento aziendali 2019-2021. In assenza di fonti dedicate, il finanziamento ha sostenuto l'azione aziendale senza compromettere l'equilibrio economico-finanziario
- Utilizzo fondi quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti: 3,401 milioni di euro (+0,071 milioni di euro). Il confronto con l'esercizio 2018 deriva dal riconoscimento in tale anno di 6,317 mil. di euro quale contributo della Regione alla spesa per i Farmaci Oncologici (cd. Gruppo A e B). Il valore risente della diversa riclassificazione prevista dalla Regione nell'esercizio 2019
- Ricavi per Prestazioni Sanitarie e Sociosanitarie a rilevanza sanitaria: 310,512 milioni di euro (+0,1% pari a +0,190 milioni di euro). Si precisa che per quanto riguarda le prestazioni di degenza ospedaliera non si rilevano variazioni significative rispetto ai dati di preventivo. L'importo è stato definito in sede di Accordo di fornitura con l'Azienda USL territoriale in relazione alla rimodulazione dell'attività verso strutture private accreditate. I valori dell'anno 2019 riferiti ai residenti nella Regione Emilia-Romagna, come da disposizioni regionali, sono quelli risultanti dalle matrici di mobilità. La valorizzazione economica fa preciso riferimento alla D.G.R. n. 525/2013. Come da Accordo di Fornitura con l'Azienda USL di Parma, l'esercizio 2019 evidenzia un aumento del riconoscimento delle prestazioni di specialistica ambulatoriale pari a 0,7 mil. a compensazione dei mancati introiti e maggiori oneri derivanti dall'applicazione delle direttive contenute nella D.G.R. n. 2075/18 e relativa Circolare esplicativa n. 12/2018 avente ad oggetto: "Indicazioni in merito all'applicazione della D.G.R. 2075/2018 'Rimodulazione delle modalità di compartecipazione alle prestazioni di assistenza sanitaria nella Regione Emilia-Romagna' e della D.G.R. 2076/2018 'Revisione delle modalità di compartecipazione alle prestazioni di assistenza sanitaria a favore delle famiglie con almeno 2 figli a carico". I valori di consuntivo 2019 riportati per l'attività erogata a favore di pazienti residenti nella Regione Emilia-Romagna sono quelli risultanti dalle matrici di mobilità. Gli importi relativi ai ricavi per attività di somministrazione farmaci, ad esclusione dei residenti della Provincia, nel preventivo 2019 sono stati indicati nella stessa misura del bilancio di esercizio 2018. A consuntivo 2019 si rileva un incremento complessivo pari all'1% (+0,261 mil. di euro). L'incremento si osserva per l'attività svolta a favore dei residenti di altre Regioni (+0,304 mil. di euro pari a +11%)
- Concorsi, recuperi e rimborsi: 3,387 milioni di euro (+7% pari a +0,231 milioni di euro). Risultano in incremento i rimborsi da altri enti pubblici e da servizi erogati a terzi
- Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket): 6,273 milioni di euro (+2% pari a +0,098 milioni). In particolare, si evidenzia che risulta in aumento il valore dei ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale
- Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio: 12,420 milioni di euro (+22% pari a +2,240 milioni). Il valore della quota di sterilizzazione per beni entrati in produzione ante il 31/12/2019 è comprensivo delle risorse assegnate con D.G.R. n. 1911 del 4/11/2019 avente ad oggetto "Assegnazione alle Aziende sanitarie del finanziamento degli ammortamenti non sterilizzati relativi alle immobilizzazioni entrate in produzione entro il 31/12/2009 – Anno 2019" e trasferite con D.D. n. 20602 del

11/11/2019 (pari a 1,384 mil. di euro) quali "Finanziamenti da Regione per investimenti". Il contributo è stato interamente utilizzato ai fini della sterilizzazione degli ammortamenti in oggetto relativi alle immobilizzazioni entrate in produzione entro il 31.12.2009

- Altri ricavi e proventi: 0,575 milioni (+0,020 milioni rispetto al preventivo). Tale differenza è da attribuire a maggiori fitti attivi da immobili di terzi acquisiti tramite lasciti testamentari

L'incremento dei Costi della produzione rispetto al Preventivo è principalmente dovuto a:

- Acquisti di beni: 106,349 milioni di euro (+5% pari a +5,105 milioni). La variazione è da attribuire principalmente all'incremento di acquisti di beni sanitari rispetto a quanto preventivato (+6% pari a +5,491 mil.). L'andamento espansivo della spesa, in particolare per dispositivi medici, è il riflesso della dinamica quali-quantitativa di produzione, in particolare, nell'area cardiologica/cardiologica interventista (+8% in termini di volumi), della chirurgia vascolare (+7% in termini di volumi), terapia del dolore (+12%) e radiologia interventistica
- Acquisti di servizi: 64,114 milioni di euro (-0,4% pari a -0,231 milioni). I costi dei servizi non sanitari 2019 risultano inferiori dell'1% (-0,483 mil.) a quanto preventivato. Le previsioni relative all'anno 2019 riflettevano la complessiva politica assunzionale, che l'Azienda aveva già iniziato a realizzare negli ultimi mesi dell'anno 2018, volta alla riduzione sostanziale del ricorso al lavoro interinale per l'area del comparto ed alla stabilizzazione delle situazioni di lavoro flessibile sia a tempo determinato, sia con contratto di lavoro libero professionale. Nel corso del 2019, i costi per l'acquisto di consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie sono diminuite dell'8% (-1,010 mil. di euro) rispetto alle stime di preventivo e del 36% (-5,989 mil. di euro) rispetto al consuntivo 2018
- Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata: 15,573 milioni di euro (-1% pari a -0,136 milioni). I maggiori decrementi rispetto alle voci di preventivo si evidenziano nei costi relativi alla manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari e alle attrezzature sanitarie e scientifiche, da valutare in relazione alla vetustà delle apparecchiature
- Godimento beni di terzi: 1,823 milioni di euro (+0,432 milioni). La variazione risulta essenzialmente correlata a maggiori canoni di noleggio di attrezzature sanitarie (+0,399 mil. di euro) quali: videogastroscoopi, ventilatori, laser, etc.
- Personale dipendente: 187,322 milioni di euro (+7,651 milioni di euro rispetto a quanto esposto a preventivo pari a +4%). Per l'anno 2019 l'andamento della spesa risente della complessiva politica assunzionale che l'Azienda ha realizzato, a far tempo dal 2018, in attuazione delle linee di indirizzo regionali. In particolare due delle direttrici più significative sono state: per l'area del comparto la volontà di ottenere una riduzione sostanziale del ricorso al lavoro interinale per l'area del comparto, nonché per l'area della dirigenza medica e sanitaria la stabilizzazione delle situazioni di lavoro flessibile sia a tempo determinato, sia con contratto di lavoro libero professionale. Non può, infine, trascurarsi l'impatto del CCNL comparto che ha avuto il suo completo sviluppo solo nel 2019 oltre agli aumenti nella Indennità di Vacanza Contrattuale e all'incremento dei relativi fondi riferiti anche all'area della Dirigenza Sanità
- Oneri diversi di gestione: 9,661 milioni di euro (+0,502 milioni). Risultano in aumento rispetto al preventivo le imposte e tasse
- Ammortamenti: 15,806 milioni di euro (-1% pari a -0,124 milioni)
- Variazione delle rimanenze: -1,648 milioni di euro (valore non indicato a preventivo)

- Accantonamenti dell'esercizio: 5,912 milioni di euro (+1,894 milioni). La voce "Accantonamento per quote inutilizzate di contributi vincolati", introdotta dal D. Lgs. 118/2011, si riferisce agli importi relativi a contributi pubblici vincolati (specie ad attività di ricerca) assegnati nell'esercizio corrente, o in precedenti, e non utilizzati. Mancando la correlazione tra ricavi e costi, per il principio contabile della competenza economica, questi importi sono accantonati negli appositi fondi per essere utilizzati negli anni successivi
- Proventi e oneri finanziari: 0,352 milioni di euro (in linea rispetto al valore di preventivo)
- Proventi e oneri straordinari: 11,344 milioni di euro. Si rileva un incremento delle sopravvenienze e insussistenze attive verso terzi
- Imposte e tasse: 13,173 milioni di euro (+9% pari a +1,044 milioni)

3. Valutazioni

Il risultato di esercizio al 31.12.2019 evidenzia una situazione di pareggio (utile di 9.936,00 euro) in linea con il risultato atteso dalla programmazione regionale e dalle disposizioni nazionali del D.Lgs. 118/2011.

A margine del risultato sono da considerare i seguenti elementi:

- si conferma la positività della gestione aziendale che, anche per l'anno 2019, raggiunge l'obiettivo di pareggio di bilancio
- da una analisi complessiva dei principali indicatori di attività di ricovero, emerge che nell'anno 2019 l'andamento trova le proprie radici nelle scelte strategiche aziendali rivolte al progressivo rafforzamento del percorso di consolidamento e miglioramento delle risposte agite in relazione agli standard riguardanti i tempi d'attesa e alla sempre più definita qualificazione dell'offerta verso servizi sanitari di alta specialità, integrando la propria risposta ai bisogni di salute, in completa coordinazione e sinergia con il territorio e il privato accreditato, su cui vi è stato un trasferimento della casistica caratterizzata da un complessità clinica meno elevata
- si osserva un assestamento, in termini quantitativi, dell'attività di Assistenza Specialistica a seguito del processo di trasferimento in regime ambulatoriale (sia semplice che Day Service Ambulatoriale) della casistica di degenza ordinaria e di DH
- si evidenzia un aumento del valore della produzione rispetto al preventivo (+6,716 milioni di euro). Con Deliberazione di Giunta Regionale n. 2275/2019 avente ad oggetto "Finanziamento 2019 delle aziende ed enti del servizio sanitario regionale – Assegnazioni", si è ritenuto di ridefinire gli importi assegnati in sede di programmazione e finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'esercizio 2019. In particolare, per il finanziamento complessivo 2019 delle Aziende Ospedaliero-Universitarie e degli IRCCS, comprensivo anche del finanziamento per funzioni che è stato incrementato di un punto percentuale (dal 14% al 15%), e sono stati rivisti i finanziamenti dell'integrazione a sostegno dell'equilibrio economico-finanziario e dell'impatto della mobilità. E' stata inoltre riscontrata la necessità di sostenere i Piani investimenti aziendali per l'annualità 2019. L'importo per questa Azienda, pari a 4,2

mil. di euro, è confluito direttamente a Stato Patrimoniale e non è stato contabilizzato quale contributo in conto esercizio. E' stato assegnato il finanziamento relativo agli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009 pari a 1,384 mil. di euro

per quanto riguarda i costi per il personale dipendente, dalle risultanze contabili emerge l'adesione alle indicazioni regionali in materia di assunzioni. Questa dinamica, che ha garantito la copertura del turn over e integrato le carenze che si erano verificate negli anni precedenti, è stata prevalentemente rivolta al contenimento del fenomeno dell'iperafflusso/sovrappollamento dell'area di Pronto soccorso e a garantire adeguato personale per i posti letto aggiuntivi dedicati identificati nel progetto di riorganizzazione per piattaforme assistenziali all'interno della Torre Medicine e Padiglione Barbieri (38 infermieri e 16 OSS, oltre alla stabilizzazione di 10 medici internisti e geriatri già a tempo determinato, oltre all'assunzione di ulteriori 5 unità in tali discipline). In tale contesto si inserisce altresì la realizzazione del progetto dell'unità mobile geriatrica rivolta ai pazienti fragili anziani polipatologici delle CRA del territorio. Ulteriori interventi di riorganizzazione sono stati approntati in area chirurgica e ortopedica, per l'ampliamento dell'attività del Day Surgery e della neurochirurgia oltre che per il completamento del progetto del Comparto Operatorio dell'Emergenza (7 infermieri e 2 oss), nonché della presenza in Pronto Soccorso e per l'incremento delle sedute operatorie ortopediche (4 infermieri, 2 oss e un medico ortopedico). In area oncologica, il consolidamento del nuovo Day Hospital Oncologico aveva comportato nel corso del 2018 l'inserimento di 6 infermieri e 2 oss, cui si è aggiunta una unità nel 2019 per la realizzazione del progetto Emocasa, in collaborazione con l'Azienda USL di Parma. Nell'area della diagnostica, l'obiettivo del contenimento delle liste di attesa ha comportato l'inserimento di 5 tecnici sanitari nei settori della radioterapia (incremento turno pomeridiano nuovo acceleratore lineare), dell'anatomia patologica (incremento attività taglio blocchetti campioni anatomici) e della genetica

la gestione finanziaria è contraddistinta dal consolidamento dell'azzeramento degli oneri per interessi passivi sull'anticipazione dell'Istituto Cassiere. Si rileva una diminuzione di liquidità da parte della gestione aziendale che si concretizza a fine anno con un decremento, rispetto all'esercizio precedente, delle disponibilità bancarie e di cassa derivanti da flussi finanziari positivi della gestione corrente e dell'attività finanziaria, e flussi negativi riguardanti l'attività di investimento e reddituale. Il flusso di cassa totale negativo non compromette il mantenimento dei tempi di pagamento

4. Parere

Sono stati sostanzialmente raggiunti gli impegni assunti in sede di Bilancio Preventivo.

Pertanto,

SI ESPRIME PARERE FAVOREVOLE AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2019

TESTO APPROVATO ALL'UNANIMITA' DALL'UFFICIO DI PRESIDENZA DELLA CONFERENZA TERRITORIALE SOCIALE E SANITARIA DI PARMA NELLA SEDUTA DEL 08.06.2020