

FRONTESPIZIO DELIBERAZIONE

AOO: AOPSO_BO
REGISTRO: Deliberazione
NUMERO: 0000293
DATA: 15/12/2020 17:50
OGGETTO: BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO - ESERCIZIO 2020.

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Il presente atto è stato firmato digitalmente da Gibertoni Chiara in qualità di Direttore Generale
Con il parere favorevole di De Palma Alessandra - Direttore Sanitario
Con il parere favorevole di Samore' Nevio - Direttore Amministrativo

Su proposta di Laura Vigne - CONTROLLO DI GESTIONE E SISTEMA INFORMATIVO che
esprime parere favorevole in ordine ai contenuti sostanziali, formali e di legittimità del presente atto

CLASSIFICAZIONI:

- [01-01]

DESTINATARI:

- Collegio sindacale
- RICERCA E FORMAZIONE NELLE PROFESSIONI SANITARIE
- UFFICIO RELAZIONI CON IL PUBBLICO E RAPPORTI CON LE ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO
- SETTORE AMMINISTRATIVO DEL DIPARTIMENTO TECNICO
- CENTRO LOGISTICO
- FISICA SANITARIA
- GESTIONE DEL PATRIMONIO
- FARMACIA CLINICA
- IGIENE OSPEDALIERA E PREVENZIONE
- SERVIZIO LEGALE ED ASSICURATIVO
- ATTIVITA' GENERALI ED ISTITUZIONALI
- COMUNICAZIONE E UFFICIO STAMPA
- SVILUPPO ORGANIZZATIVO
- INGEGNERIA CLINICA
- PERCORSO MATERNO INFANTILE
- PROGRAMMAZIONE AZIENDALE FABBISOGNO DEL PERSONALE
- MONITORAGGIO E SUPPORTO ALL'ACQUISIZIONE PERSONALE DIRIGENTE SANITARIO
- INFORMATION COMMUNICATION TECHNOLOGY (ICT)



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.



- SUPPORTO ALLA GESTIONE DEI PROCESSI ASSISTENZIALI DAI
- Progr.COORD.GEST.TECNOL.STRUM.E INFORMATICHE LABORATORISTICHE
- ANTICORRUZIONE TRASPARENZA E RAPPORTI CON L'UNIVERSITA'
- SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE AZIENDALE
- RICERCA ED INNOVAZIONE
- CONTROLLO DI GESTIONE E SISTEMA INFORMATIVO
- PROGETTAZIONE, SVILUPPO E INVESTIMENTI
- GESTIONE DELLE RELAZIONI SINDACALI
- DIREZIONE DELLE PROFESSIONI SANITARIE
- Servizio Unico Metropolitan Contabilita' e Finanza (SUMCF)
- UFFICIO PRIVACY
- VALUTAZIONE DEL PERSONALE
- MEDICINA LEGALE E GESTIONE INTEGRATA DEL RISCHIO
- PERCORSO CHIRURGICO
- PERCORSI AMBULATORIALI INTEGRATI
- GOVERNO CLINICO, QUALITA', FORMAZIONE
- PERCORSO INTERNISTICO
- REINGEGNERIZZ. INNOVAZ.ORGANIZZAZIONE E PROCESSI PRODUTTIVI
- IGIENE E RISCHIO INFETTIVO
- FUNZIONI TRASVERSALI DI DIREZIONE SANITARIA
- Servizio Unico Metropolitan Amministrazione Giuridica del Personale - SUMAGP (SC)
- AREA SERVIZI A GESTIONE INTERNA, PROGETTI INNOVATIVI ED AREA COMMERCIALE
- AREA SERVIZI APPALTATI DI SUPPORTO ALLA PERSONA
- Servizio Unico Metropolitan Amministrazione Economica del Personale - SUMAEP (SC)

DOCUMENTI:

File	Firmato digitalmente da	Hash
DELI0000293_2020_delibera_firmata.pdf	De Palma Alessandra; Gibertoni Chiara; Samore' Nevio; Vigne Laura	0BF30790BC6C9F45D9919B36D75275CC DBB3E0E1BEE20A3389277948CD55C589
DELI0000293_2020_Allegato1.pdf:		CD8D58F0F2A67442FF4F69E0BB413B8F 6D514A9E32D9E93B2DAD9346C4D5B351



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

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

DELIBERAZIONE

OGGETTO: BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO - ESERCIZIO 2020.

IL DIRETTORE GENERALE

Visto il Decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 e successive modifiche ed integrazioni, recante “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42” e, in particolare, l’articolo 25 che prevede che i Bilanci preventivi economici annuali degli Enti del Servizio Sanitario siano predisposti in coerenza con la programmazione sanitaria regionale e siano corredati, tra l’altro, dal Piano triennale degli investimenti

Richiamati i seguenti provvedimenti:

- il DPCM 12 gennaio 2017 “Definizione e aggiornamento dei livelli essenziali di assistenza, di cui all’articolo 1, comma 7, del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502”;
- il Decreto ministeriale n.70 del 2 aprile 2015, “Regolamento recante definizione degli standard qualitativi, strutturali, tecnologici e quantitativi relativi all’assistenza ospedaliera”;
- il D.lgs. 75/2017, in materia di stabilizzazione del personale precario per il triennio 2018-2020.
- La delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020 con cui è stato dichiarato lo stato di emergenza sul territorio nazionale in conseguenza della dichiarazione di emergenza di sanità pubblica internazionale da parte dell’Organizzazione mondiale della sanità (OMS) a causa della diffusione del coronavirus Covid-19;
- La delibera del Consiglio dei Ministri del 30 luglio con cui lo stato di emergenza sanitaria viene prorogato fino al 15 ottobre 2020;
- Il decreto legge n.125 del 7 ottobre 2020 con il quale è stato prorogato al 31 gennaio 2021 lo stato di emergenza sul territorio nazionale per il rischio sanitario connesso all’epidemia da Covid-19;
- D.L. n.18 del 17 marzo 2020 convertito con modificazioni in legge n.27 il 24 aprile 2020 recante “Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico alle famiglie, lavoratori e imprese connesse all’emergenza epidemiologica da Covid-19. Proroga dei termini per l’adozione dei decreti legislativi.”
- D.L. n. 34 del 19 maggio 2020 convertito con modificazioni in legge n.77 del 17 luglio 2020 recante “Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all’economia, nonché di politiche sociali connesse all’emergenza epidemiologica da Covid-19.”
- D.L. n.104 del 14 agosto convertito con modificazioni in legge n.126 del 13 ottobre 2020 recante “Misure urgenti per il sostegno e il rilancio dell’economia.”

- Decreto 19 settembre 2020: Riconoscimento del carattere scientifico dell' "Azienda ospedaliero-universitaria" di Bologna nelle discipline di "assistenza e ricerca nei trapianti e nel paziente clinico" e "gestione medica e chirurgica integrata delle patologie oncologiche".

Preso atto che:

- la Regione con DGR n.2339 del 22 novembre 2019 "Prime indicazioni sulla programmazione 2020 per le aziende del Servizio sanitario regionale" ha definito in 8.393,617 milioni di euro il livello delle risorse a finanziamento della spesa corrente del Servizio sanitario regionale per l'anno 2020 confermando così il finanziamento per singola azienda definito per l'anno 2019.
- La Regione con GPG/2020/1906 in corso di adozione ha rideterminato il volume di finanziamento del Servizio sanitario regionale definito nella fase di avvio della programmazione regionale e aziendale, in 8.712,023 milioni di euro;
- La predisposizione dei bilanci preventivi economici 2020 ha subito un rinvio dovuto anche alla necessaria riconversione della programmazione sanitaria che si è dovuta adeguare a fronteggiare l'emergenza;

Accertato che la Regione ha definito con DGR n.2339 del 22 novembre 2019 e con DGR n.1806 del 7 dicembre 2020 gli obiettivi della programmazione sanitaria regionale per le aziende e gli enti del Servizio sanitario regionale per l'anno 2020 e che con GPG/2020/1906 in corso di adozione è stato rideterminato il finanziamento del Servizio sanitario regionale per l'anno 2020.

Preso atto che tra gli obiettivi prioritari che comportano la risoluzione del rapporto contrattuale del Direttore Generale figura la sostenibilità e il governo dei servizi e l'impegno al raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari annualmente definiti dalla programmazione sanitaria regionale, al rispetto del vincolo di bilancio assegnato e la realizzazione degli obiettivi di preparazione e di intervento finalizzati al contrasto alle epidemie virali (in particolare Sars Cov2);

Considerato che il sistema sanitario regionale è impegnato dal mese di febbraio 2020 nella gestione della pandemia da Covid-19 come si evince anche dal programma Operativo per la gestione dell'Emergenza da Covid-19 predisposto dalla regione Emilia-Romagna;

Considerato che le aziende sanitarie sono state coinvolte nella gestione della pandemia da Covid-19 e nell'implementazione delle misure finalizzate alla graduale ripresa dell'attività ordinaria come disposto dalla DGR n.404 del 27 aprile 2020 recante "Primi provvedimenti per il riavvio dell'attività sanitaria programmata in corso di emergenza covid-19. Modifica alla deliberazione di giunta regionale n.368/2020".

Richiamata la DGR n.677 del 15 giugno 2020 avente ad oggetto: Emergenza pandemica Covid-19 – disposizioni in ordine al Piano di riorganizzazione dell'assistenza ospedaliera di cui all'art. 2 del D.L. 19 maggio 2020, n.34";

Atteso che le linee di programmazione regionale impegnano la Direzione Aziendale:

- nella predisposizione degli strumenti di programmazione aziendale dell'anno 2020 coerenti con il quadro degli obiettivi definiti nella DGR n. 2339 del 22 novembre 2019 integrati, con particolare riferimento alla gestione della pandemia da Covid-19, dagli obiettivi indicati all'Allegato A della DGR n.1806 del 7 dicembre 2020 rispetto ai quali saranno operate le valutazioni e assunti i conseguenti provvedimenti a livello regionale;
- nel presidiare costantemente l'andamento della gestione economica-finanziaria aziendale in considerazione della modifica della struttura dei costi e dei ricavi determinatasi a seguito dell'emergenza sanitaria e del successivo programma di riavvio delle attività sanitarie precedentemente sospese;
- nel complessivo governo dell'Azienda e nel raggiungimento degli obiettivi della programmazione sanitaria regionale e degli obiettivi di mandato, tenuto conto delle azioni poste in essere per affrontare l'emergenza pandemica da Covid-19;
- nel rispetto dei tempi di pagamento previsti dalla legislazione vigente che costituisce per le direzioni aziendali specifico obiettivo; in caso di mancato rispetto opera l'articolo 1, comma 865, della legge n.145/2018; la quota dell'indennità di risultato condizionata all'obiettivo è pari al 30%.

Considerato che l'Azienda ha predisposto il bilancio preventivo economico secondo gli schemi di conto economico e dei flussi di cassa prospettici, corredandoli di una nota illustrativa, del piano triennale degli investimenti e della relazione redatta dal Direttore Generale come previsto dall'art.25 del D.lgs. 118/2011;

Viste le deliberazioni di Giunta regionale:

- n.1056 "Riduzione delle liste di attesa per l'accesso alle prestazioni sanitarie" del 27 luglio 2015;
- n.2040 "Riorganizzazione della rete ospedaliera secondo gli standard previsti dalla Legge 135/2012, dal Patto per la Salute 2014/2016 e dal D.M. salute 70/2015" del 10 dicembre 2015;
- n.272 "Riduzione delle liste di attesa per i ricoveri chirurgici programmati nella Regione Emilia-Romagna" del 13 marzo 2017;
- n.365 "1° provvedimento attuativo nell'ambito dell'assistenza territoriale del DPCM 12 gennaio 2017 recante "definizione e aggiornamento dei livelli essenziali di assistenza, di cui all'articolo 1, c. 7, del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502" del 27 marzo 2017;
- n.427 "Approvazione del Piano regionale di prevenzione vaccinale 2017" del 5 aprile 2017;
- n.603 Piano regionale di governo delle liste di attesa (PRGLA) per il triennio 2019-2021 del 15 aprile 2019;
- n.2075 "Rimodulazione delle modalità di compartecipazione alle prestazioni di assistenza sanitaria nella Regione Emilia Romagna" del 3 dicembre 2018;
- n.2076 "Revisione delle modalità di compartecipazione alle prestazioni di assistenza sanitaria a favore delle famiglie con almeno 2 figli a carico" del 3 dicembre 2018;

- n.2146 “Prosecuzione di interventi di cui alla DGR 2098/2018 in materia di sostegno ai lavoratori colpiti dalla crisi e di altre fasce deboli per l’accesso alle prestazioni sanitarie” del 18 novembre 2019;
- n.1744/2020 “Fondo Sanitario Regionale 2020: riparto a favore delle Aziende Sanitarie per il finanziamento della funzione "Emergenza 118”;
- n.1746/2020 “Fondo Regionale per la Non Autosufficienza – programma Anno 2020”;
- n.1486/2020 “Programma degli interventi per il potenziamento, la razionalizzazione ed il coordinamento delle attività di prelievo e trapianto di organi e tessuti - Assegnazione dei finanziamenti per la realizzazione dei progetti - Anno 2020”;
- n.1232/2020 “Piano attuativo Salute mentale e superamento ex OO.PP. riparto e assegnazione del fondo alle Aziende sanitarie per l’anno 2020”;
- GPG/2020/1813 “Assegnazione e concessione del finanziamento per l'anno 2020 per la rete regionale degli IRCCS. CUP riportati nel provvedimento” in corso di adozione;
- n.1234/2020 “Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2020 – Assegnazione a favore delle Aziende sanitarie per funzioni e progetti”;
- n.1732/2020 “Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2020 - Ulteriori riparti ed assegnazioni a favore delle Aziende sanitarie del SSR anche a seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19”.

Richiamata la legge regionale n. 9 del 16 luglio 2018 recante “Norme in materia di finanziamento, programmazione, controllo delle Aziende sanitarie e Gestione Sanitaria Accentrata abrogazione della Legge regionale 20 dicembre 1994, n. 50, e del Regolamento regionale 27 dicembre 1995, n. 61. Altre disposizioni in materia di organizzazione del Servizio Sanitario Regionale”;

Considerato che con delibera n. 258 del 9 novembre 2020 l’Azienda ha preso atto del Decreto del Ministero della salute del 19 settembre 2020 “Riconoscimento del carattere scientifico dell’Azienda ospedaliero-universitaria di Bologna, nelle discipline di assistenza e ricerca nei trapianti e nel paziente critico e gestione medica e chirurgia integrata delle patologie oncologiche” e nei provvedimenti conseguenti dispone che venga temporaneamente confermata l’organizzazione in essere, rinviando a successivi adempimenti l’approvazione del nuovo assetto conseguente al riconoscimento dell’Azienda quale IRCCS e di confermare altresì, responsabilità e funzioni in capo agli organi attualmente preposti, in attesa delle previste designazioni e prossimi insediamenti, in attuazione del riconoscimento in IRCCS;

Viste le indicazioni per l’adozione dei Bilanci preventivi economici 2020 trasmesse dalla Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare della Regione Emilia-Romagna con la nota Protocollo 0786696.U. del 27/11/2020 avente ad oggetto “Indicazioni per la predisposizione dei bilanci preventivi economici - 2020”;

Dato atto che il risultato del bilancio preventivo economico rispetta il vincolo di bilancio assegnato dalla Regione con la nota Protocollo 0786696.U. del 27 novembre 2020, così come definito a seguito della verifica infrannuale straordinaria sull'andamento delle gestioni aziendali effettuata nel mese di settembre;

Delibera

per le motivazioni espresse in premessa e che qui integralmente si richiamano:

- a) di adottare il Bilancio preventivo economico che comprende lo schema di conto economico, il piano dei flussi di cassa prospettici, il piano triennale degli investimenti, la nota illustrativa e la relazione redatta dal Direttore Generale;
- b) di dare atto che i documenti di cui al precedente punto a) sono allegati, parte integrante e sostanziale del presente atto;
- c) di approvare le risultanze del Bilancio preventivo economico 2020 sintetizzato come segue:

	Importo
Valore della produzione	€ 605.881.670
Costi della produzione	€ 677.159.268
Proventi e oneri finanziari	€ -256.089
Proventi e oneri straordinari	€ 1.205.358
Imposte sul reddito d'esercizio	€ 17.518.933
Risultato di esercizio	€ -87.847.261

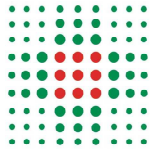
- d) di dare atto che copia del presente provvedimento viene inviata al Comitato di Indirizzo per il parere di cui all'art. 5, comma 1, punto c) della deliberazione di Giunta regionale n.318 del 14.02.2005 "Disciplina delle Aziende ospedaliere - universitarie" ai sensi dell'art.9, comma 6 della legge regionale n.29/2004;
- e) di dare atto che copia del presente provvedimento viene inviata al Collegio sindacale per la redazione della relazione come previsto dall'art.25 del Decreto legislativo n.118/2011.
- f) di dare atto che copia del presente provvedimento viene inviata alla Conferenza territoriale sociale e sanitaria metropolitana di Bologna, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 7, comma 7 della Legge regionale n.9/2018;
- g) di dare atto che copia del presente provvedimento viene inviata alla Giunta della Regione Emilia Romagna ai sensi dell'art. 4, comma 8, della L. 412/91 ai fini del controllo preventivo da cui decorrerà l'esecutività del presente atto.



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



r_emiro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E



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

Policlinico S. Orsola-Malpighi

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2020

Ai sensi del Decreto
Legislativo 23.06.2011 N.118



r_ennio.Giunta - Prot. 17/12/2020.083882.F



INDICE

1. Nota illustrativa al Bilancio Preventivo Economico.....	5
- Contesto e mandato regionale	7
- Criteri per la formazione del preventivo aziendale	10
- Monitoraggio aziendale	19
2. Schema di Conto Economico	21
3. Confronto Preventivo 2020, Consuntivo 2019 e Preventivo 2019	29
4. Relazione del Direttore Generale sulla Programmazione Aziendale.....	91
5. Piano Triennale degli Investimenti	145
6. Flusso di Cassa Prospettico	195
7. Dati analitici sul personale	203



r_ennio.Giunta - Prot. 17/12/2020.083882.F

1. NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO



r_ennio.Giunta - Prot. 17/12/2020.083882.F

1. NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO

1.1. Contesto e mandato regionale

La programmazione aziendale e la formulazione del Bilancio Economico Preventivo è stata formulata coerentemente con le indicazioni contenute dal quadro normativo di riferimento, nella DGR 2339/2019 'Prime indicazioni sulla programmazione 2020 per le aziende del Servizio Sanitario Regionale'. Con la DGR 2339/2019 è stato definito il livello delle risorse a finanziamento della spesa corrente del SSR per l'anno 2020, confermando, per la fase di avvio della programmazione regionale e aziendale 2020, il volume di finanziamento già definito a livello regionale e per singola azienda sanitaria per il 2019. È stato altresì confermato il quadro degli obiettivi per le Direzioni aziendali definiti con la DGR n. 977/2019 "Linee di programmazione e finanziamento delle aziende sanitarie e degli Enti del Servizio sanitario regionale per l'anno 2019".

In conseguenza all'emergenza sanitaria, formalizzata con delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020, con la quale è stato dichiarato lo stato di emergenza sul territorio nazionale per il rischio sanitario connesso all'epidemia da Covid-19, la predisposizione dei bilanci preventivi economici ha subito un rallentamento dovuto anche alla inevitabile riconversione della programmazione sanitaria che si è dovuta adeguare a fronteggiare l'emergenza.

Sono state fornite precise indicazioni alle aziende sanitarie finalizzate a rimandare tutte le attività programmate chirurgiche, fatte salve le attività per loro natura non procrastinabili e ciò ha comportato una drastica riduzione delle attività programmate, sia ospedaliere sia ambulatoriali. Contestualmente all'adozione di indicazioni finalizzate alla sospensione delle attività programmate e al repentino diffondersi dell'epidemia, è stato predisposto il piano per la gestione dei posti letto ospedalieri in relazione all'evoluzione dell'epidemia COVID-19.

Le azioni del piano regionale hanno comportato per tutte le aziende sanitarie la definizione di un piano di fabbisogni, in termini di acquisizione di personale, di beni (DPI in primis), farmaci, attrezzature (es. ventilatori polmonari), di servizi (es. sanificazione, pulizie) e di effettuazione di lavori (es. dotazione di posti letto di terapie intensive che necessitano per la loro implementazione di interventi strutturali e tecnologici).

Con provvedimento (DGR n. 404 del 27.04.2020), la Giunta Regionale ha disposto il riavvio graduale delle attività sanitarie sospese, vale a dire le attività di ricovero programmato non ulteriormente procrastinabile in relazione alla classe di priorità dell'intervento, alla patologia (casistica oncologica) e alla condizione clinica del paziente (es. aggravamento), con il vincolo per le aziende di mantenere almeno il 30% dei posti letto di terapia intensivi liberi. E' stato previsto anche il riavvio delle attività ambulatoriali e territoriali. Con tale provvedimento viene richiesto alle

Aziende di predisporre un programma di riavvio delle attività ordinarie in applicazione della DGR 404/2020 e che tenga conto in particolare del riavvio dell'attività chirurgica e dell'attività di specialistica ambulatoriale. Inoltre, in data 15 giugno 2020 la Regione ha formalizzato le linee di indirizzo organizzative per il potenziamento della rete ospedaliera per l'emergenza COVID-19 (ex art 2, DL 19 maggio 2020, n.34) con DGR 677/2020 Emergenza pandemica Covid-19 disposizioni in ordine al Piano di riorganizzazione per i ricoveri in regime di terapia intensiva e in aree di assistenza ad alta intensità di cura.

Alla luce del diverso scenario organizzativo ed economico che si è venuto a creare a seguito degli accadimenti si è reso necessario valutare l'impatto dell'emergenza COVID-19 sull'andamento delle gestioni aziendali. E' stato avviato un percorso graduale, finalizzato a riscontrare la nuova struttura dei costi e dei ricavi, che ha necessitato di una verifica, effettuata nel mese di settembre, tramite incontri con le singole Aziende sanitarie mirati all'individuazione delle risorse necessarie sia per la gestione ordinaria che per l'emergenza epidemiologica.

La predisposizione del bilancio economico preventivo 2020 tiene conto delle indicazioni contenute nella nota della Regione Emilia-Romagna Prot/0786696.U. del 27/11/2020 ad oggetto: "Indicazioni per la predisposizione dei bilanci preventivi economici – 2020".

Il quadro normativo di riferimento per la programmazione 2020 tiene conto dei seguenti atti:

- DM 70/2015 "Regolamento recante definizione degli standard qualitativi, strutturali, tecnologici e quantitativi relativi all'assistenza ospedaliera";
- DGR 2040/2015 "Riorganizzazione della rete ospedaliera secondo gli standard previsti dalla legge 135/2012, dal Patto per la salute 2014/2016 e dal DM 70/2015";
- DGR 2128/2016 "Case della Salute: indicazioni regionali per il coordinamento e lo sviluppo delle comunità di professionisti e della medicina d'iniziativa";
- Documento " Programmazione dell'Assistenza Territoriale e della Rete Ospedaliera nell'Area Metropolitana di Bologna" (PATRO-2016) e relative declinazioni distrettuali (2017);
- DGR 743/2017 e 841/2017 "Accordo di programma tra la Regione Emilia-Romagna, l'Alma Mater Studiorum – Università di Bologna e la Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria Metropolitana di Bologna per la realizzazione della piena integrazione dei servizi tra le Aziende Sanitarie dell'area metropolitana";
- Documento "Forme di integrazione nell'Area metropolitana di Bologna: rapporto conclusivo" elaborato dal Nucleo Tecnico di Progetto nel 2018;
- DGR 694/2019 e 2068/2019 in ordine alla costituzione dell'IRCCS Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna;
- DGR 977/2019 "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2019";
- DGR 1568/2019 "Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna: accettazione delle dimissioni del Direttore Generale e designazione del nuovo Direttore;

- 1. NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO -

- Deliberazione AOU 297/2019 "Istituzione tecnostruttura interaziendale per il governo dei processi di integrazione in area clinico-sanitaria e dei servizi amministrativi, tecnici e professionali tra l'Azienda USL di Bologna e l'Azienda Ospedaliero Universitaria S. Orsola-Malpighi";
- Piano degli investimenti 2020-2022, secondo quanto previsto dall'art.25 del D.Lgs.118/2011 e ss.mm.ii e dall'art. 7 della L.R. 9/2018;
- DGR n. 1764/2019 Integrazione, con efficacia immediata, dei contratti dei Direttori Generali e dei Direttori Amministrativi delle Aziende sanitarie e degli enti del SSR, che prevede che le Direzioni Aziendali devono garantire l'utilizzo efficiente della liquidità disponibile ed il mantenimento dei tempi di pagamento previsti dalla normativa vigente;
- DGR 2339/2019 Prime indicazioni sulla programmazione 2020 per le aziende del Servizio Sanitario Regionale;
- Delibera Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020 Dichiarazione dello stato di emergenza in conseguenza del rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili;
- DGR 404/2020 Primi provvedimenti per il riavvio dell'attività sanitaria programmata in corso di emergenza Covid-19. Modifica della DGR 368/2020;
- DGR 368/2020 Prime disposizioni inerenti la realizzazione del programma Covid-19 Intensive Care dell'Emilia-Romagna;
- DGR 677/2020 Piano di riorganizzazione della Rete Ospedaliera per emergenza COVID -19;
- Decreto 19 settembre 2020. Riconoscimento del carattere scientifico dell'«Azienda ospedaliero-universitaria» di Bologna, nelle discipline di «assistenza e ricerca nei trapianti e nel paziente clinico» e «gestione medica e chirurgica integrata delle patologie oncologiche»;
- DGR 1234/2020 Finanziamento del Servizio sanitario regionale 2020 Assegnazione a favore delle aziende sanitarie del SSR per funzioni e progetti;
- GPG/2020/1906 Rideterminazione del finanziamento del Servizio sanitario regionale per l'anno 2020 in corso di adozione;
- DGR 1732/2020 Finanziamento del SSR anno 2020 Ulteriori riparti ed assegnazioni a favore delle aziende sanitarie del SSR anche a seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19;
- DGR 1806/2020 Obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2020 Integrazione DGR N. 2339/2019.

La programmazione aziendale in termini di azioni e in coerenza anche con le linee regionali viene riportata nell'apposito capitolo **"Relazione del Direttore Generale sulla Programmazione Aziendale"**.

Nel capitolo specifico **"Confronto Preventivo 2020, Consuntivo 2019 e Preventivo 2019"** viene invece riportata una dettagliata analisi delle singole variazioni tra il conto economico preventivo 2020, consuntivo 2019 e preventivo 2019.

1.2. Criteri per la formazione del preventivo aziendale

Il Bilancio economico preventivo 2020 tiene conto, inoltre, degli impatti del Decreto Legislativo n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni, della relativa Casistica applicativa nonché delle indicazioni regionali, ai fini del completamento del processo di armonizzazione dei sistemi contabili del settore sanitario e del miglioramento del sistema informativo contabile.

In particolare, il Bilancio economico preventivo 2020 deve essere redatto secondo le disposizioni contenute nell'art. 25 del D.Lgs. 118/2011 ed in coerenza con i contenuti e con le linee di indirizzo definite dalla Regione, nel rispetto degli obiettivi economici assegnati.

Il Bilancio economico preventivo 2020 viene redatto utilizzando i nuovi schemi di Conto economico definiti con decreto del Ministero della Salute approvato in data 24 maggio 2019.

Il piano dei conti utilizzato è il piano conti GAAC valido per tutte le aziende sanitarie della Regione Emilia-Romagna.

La predisposizione del bilancio economico preventivo, integrato dal Piano investimenti 2020-2022, è redatto in coerenza con quanto definito dall'art. 7 della Legge Regionale n. 9/2018.

Si richiamano, di seguito, le principali indicazioni regionali sugli aggregati di spesa o di ricavo per l'anno 2020.

1.2.1. Contributi in conto esercizio

Nella Regione Emilia-Romagna (RER) 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 sia con riferimento alle Aziende USL, sia alle Aziende Ospedaliere e agli IRCCS pubblici, ha comportato nel 2018, oltre che un aggiornamento del dato di popolazione all'1/1/2018:

- una definitiva revisione dei criteri a quota capitaria per le Aziende USL attraverso una maggior considerazione della diversa struttura per età della popolazione (e conseguentemente dei bisogni ad essa associati) tramite l'introduzione di un fattore correttivo che tiene conto dell'indice di vecchiaia;
- per le Aziende Ospedaliere e IRCCS pubblici si è proceduto nella direzione di qualificare ulteriormente il finanziamento a fronte delle principali funzioni svolte, quale remunerazione aggiuntiva rispetto al riconoscimento a tariffa della produzione annuale (14% del valore della produzione, inclusivo del contributo per maggiori oneri connessi al sistema integrato SSR-Università incrementato al 15% del valore della produzione nel corso del 2019).

Pertanto, alla luce di tali revisioni ed affinamento, per il finanziamento 2020 delle Aziende Sanitarie si è valutato opportuno stabilizzare i criteri e i valori del finanziamento 2019.

Per l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna il finanziamento omnicomprensivo ammonta a 51,097 milioni di euro pari all'importo assegnato nel 2019.

Si ricorda che tale finanziamento assorbe il finanziamento del sistema integrato SSR-Università che negli anni precedenti assicurava un sostegno finanziario aggiuntivo, pari al 7% della produzione ospedaliera in favore di cittadini residenti nella Regione, come riconfermato nel Protocollo Regione-Università siglato nel corso del 2016.

Anche per il 2020, inoltre, le voci di finanziamento alle Aziende USL sono comprensive di una quota, spettante anche alle Aziende Ospedaliere ed Ospedaliero-Universitarie, a copertura di costi fissi, per lo più riferiti al fattore personale, che vengono trattenute dal finanziamento per livelli delle Aziende USL in misura analoga al 2020 e vincolate alle Aziende Ospedaliere e IRCCS.

Per il 2020 la quota di finanziamento spettante all'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna è pari a 19,772 milioni di euro, pari al valore 2019.

Inoltre, in analogia al 2019, si è ritenuto di dover consolidare, già in fase di programmazione, il riconoscimento in capo alle Aziende delle funzioni dalle stesse esercitate in relazione ai processi di integrazione sovra-aziendale di funzioni tecniche, amministrative e professionali che si ripropongono per il 2020 pari al 2019. Pertanto per quanto riguarda l'Area metropolitana di Bologna, viene riconosciuto un

- 1. NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO -

finanziamento aggiuntivo all'Azienda USL di Bologna (capofila) in relazione alla funzione "Sviluppo dei processi di integrazione dei Servizi delle Aziende metropolitane e di Area Vasta" e all'Azienda USL di Imola, con contestuale trattenuta di pari importo all'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna ed all'Istituto Ortopedico Rizzoli, per le funzioni che gli stessi hanno delegato alle due Aziende territoriali. Le cifre sono state comunicate dalle Aziende medesime. Detti importi devono essere contabilizzati rispettivamente per le Aziende Usl di Bologna (+€ 1.276.385) e di Imola (+€ 135.726) quale finanziamento a funzione, aggiuntivo rispetto alla quota capitaria, per l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna (-€ 1.209.937) e per l'Istituto Ortopedico Rizzoli (-€ 202.174) in diminuzione dei finanziamenti per funzione. Nel corso del 2020 dovrà essere fatta una rivalutazione del finanziamento a funzione alla luce degli assetti organizzativi e gestionali che si delinearanno in area metropolitana, quali ad esempio l'avvio dell'IRCCS.

A copertura degli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009 viene confermato il finanziamento che per l'Azienda ospedaliero-universitaria di Bologna è pari a 3,864 milioni di euro.

Si precisa che, così come per le Aziende USL, le risorse complessive riconosciute per il 2020 sono comprensive anche dei fondi a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario che traggono origine sia dall'esigenza di sostenere le Aziende con difficoltà nel conseguimento dell'equilibrio, sia di garantire un passaggio graduale verso nuovi sistemi di finanziamento. All'Azienda ospedaliero-universitaria di Bologna nel 2020 viene assegnato, in analogia al 2019, quale integrazione per l'equilibrio un finanziamento pari a 1,500 milioni di euro.

Si conferma anche il finanziamento a copertura dell'impatto negativo di mobilità sanitaria extra regionale assegnato quest'anno a seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19.

Nel dettaglio le assegnazioni sono così distinte (tabella 3 prot.0786696.U del 27/11/2020):

	Preventivo 2020
Finanziamento per funzioni	€ 51.097.028
Finanziamento a carico Aziende usl della regione (e FSR)	€ 19.772.356
Integrazione equilibrio	€ 1.500.000
Adeguamento mobilità extra regionale	€ 12.338.666
Totale Finanziamento 2020	€ 84.708.050
Quota trattenuta per "Sviluppo processi di integrazione Servizi Az. Metropolitane e di Area Vasta"	- € 1.209.937
Totale Finanziamento finale	€ 83.498.113
Finanziamento 2020 ammortamenti non sterilizzati ante 31.12.2009	€ 3.864.283

Come già anticipato, la programmazione regionale 2020 prevede, inoltre, l'assegnazione del contributo per gli oneri conseguenti all'attivazione degli applicativi

- 1. NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO -

per la Gestione delle Risorse Umane (GRU) e per la Gestione amministrativo contabile (GAAC).

Tali finanziamenti per l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna sono stimati rispettivamente in 10,936 mila euro e 92,926 mila euro così come riportato nella nota regionale prot. 0786696.U. del 27/11/2020.

Sono, inoltre, previsti nella programmazione regionale 2020 finanziamenti di funzioni HUB e progetti di rilievo regionale già assegnati con DGR 1234 del 28.09.2020 e DGR 1732 del 23.11.2020. Il finanziamento complessivo previsto per l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna è pari a 13,110 milioni di euro, in decremento di 1,185 milioni di euro rispetto all'anno 2019.

Si rappresentano inoltre alcuni finanziamenti direttamente correlati all'emergenza epidemiologica da Covid-19 e derivanti da fonti nazionali:

- Il finanziamento secondo quanto previsto dal decreto legge n.18 del 17 marzo 2020 per un importo complessivo di 11,774 milioni di euro di cui una quota pari a 1,871 milioni di euro per il potenziamento delle reti di assistenza territoriale mediante il ricorso alle strutture private e una quota pari a 9,903 per l'incremento dei fondi contrattuali della dirigenza medica e sanitaria e del personale del comparto.
- Il finanziamento derivante dal decreto legge n.34 del 19 maggio 2020 recante "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da Covid-19" a favore del personale dipendente pari a 5,730 milioni di euro;
- Il finanziamento, di cui all'art.29 del decreto legge n.104 del 14 agosto 2020, per la riduzione delle liste di attesa createsi durante l'emergenza sanitaria pari a 4,403 milioni di euro.

1.2.2. Beni e servizi

In tema di spesa farmaceutica, la Regione Emilia-Romagna ha comunicato per l'anno 2020 le seguenti indicazioni:

Farmaceutica convenzionata

È previsto un obiettivo regionale di spesa netta per la farmaceutica convenzionata pari a 487,963 milioni di euro, in incremento rispetto all'anno 2019 dello 0,6%.

Farmaceutica ospedaliera

A livello regionale si prevede che la spesa per l'acquisto ospedaliero dei farmaci - esclusa la spesa per i farmaci innovativi non oncologici e nel fondo oncologici innovativi – gruppo A – presenti un incremento pari al 6% rispetto all'anno precedente, anche se con scostamenti differenziati a livello aziendale.

La spesa per i **Farmaci Innovativi non oncologici (lista AIFA)** è stimata in circa 17,217 milioni di euro; in analogia al 2019 viene costituito un Fondo a livello regionale corrispondente alla spesa stimata. La ripartizione tra le aziende vede un'assegnazione all'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna pari a 2,225 milioni di euro.

La spesa per i **Farmaci Oncologici** è stimata in un valore pari a 81,861 milioni di euro, di cui 53,589 milioni di euro per i **farmaci oncologici innovativi di cui alla lista AIFA** (cd. **Gruppo A**) e 28,272 milioni di euro per i **farmaci oncologici innovativi potenziali ad alto costo** (cd. **Gruppo B**). Anche per tali farmaci viene costituito a livello regionale un Fondo corrispondente alla spesa stimata.

L'assegnazione all'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna è pari per il **Gruppo A** a 10,521 milioni di euro e per il **Gruppo B** a 3,375 milioni di euro.

In relazione al finanziamento dei Farmaci Oncologici innovativi potenziali (Gruppo B) il limite aziendale all'utilizzo dei Fondi regionali a copertura dei costi di tali farmaci è definito dall'importo assegnato; eventuali ulteriori costi sostenuti sono a carico del bilancio aziendale.

Si precisa che, sia per i farmaci innovativi non oncologici, sia per i farmaci oncologici (gruppo A e gruppo B), essendo oggetto di un finanziamento dedicato da parte della Regione a copertura dei costi sostenuti, gli eventuali accordi di fornitura tra aziende sanitarie non dovranno tenerne conto nelle partite di scambio. Allo stesso modo, non dovranno essere evidenziati a bilancio ricavi per mobilità extraregionale attiva, fatta eccezione per i farmaci oncologici di cui al Gruppo B la cui quota di spesa sostenuta per i pazienti non residenti in Regione deve essere posta in mobilità secondo le vigenti regole della compensazione della mobilità interregionale.

- 1. NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO -

Con riferimento ai fattori della coagulazione del sangue, anche per l'anno 2020 viene riconosciuto alle Aziende Usl un finanziamento pari al costo effettivo sostenuto per il trattamento dei pazienti residenti.

Acquisto centralizzati di beni – Covid 19

Con riferimento agli acquisti centralizzati, si tiene conto di quanto segue:

- Dal 01/02/2020 al 30/06/2020 - acquisti centralizzati e relativa gestione:
 - con ricaduta degli effetti economici, patrimoniali e finanziari sulle sole 3 Aziende Sanitarie delegate agli acquisti (Azienda Usl di Bologna, Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma e Azienda Usl della Romagna);
 - obbligo di tracciabilità delle movimentazioni dei beni all'interno dei sistemi amministrativo-contabili di tutte le Aziende sanitarie della Regione.

- Dal 01/07/2020 acquisti centralizzati gestiti dall'Azienda Usl di Reggio-Emilia e gestione contabile con ricaduta degli effetti economici, patrimoniali e finanziari su tutte le Aziende.

L'Azienda Usl di Reggio-Emilia acquista e distribuisce secondo un piano di distribuzione condiviso a livello regionale con addebito in fattura alle singole Aziende del SSR sulla base di quanto consegnato.

Nella predisposizione del preventivo economico sono state contabilizzate le operazioni di acquisto negli appositi conti "R" di costo e l'Azienda Usl di Reggio Emilia ha provveduto a contabilizzare l'operazione di vendita negli appositi conti "R" di ricavo, al fine di poter procedere correttamente alla quadratura degli scambi infra-regionali e alle operazioni di consolidamento a livello regionale.

Inoltre, si inserisce nel contesto degli acquisti centralizzati l'operazione di distribuzione delle giacenze derivanti dagli acquisti di Dispositivi di Protezione da parte dell'Azienda ospedaliero-universitaria di Parma per l'emergenza Covid-19.

I piani di distribuzione degli acquisti centralizzati per l'Azienda ospedaliero-universitaria di Bologna ammontano:

AZIENDA	OGGETTO	IMPORTO	CONTO ECONOMICO
USL REGGIO EMILIA	GARAPONTE INTERCENT det.1754 del 12.08.2020	3.476.801	Dispositivi medici acquistati da aziende san.della regione
USL REGGIO EMILIA	GARAPONTE INTERCENT det.1754 del 12.08.2020	436.813	Dispositivi medici acquistati da aziende san.della regione
USL REGGIO EMILIA	Acquisti ditta MOLNYCKE HEALTH CARE	822.225	Dispositivi medici acquistati da aziende san.della regione
ACOSP PARMA	Piano distribuzione giacenze importi indicati da RER	9.037.937	Dispositivi medici acquistati da aziende san.della regione
TOTALE		13.773.776	

Immobilizzazioni di beni (non consumabili) – per gestione emergenza COVID -19

In sede di preventivo sono state rappresentate le acquisizioni effettuate che hanno trovato copertura con fonti di finanziamento dedicate.

1.2.3. Personale

Come da indicazioni per la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2020, contenute nella nota Protocollo n. 0786696.U. del 27/11/2020, il bilancio economico preventivo tiene conto delle ricadute del Piano dei fabbisogni del personale e delle nuove assunzioni e maggiori prestazioni richieste per far fronte all'emergenza epidemiologica da Covid-19.

Con riferimento ai rinnovi contrattuali si rappresentano come segue:

- triennio 2016-2018: il rinnovo contrattuale per il personale della dirigenza sanitaria è andato a regime nel 2019, pertanto è stato stanziato dalla Regione il finanziamento di tale contratto, con esclusione del 1,09% che rimane a carico dei bilanci aziendali. Il finanziamento ammonta per l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna 2.422.710 euro. Per la dirigenza professionale, tecnica e amministrativa si dovranno prevedere gli accantonamenti nel medesimo importo previsto nel 2019 (1,09% consuntivo 2015). Gli oneri per gli accantonamenti fino alla concorrenza della copertura del 3,48% rimangono a carico della GSA regionale, fino alla sottoscrizione del contratto. Per il personale del comparto, in analogia a quanto previsto dalla DGR 977/2019, è previsto il finanziamento del contratto 2016-2018 a regime (con esclusione della percentuale dell'1,09% che rimane a carico dei bilanci aziendali). Per l'Azienda Ospedaliero-Universitaria il finanziamento è pari a 3.648.010 euro;
- triennio 2019-2021: l'articolo 1, comma 127 della legge di bilancio 2020 (legge 160/2019) determina gli oneri per i rinnovi contrattuali del personale dipendente per il 2020 in misura pari al 2,01. In sede previsionale le Aziende sanitarie devono prevedere, per il comparto e per la dirigenza, accantonamenti in misura pari all'1,3%. Il differenziale tra il 2,01% e il 1,3% rimane a carico della GSA regionale. Il finanziamento assegnato a copertura degli accantonamenti dell'1,3% per l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna è di 3.135.162 euro. Nel corso del 2020 tali accantonamenti verranno utilizzati per la corresponsione dell'indennità di vacanza contrattuale che dovrà essere corrisposta nella misura dello 0,7%, nonché l'elemento perequativo.

Per maggiori dettagli sulla programmazione aziendale si rimanda al capitolo 7 **"Dati analitici sul personale"**.

1.2.4. Mobilità sanitaria e sistema tariffario

In merito alla valorizzazione dell'attività prodotta, l'Azienda ha applicato le indicazioni previste dalla nota regionale Protocollo n. 0786696.U. del 27.11.2020 ad oggetto: "Indicazioni per la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2020" e in sede di predisposizione del bilancio economico preventivo 2020 ha indicato:

- mobilità infra-regionale: per il settore degenza sono stati riportati i valori di produzione 2020 risultanti dalla matrice di mobilità fornita dalla Regione Emilia-Romagna. Per il settore specialistica ambulatoriale e pronto soccorso i dati inseriti a livello previsionale tengono conto della produzione 2020 in base ai dati disponibili dai ritorni informativi;
- gli accordi di fornitura infra-provinciali tra Aziende USL di Bologna e Imola, i dati inseriti a livello previsionale tengono conto della produzione 2020 in base ai dati disponibili dai ritorni informativi, nelle more della definizione di accordi di fornitura che tengano conto degli obiettivi di programmazione sanitaria locale;
- mobilità extraregionale: è stata valorizzata in base ai valori della produzione 2020, secondo le tariffe regionali vigenti, sia per la degenza sia per la specialistica ambulatoriale e il pronto soccorso.

Il recente riconoscimento ad IRCCS del Policlinico di Sant'Orsola avrà degli impatti economici che in fase di predisposizione del preventivo non sono stati rappresentati. Le ricadute economiche dell'avvio dell'IRCCS interessano, oltre che i possibili livelli di finanziamento, anche i volumi di attività e gli accordi di fornitura con le aziende territoriali di Bologna e Imola in relazione alle 2 unità operative dell'IRCCS presso l'Ospedale Maggiore di Bologna.

In fase di predisposizione dei preventivi la Regione ha assegnato finanziamenti per le aziende sulla mobilità attiva a parziale copertura dell'impatto negativo della mobilità sanitaria causata dall'emergenza sanitaria. Per l'Azienda ospedaliero-universitaria di Bologna i finanziamenti contabilizzati ammontano a:

- finanziamento a copertura impatto mobilità infraregione: 4.948.795 euro. In fase di chiusura di esercizio 2020 i finanziamenti saranno oggetto di rivalutazione al fine di tener conto del reale andamento della mobilità infraregionale (extra-provinciale);
- finanziamento a copertura impatto riduzione della mobilità extraregionale: 12.338.666 euro.

La valorizzazione economica delle prestazioni di ricovero per pazienti residenti in Emilia-Romagna fa riferimento alla DGR 525/2013 (salvo accordi consensuali fra le aziende), per pazienti residenti fuori regione si fa riferimento alle tariffe regionali vigenti, in applicazione di quanto disposto dalla DGR 977/2019.

1.2.5. Gestione del Patrimonio Immobiliare

Con riferimento agli investimenti le aziende potranno utilizzare quota parte delle risorse correnti assegnate, attraverso la rettifica di contributi in conto esercizio, solo ed esclusivamente in relazione ad investimenti finanziati con contributi in conto esercizio dedicati (finanziamenti a progetto).

Il bilancio preventivo economico 2020 è integrato dal piano investimenti 2020-2022, secondo quanto previsto dall'art. 25 del D.Lgs.118/2011 e ss.mm.ii e dall'art. 7 della L.R. 9/2018. Il dettaglio sulla programmazione aziendale è descritto al capitolo 5 "**Piano Triennale degli Investimenti**".

1.3. Monitoraggio aziendale

La Direzione aziendale per il 2020 sarà impegnata:

- a garantire la sostenibilità ed il governo dei servizi, l'impegno al raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari annualmente definiti dalla programmazione sanitaria regionale e al rispetto del vincolo di bilancio assegnato, alla realizzazione organica e tempestiva degli obiettivi di preparazione ed intervento finalizzati al contrasto all'epidemie virali (in particolare SARS Cov20);
- a monitorare la gestione e l'andamento economico-finanziario attraverso verifiche trimestrali, in via ordinaria, e verifiche straordinarie, definite secondo le tempistiche stabilite dalla Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare; le CTSS devono essere informate degli esiti delle verifiche straordinarie;
- al rispetto delle tempistiche previste per tutte le opere da realizzare con finanziamenti regionali e nazionali, secondo le tempistiche previste per le diverse fasi di progettazione e di realizzazione delle opere che verranno comunicate dalla Regione Emilia-Romagna;
- alla presentazione alla Regione della certificazione prevista dall'articolo 6 dell'Intesa Stato-Regioni del 23 marzo 2005, attestante la coerenza degli andamenti trimestrali all'obiettivo assegnato;
- All'adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), stato patrimoniale (SP), dei costi dei Livelli essenziali di assistenza (LA) e conto del presidio (CP) degli enti del servizio sanitario regionale (DM 24 maggio 2019);
- in presenza di certificazione di non coerenza, alla presentazione di un piano contenente le misure idonee a ricondurre la gestione all'interno dei limiti assegnati entro il trimestre successivo;
- All'adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), stato patrimoniale (SP), dei costi dei Livelli essenziali di assistenza (LA) e conto del presidio (CP) degli enti del servizio sanitario regionale (DM 24 maggio 2019).

La Regione valuterà sia la capacità della Direzione Generale di rispettare l'obiettivo economico-finanziario assegnato, sia la capacità di perseguire tale obiettivo, individuando e realizzando con tempestività tutte le azioni possibili a livello aziendale, assicurando allo stesso tempo il rispetto della programmazione sanitaria regionale e degli obiettivi di salute ed assistenziali posti quali obiettivi di mandato.

Il mancato rispetto degli impegni di cui sopra comporta l'applicazione delle disposizioni contenute nell'articolo 6 dell'Intesa Stato-Regioni del 23 marzo 2005.

- 1. NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO -

Inoltre, nel 2020 la Direzione aziendale dovrà garantire il mantenimento dei tempi di pagamento previsti dalla normativa vigente, anche ai fini del riconoscimento dell'indennità di risultato in conformità a quanto previsto dalla legge di bilancio 2019.

Come già anticipato, le Aziende Sanitarie della Regione Emilia-Romagna sono chiamate ad applicare e rispettare la normativa nazionale in materia sanitaria, dando attuazione, in particolare, alle disposizioni che definiscono misure di razionalizzazione, riduzione e contenimento della spesa sanitaria, ancorché non espressamente richiamata in sede di programmazione regionale, fermo restando l'obbligo di assicurare l'erogazione dei LEA e la possibilità di individuare misure alternative di riduzione della spesa sanitaria, purché equivalenti sotto il profilo economico.

2. SCHEMA DI CONTO ECONOMICO



r_ennio.Giunta - Prot. 17/12/2020.083882.F

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 Schema di Bilancio Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Δ su preventivo 2019	Δ % su preventivo 2019
A.1) Contributi in c/esercizio	165.258.548	121.664.022	43.594.526	35,83%
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	164.210.838	120.534.742	43.676.096	36,24%
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.047.710	1.129.280	-81.570	-7,22%
<i>A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	-	-	-	0,00%
<i>A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-	-	-	0,00%
<i>A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-	-	-	0,00%
<i>A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	1.000.000	1.129.280	-129.280	-11,45%
<i>A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	47.710	-	47.710	0,00%
<i>A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	0,00%
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	0,00%
<i>A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	-	0,00%
<i>A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-	-	0,00%
<i>A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	0,00%
<i>A.1.c.4) da privati</i>	-	-	-	0,00%
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	0,00%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-103.862	-21.553	-82.309	381,89%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.771.071	878.425	892.646	101,62%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	401.094.861	467.690.848	-66.595.987	-14,24%
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	381.940.513	436.396.461	-54.455.948	-12,48%
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	12.575.650	24.820.855	-12.245.205	-49,33%
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	6.578.697	6.473.532	105.166	1,62%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	10.723.128	7.785.999	2.937.129	37,72%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.960.000	6.550.000	-1.590.000	-24,27%

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 Schema di Bilancio Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Δ su preventivo 2019	Δ % su preventivo 2019
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	19.772.038	20.384.631	-612.593	-3,01%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0,00%
A.9) Altri ricavi e proventi	2.405.887	3.277.503	-871.616	-26,59%
Totale A)	605.881.670	628.209.875	-22.328.205	-3,55%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.1) Acquisti di beni	234.038.959	202.573.518	31.465.440	15,53%
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	226.827.166	197.207.718	29.619.448	15,02%
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	7.211.793	5.365.800	1.845.993	34,40%
B.2) Acquisti di servizi sanitari	75.343.166	65.338.929	10.004.237	15,31%
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	0,00%
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	0,00%
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	9.251.653	9.312.705	-61.051	-0,66%
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	0,00%
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	0,00%
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	0,00%
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	819.213	688.711	130.502	18,95%
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	0,00%
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	0,00%
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	0,00%
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	6.104.743	4.936.000	1.168.743	23,68%
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	0,00%
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	9.253.411	19.358.302	-10.104.891	-52,20%

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 Schema di Bilancio Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Δ su preventivo 2019	Δ % su preventivo 2019
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	30.404	-	30.404	0,00%
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	29.142.730	19.590.538	9.552.192	48,76%
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	20.741.012	11.452.673	9.288.339	81,10%
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0,00%
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	66.767.304	62.146.338	4.620.966	7,44%
B.3.a) Servizi non sanitari	62.774.776	58.916.560	3.858.216	6,55%
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	3.275.212	2.627.791	647.421	24,64%
B.3.c) Formazione	717.317	601.987	115.330	19,16%
B.4) Manutenzione e riparazione	23.817.957	20.104.000	3.713.957	18,47%
B.5) Godimento di beni di terzi	8.153.982	6.230.889	1.923.093	30,86%
B.6) Costi del personale	247.762.103	234.253.911	13.508.192	5,77%
B.6.a) Personale dirigente medico	76.765.153	70.492.113	6.273.040	8,90%
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.950.443	7.010.857	-60.414	-0,86%
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	113.385.437	107.286.279	6.099.158	5,68%
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	2.956.894	3.016.713	-59.819	-1,98%
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	47.704.176	46.447.949	1.256.227	2,70%
B.7) Oneri diversi di gestione	2.543.185	1.701.767	841.418	49,44%
B.8) Ammortamenti	25.182.088	25.621.576	-439.488	-1,72%
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	758.512	832.974	-74.462	-8,94%
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	17.014.387	16.611.240	403.147	2,43%
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.409.189	8.177.362	-768.173	-9,39%
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	0,00%
B.10) Variazione delle rimanenze	-12.733.689	-	-12.733.689	0,00%

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 Schema di Bilancio Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Δ su preventivo 2019	Δ % su preventivo 2019
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-12.733.689	-	-12.733.689	0,00%
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	0,00%
B.11) Accantonamenti	6.284.212	3.941.394	2.342.818	59,44%
B.11.a) Accantonamenti per rischi	2.200.000	-	2.200.000	0,00%
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	0,00%
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	0,00%
B.11.d) Altri accantonamenti	4.084.212	3.941.394	142.818	3,62%
Totale B)	677.159.268	621.912.322	55.246.945	8,88%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-71.277.597	6.297.553	-77.575.150	-1231,83%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	43.974	-	43.974	0,00%
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	300.063	242.000	58.063	23,99%
Totale C)	-256.089	-242.000	-14.089	5,82%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.1) Rivalutazioni	-	-	-	0,00%
D.2) Svalutazioni	-	-	-	0,00%
Totale D)	-	-	-	0,00%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1) Proventi straordinari	2.036.440	11.131.064	-9.094.624	-81,70%

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 Schema di Bilancio Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Δ su preventivo 2019	Δ % su preventivo 2019
E.1.a) Plusvalenze	-	-	-	0,00%
E.1.b) Altri proventi straordinari	2.036.440	11.131.064	-9.094.624	-81,70%
E.2) Oneri straordinari	831.081	320.000	511.081	159,71%
E.2.a) Minusvalenze	-	-	-	0,00%
E.2.b) Altri oneri straordinari	831.081	320.000	511.081	159,71%
Totale E)	1.205.358	10.811.064	-9.605.705	-88,85%
<u>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A- B+C+D+E)</u>	-70.328.328	16.866.617	-87.194.944	-516,97%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
Y.1) IRAP	17.424.093	16.777.572	646.521	3,85%
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	15.778.828	15.220.741	558.087	3,67%
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.145.435	541.382	604.053	111,58%
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	499.830	1.015.449	-515.619	-50,78%
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	0,00%
Y.2) IRES	94.840	89.000	5.840	6,56%
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	0,00%
Totale Y)	17.518.933	16.866.572	652.361	3,87%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-87.847.261	44	-87.847.305	



r_ennio.Giunta - Prot. 17/12/2020.083882.F



3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019



r_emi.ro.Giunta - Prot. 17/12/2020.083882.F

3. Confronto Preventivo 2020, Consuntivo 2019 e Preventivo 2019

3.1. Risultato di Bilancio

In fase di avvio della programmazione regionale, le "Prime indicazioni sulla programmazione 2020 per le Aziende del Servizio Sanitario Regionale" (DGR 2339 del 22 novembre 2019) hanno confermato i volumi di finanziamento già definiti a livello regionale e per singola azienda nel 2019 e l'obiettivo di raggiungimento di una situazione di equilibrio economico finanziario. Nel 2020 gli effetti pandemici dovuti al nuovo coronavirus hanno provocato un'emergenza sanitaria a cui è stata data risposta con una serie di misure urgenti, a partire dalla dichiarazione dello stato di emergenza dal 31 gennaio 2020.

La predisposizione del bilancio economico preventivo tiene conto delle indicazioni regionali per la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2020, formalizzati con nota protocollo 0786696.U.del 27/11/2020. I dati e il risultato economico di bilancio riflettono l'impatto che l'emergenza COVID-19 ha avuto sull'andamento della gestione aziendale e, conseguentemente, tengono conto del diverso scenario organizzativo ed economico che si è venuto a creare a partire dalla delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020, con la quale è stato dichiarato lo stato di emergenza sul territorio nazionale per il rischio sanitario connesso all'epidemia.

A livello aziendale la gestione dell'emergenza sanitaria e il piano di riorganizzazione dell'attività sanitaria in ambito metropolitano a seguito delle indicazioni nazionali e regionali e dei nuovi standard organizzativo-strutturali, hanno significativamente condizionato i volumi di attività e i livelli di assorbimento di risorse, andando a modificare in modo strutturale la composizione dei ricavi da prestazioni sanitarie e dei costi operativi. Dal mese di febbraio l'Azienda è inoltre impegnata nella complessa fase di implementazione del nuovo applicativo amministrativo contabile (GAAC); tale innovazione condiziona in modo rilevante i flussi informativi e le rendicontazioni delle spese legate all'emergenza sanitaria ed è ancora in corso la fase di perfezionamento del sistema.

Con riferimento alla dinamica della **struttura dei ricavi**, si segnalano i seguenti aspetti:

- **ricavi da prestazioni sanitarie:** l'anno 2020 è particolarmente critico per la necessità di fronteggiare il diffondersi dell'epidemia da COVID-19, per la gestione delle misure connesse al contenimento della pandemia e alla prevenzione dei contagi, nonché la significativa riduzione per la prima parte dell'anno delle attività di ricovero e ambulatoriali procrastinabili. In coerenza con le indicazioni per la programmazione regionale 2020, sono stati contabilizzati i valori previsionali di produzione 2020 ma, sebbene le attività siano gradualmente riprese sulla base di quanto disposto con DGR 404/2020, si rileva una significativa riduzione dei ricavi per

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

prestazioni sanitarie, per complessivi -68,821 milioni di euro. Nel dettaglio: ricavi per degenza, prestazioni ambulatoriali e farmaci oggetto di mobilità sanitaria (-56,711 milioni di euro), prestazioni oggetto di fatturazione diretta (-1,467 milioni di euro), ricavi per attività libero professionale (-11,130 milioni di euro), ricavi da compartecipazione alla spesa sanitaria – ticket - (-1,891 milioni di euro);

- i finanziamenti riconosciuti dalla Regione per le **funzioni di rilievo regionale** (DGR 1234/2020 e DGR 1732/2020): in relazione alle attività svolte per l'anno 2020 vengono riconosciuti finanziamenti per 13,110 milioni di euro, in riduzione rispetto al consuntivo 2019 di -1,185 milioni. La riduzione è motivata dal riconoscimento nel 2019 di finanziamenti per l'acquisizione di attrezzature sanitarie e quindi non più riproposte per l'anno 2020 (funzione di medico competente, ECMO) e riduzioni di attività per la funzione di tipizzazioni donatori di midollo.

- I **fondi per i farmaci innovativi** e oncologici innovativi del gruppo A e B totalizzano un finanziamento complessivo di 16,120 milioni di euro (-8,072 milioni di euro rispetto al 2019) a copertura della spesa stimata dalla Regione. Rispetto al quadro di finanziamento prospettato dalla Regione, ad oggi le previsioni di costo per la spesa farmaceutica vedono un disallineamento di circa +600 mila euro. La riduzione della spesa e quindi del relativo finanziamento rispetto al 2019, è dovuta alla perdita dell'innovatività di alcune tipologie di farmaci, in particolare i farmaci antiepatite da aprile 2020, alla riduzione delle attività conseguenti alla pandemia e alle azioni di risparmio promosse a livello regionale;

- sono stati rappresentati finanziamenti e relativi costi per **rinnovi contrattuali per il personale** nel triennio 2016-2018 pari al valore di 6,107 milioni di euro e per il triennio 2019-2021 di 3,135 milioni di euro, in linea con le indicazioni regionali.

Il sistema aziendale è caratterizzato da una dinamica di **incremento dei costi operativi** per complessivi +48,385 milioni di euro dovuti a:

- **acquisto di beni** in particolare per gli acquisti relativi a dispositivi di protezione individuale, tamponi, esami sierologici e farmaci per la diagnosi del Coronavirus e il trattamento dei pazienti. Complessivamente l'incremento dei costi per acquisti di beni valorizzano +22,356 milioni di euro rispetto al 2019 di cui +13,774 per acquisti centralizzati di dispositivi di protezione individuale effettuati dall'Azienda Usl di Reggio Emilia e dall'Azienda ospedaliero-universitaria di Parma, a fronte dei quali si registrano giacenze di magazzino pari a 12,734 milioni di euro;

- **servizi sanitari e non sanitari** hanno subito un significativo incremento a causa dell'emergenza sanitaria, senza registrare decrementi conseguenti al calo di attività ordinaria. L'incremento dei servizi sanitari è principalmente dovuto alla progressiva esternalizzazione di 164 posti letto presso strutture esterne private (6,454 milioni di euro) e pubbliche (683 mila euro), in attuazione del piano di riorganizzazione dell'attività sanitaria in ambito metropolitano a seguito delle indicazioni nazionali e regionali e dei nuovi standard organizzativo gestionali conseguenti all'emergenza sanitaria. L'incremento dei costi per servizi non sanitari (+6,588 mln di euro rispetto al 2019) sono dovuti all'emergenza Covid per i maggiori servizi esternalizzati, in particolare per quanto riguarda, le pulizie, lo smaltimento rifiuti e i servizi non sanitari da privato. Sono inoltre stati quantificati

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

nuovi costi relativi ai check point istituiti all'interno dell'ospedale per l'adeguamento alla normativa in materia di accesso dell'utente e alla necessaria attivazione di nuovi spazi esterni per la gestione della logistica di magazzino per far fronte alle maggiori scorte necessarie nella gestione dell'epidemia Covid-19;

- Il costo delle **risorse umane** (+24,099 milioni di euro rispetto al 2019) è stato determinato dalla copertura della dotazione organica in funzione di assunzioni per emergenza COVID, dalle assunzioni finalizzate all'abbattimento delle liste di attesa generate durante i mesi di picco pandemico, dalle assunzioni a tempo indeterminato in relazione agli esiti delle procedure selettive per la stabilizzazione del lavoro precario in linea con il Piano dei fabbisogni del personale 2019-2021 e infine alle assunzioni per progetti di valenza aziendale, interaziendale, regionale e progetti IRCCS.

In esito alla verifica infrannuale di settembre è stato effettuato un aggiornamento dei dati che tenesse conto dei finanziamenti regionali a seguito delle assegnazioni definite con DGR 1732 del 23/11/2020 e con nota regionale Protocollo 0786696.U. del 27/11/2020 che ammontano a 39,955 milioni di euro a copertura di costi per:

- Personale – Decreti legge 18/2020 e 34/2020: 15,632 milioni di euro;
- Personale – art. 29 Decreto legge n. 104/20 (Disposizioni urgenti in materia di liste di attesa): 4,403 milioni di euro;
- Strutture private – art- 3, c.1 e 2 del Decreto Legge n. 18/2020: 1,871 milioni di euro;
- Copertura impatto riduzione mobilità extra-regionale: 12,339 milioni di euro;
- Sostegno alla minor compartecipazione alla spesa da parte dei cittadini (ticket): 883,071 mila euro;
- Ulteriori assegnazioni per progetti e funzioni (VAD ed ECMO): 827 mila euro.

A seguito di tali ulteriori assegnazioni il disavanzo di esercizio è pari a -87,847 milioni di euro. Si rileva come il risultato di esercizio 2020 è fortemente condizionato:

- dal **sistema di finanziamento a copertura dei costi sostenuti per l'emergenza sanitaria**: sono oggetto di rendicontazione alla Struttura Commissariale costi sostenuti fino al 31 maggio 2020 per assistenza medica analisi di laboratorio, dispositivi di protezione individuale, apparecchiature biomedicali per 6,917 milioni di euro e altri costi per 3,917 milioni di euro, complessivamente 10,834 milioni di euro. Nell'ambito dei progetti europei per il finanziamento degli interventi per rafforzare la capacità dei servizi sanitari regionali di rispondere alla crisi provocata dall'emergenza epidemiologica da COVID-19, sono oggetto di candidatura al finanziamento costi per risorse umane pari a 5,406 milioni di euro (POR FSE) e costi per dispositivi medici e beni sanitari, attrezzature sanitarie e servizi di sanificazione per un valore di 19,453 milioni di euro (POR FESR). Nel loro complesso i costi per l'emergenza coronavirus che presentano caratteristiche di rimborsabilità ammontano a 35,694 milioni di euro;

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

- dagli **accordi di fornitura** che verranno definiti a livello provinciale: sono stati indicati i valori attesi di produzione 2020, come da indicazioni regionali per la predisposizione dei preventivi, che risentono in modo rilevante del calo dei volumi di attività per effetto dell'emergenza sanitaria. In particolare l'accordo di fornitura con l'Ausl di Bologna registra per le voci degenza e specialistica un calo di 42,265 milioni di euro rispetto al 2019. Il sistema di finanziamento dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria a livello metropolitano è rappresentato, come da iniziale indicazione regionale, con la sola valorizzazione della produzione ordinaria. Analogamente a quanto avvenuto nelle altre realtà provinciali della Regione, al fine di garantire un bilanciamento del disavanzo complessivo provinciale e in accordo con l'Azienda territoriale di riferimento, il livello di finanziamento dovrà essere rivalutato per il riconoscimento del contributo dato dall'Azienda nell'affrontare l'emergenza COVID;

- dalla **dinamica incrementale dei costi** sostenuti il funzionamento dei posti letto *intensive care* e posti letto Covid che sono stati potenziati e mantenuti in attività a supporto anche di altre realtà ospedaliere della Regione. L'analisi dei costi per l'assistenza dei pazienti Covid evidenzia che il sistema tariffario vigente non è adeguato alla copertura dei costi sostenuti.

Per quanto attiene il piano degli investimenti, le criticità rilevate nelle strutture sanitarie già nella prima fase della emergenza Covid, connesse alla necessaria riorganizzazione delle attività assistenziali, impongono una rivalutazione degli interventi sul patrimonio edilizio e tecnologico, con una importante rimodulazione del piano investimenti.

In tale contesto, caratterizzato da limitate risorse finanziarie pubbliche, a fronte di un patrimonio di strutture sanitarie da riqualificare, è necessario un approfondimento e una particolare attenzione in termini di risorse da individuare, per dare corso alle urgenti necessità.

In una fase di prima attuazione, il piano verrà realizzato anche grazie alle significative donazioni ricevute, ma non sufficienti per coprire la totalità degli interventi, che si caratterizzano per riattivazioni di padiglioni recentemente dismessi, ristrutturazioni di aree intensive (nell'ambito del programma nazionale Covid Intensive Care), degenze ordinarie e degenze semintensive. La peculiarità degli interventi è caratterizzata anche da una rilevante dotazione tecnologica e di apparati medicali funzionali alle attività in emergenza.

3.2. Valore della Produzione

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
Totale valore della produzione	605.881.670	653.356.888	628.209.875	-47.475.217	-22.328.205

Il **Valore della produzione** vede un decremento sia rispetto al consuntivo 2019 pari a -47,475 milioni di euro (-7,27%), sia rispetto al preventivo 2019 pari a -22,328 milioni di euro (-3,55%).

Per una migliore comprensione del dato di variazione si rimanda all'analisi delle singole poste.

A.1) Contributi in conto esercizio

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	164.210.838	118.789.649	120.534.742	45.421.189	43.676.096
A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.047.710	1.397.165	1.129.280	-349.455	-81.570
A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	5.323.251	0	-5.323.251	0
A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	122.384	0	-122.384	0
Totale	165.258.548	125.632.449	121.664.022	39.626.099	43.594.526

La voce **A.1) Contributi in conto esercizio** evidenzia un incremento complessivo di 39,626 milioni di euro, pari al +31,54% rispetto al consuntivo 2019 e un incremento di 43,595 milioni di euro, pari a +35,83% rispetto al preventivo 2019; segue una analisi di dettaglio.

A.1.A) Contributi c/esercizio – da Regione o Provincia Autonoma per quota FSR

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	151.465.166	99.365.873	109.173.287	52.099.293	42.291.879
A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	12.745.672	19.423.776	11.361.455	-6.678.104	1.384.217
Totale	164.210.838	118.789.649	120.534.742	45.421.189	43.676.096

La voce evidenzia un incremento complessivo di 45,421 milioni di euro pari a +38,24%, rispetto al consuntivo e un incremento di 43,676 milioni di euro, pari a +36,24%, rispetto al preventivo 2019.

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

La voce **A.1.A.1) Contributi in c/esercizio da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto** contiene:

- il contributo per l'importo di 19,772 milioni di euro a carico delle aziende sanitarie della regione; tale contributo risulta confermato sia rispetto al consuntivo 2019 che rispetto al preventivo 2019;
- il finanziamento a integrazione dell'equilibrio economico finanziario pari a 1,500 milioni di euro.
- I contributi per gli oneri conseguenti all'attivazione dei nuovi applicativi per la Gestione delle risorse umane (GRU) e per la Gestione dell'applicativo amministrativo contabile (GAAC) per un totale pari a 103,862 mila euro.
- Il contributo a copertura degli impatti negativi sulla mobilità sanitaria infra regionale pari a 4,948 milioni di euro.
- Il contributo a copertura della riduzione dei valori di mobilità sanitaria extra regionale pari a 12,339 milioni di euro.
- Il finanziamento a copertura della spesa prevista per i farmaci innovativi oncologici del gruppo B pari a 3,375 milioni di euro.
- L'assegnazione per il Piano di miglioramento di accesso al Pronto Soccorso deliberato dalla Regione nel corso del 2019 si conferma per l'anno 2020 per lo stesso importo pari a 500 mila euro.
- Il contributo a copertura degli ammortamenti non sterilizzati riferiti alle immobilizzazioni entrate in produzione al 31/12/2009 per un valore pari a 3,864 milioni di euro, in decremento (-93mila euro) sia rispetto al consuntivo che al preventivo 2019;
- Il rinnovo contrattuale per il personale della dirigenza sanitaria relativamente al periodo contrattuale 2016-2018 è andato a regime nell'anno 2019. Si procede al finanziamento di tale contratto, con esclusione della percentuale del 1,09% che rimane a carico dei bilanci aziendali, con una assegnazione pari a 2,423 milioni di euro;
- Per il personale del comparto si procede al finanziamento del contratto a regime (triennio 2016-2018) con esclusione della percentuale dell'1,09%, che rimane a carico dei bilanci aziendali per un importo pari a 3,684 milioni di euro;
- In relazione agli oneri per i rinnovi contrattuali del personale dipendente (triennio 2019-2021) viene assegnato un finanziamento di 3,135 milioni di euro a copertura degli accantonamenti di costo previsti per il personale del comparto e della dirigenza nella misura del 1,3%.
- Al conto Finanziamento indistinto altro è collegato, a preventivo, la trattenuta regionale pari a -1,210 milioni di euro relativa alla funzione "Sviluppo dei processi di integrazione dei Servizi della Aziende metropolitane e di Area Vasta".

Nella presente voce rientrano anche i seguenti finanziamenti finalizzati correlati direttamente all'emergenza sanitaria derivante dall'epidemia da Covid-19:

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

- Il finanziamento secondo quanto previsto dal decreto legge n.18 del 17 marzo 2020 per un importo complessivo di 11,774 milioni di euro, di cui una quota pari a 1,871 milioni di euro per il potenziamento delle reti di assistenza territoriale mediante il ricorso alle strutture private e una quota pari a 9,903 per l'incremento dei fondi contrattuali della dirigenza medica e sanitaria e del personale del comparto.
- Il finanziamento derivante dal decreto legge n.34 del 19 maggio 2020 recante "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da Covid-19" a favore del personale dipendente pari a 5,730 milioni di euro;
- Il finanziamento, di cui all'art.29 del decreto legge n.104 del 14 agosto 2020, per la riduzione delle liste di attesa createsi durante l'emergenza sanitaria pari a 4,403 milioni di euro;
- Con riferimento agli interventi umanitari nell'ambito del programma assistenziale a favore di cittadini stranieri ex art. 32 l. 499/97 si rappresenta un finanziamento pari a 200 mila euro, inferiore a quanto assegnato a consuntivo 2019 (294mila euro) considerato il calo di attività conseguente all'emergenza sanitaria;
- Tra i contributi finalizzati si rappresentano infine i rimborsi da Regione per collaborazioni e avvalimenti di personale che, a partire dall'anno 2014, sono oggetto di specifico contributo regionale (370mila euro).
- Nell'ambito del percorso di affinamento dei criteri di finanziamento iniziato nel 2016 si è introdotto dal 2018 **un finanziamento omnicomprensivo a funzione**, nella misura, dall'anno 2019, del 15% dell'attività di ricovero ed ambulatoriale effettuata ed inclusivo del contributo per maggiori oneri connessi al percorso universitario. Tale contributo si conferma nel 2020 pari all'assegnazione del 2019 e per l'Azienda Ospedaliero Universitaria ammonta a 51,097 milioni di euro.
- **Il contributo per i corsi universitari** delle professioni sanitarie infermieristiche, ostetriche, riabilitative, tecnico sanitarie e della prevenzione pari a 1,167 milioni di euro. Trattasi del contributo finanziario regionale destinato alle aziende sede di formazione, erogato in base al numero degli allievi iscritti o programmati in relazione al fabbisogno regionale di operatori delle professioni sanitarie infermieristiche, ostetriche, riabilitative, tecnico sanitarie; tale contributo viene assegnato pari alla assegnazione del 2019.

Sono inoltre contenute in tale voce le assegnazioni regionali per **Progetti e funzioni sovra-aziendali**, di cui alle delibere regionali n.1234 del 28.09.2020 e n.1732 del 23.11.2020, per un totale di 13,110 milioni di euro come di seguito dettagliate:

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

Descrizione contributo	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
Malattie rare pediatriche	770.000	770.000	770.000	-	-
Altre funzioni sovra-aziendali (Riferimento regionale neonatale e pediatrico - cardiocirurgia)	3.750.000	3.750.000	3.750.000	-	-
Altre funzioni sovra-aziendali (sindrome di Marfan)	170.000	170.000	170.000	-	-
Malattie emorragiche congenite	80.000	80.000	80.000	-	-
Altre funzioni sovraziendali (nefrologia pediatrica, insufficienza renale)	500.000	500.000	500.000	-	-
Altre funzioni sovraziendali (Emergenze microbiologiche - CREEM)	850.000	800.000	800.000	50.000	50.000
Centro clinico di screening neonatale	200.000	200.000	200.000	-	-
Screening neonatale per attività svolta	2.500.000	2.500.000	2.500.000	-	-
Materiale trapianto di cuore artificiale VAD	1.200.000	882.000	600.000	318.000	600.000
Intolleranza sostanze chimiche	100.000	100.000	100.000	-	-
Attività divulgativa gestione liste di attesa	-	-	50.000	-	- 50.000
Centro di riferimento regionale per la diagnosi e trattamento malattie croniche intestinali (MICI)	200.000	200.000	200.000	-	-
Centro di riferimento regionale per il trattamento della neoplasia ovarica	125.000	100.000	100.000	25.000	25.000
Sorveglianza migranti	100.000	100.000	100.000	-	-
Attività Medici competenti	100.000	400.000	400.000	-300.000	-300.000
Sorveglianza radiazioni	25.000	25.000	25.000	-	-
Formazione gestione dei sinistri	-	40.000	40.000	40.000	-40.000
Tipizzazioni midollo osseo	1.240.000	1.940.000	1.240.000	-700.000	-
Neurochirurgia pediatrica	623.000	680.000	680.000	-57.000	- 57.000
Attività chirurgica robotica	200.000	200.000	-	-	200.000
Funzionalità Centro tumori rari	150.000	150.000	-	-	150.000
ECMO	227.000	707.700	-	- 480.700	227.000
Totale	13.110.000	14.294.700	12.305.000	- 1.184.700	805.000

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

- il contributo relativo alla rete di assistenza ai pazienti affetti da **Malattie Rare in età evolutiva** (770mila euro), di cui questa Azienda è centro Hub di rilievo regionale;
- il contributo per le **attività di cardiocirurgia e cardiocirurgia pediatrica** centro Hub di rilievo regionale (3,750 milioni di euro);
- il contributo per **centro Hub per il trattamento della sindrome di Marfan** e attività di genetica correlate (170mila euro);
- il finanziamento del materiale impiantabile per l'attività di trapianto del **Cuore artificiale (VAD)** (1,200 milioni di euro) incrementato rispetto all'anno 2019 (882mila euro) sulla base degli impianti stimati;
- il finanziamento per la gestione del paziente con insufficienza renale cronica, di cui questa Azienda è Centro regionale di **nefrologia pediatrica** (500mila euro);
- il contributo per il finanziamento del **Centro di riferimento regionale per le emergenze microbiologiche** (CREEM) di cui 750mila per il laboratorio del CRREM per la diagnostica delle malattie trasmesse da vettori, casi gravi di influenza, malattie invasive batteriche, Merscov e virus influenzali aviari, 50mila euro per la diagnosi e sorveglianza di laboratorio per morbillo, rosolia e pertosse e 50mila euro per attività di laboratorio per Mycobacterium chimaera;
- il contributo per il finanziamento del Centro clinico di **Screening neonatale** (200mila euro);
- il finanziamento per le **attività di Centro di riferimento regionale in ambito neonatale e pediatrico** (Screening neonatale), di cui questa Azienda è sede di centro clinico e laboratorio di riferimento Regionale, secondo i criteri previsti dalla DGR 107/2010 (2,500 milioni di euro);
- il finanziamento dedicato all'**Intolleranza sostanze chimiche** (100mila euro);
- il contributo per il **Centro malattie emorragiche congenite** (80mila euro);
- il contributo per la **diagnosi e il trattamento delle malattie croniche intestinali (MICI)** in quanto Centro di riferimento regionale (200mila euro);
- il contributo per il **trattamento della neoplasia ovarica** in quanto Centro di riferimento regionale (125mila euro);
- il contributo per il Servizio specialistico regionale di consulenza in ambito vaccinale e consulenza infettivologica ai **migranti** (100mila euro);

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

- il contributo per le attività di supporto e coordinamento dei **medici competenti** (100mila euro) in netto decremento rispetto all'anno precedente (400mila euro);
- il contributo per la **sorveglianza radiazioni ionizzanti** (25mila euro);
- il contributo per l'attività di **Tipizzazione dei donatori di midollo osseo** (1,240 milioni di euro) in calo rispetto all'anno 2019 in quanto tale anno aveva registrato un'attività straordinaria (1,940 milioni di euro);
- il contributo per l'attività del Centro regionale di **Neurochirurgia pediatrica metropolitana** (623mila euro);
- Il contributo per l'attività di **chirurgia robotica** riconosciuto a chiusura di esercizio 2019 e confermato per l'anno 2020 (200mila euro);
- Il contributo per la funzionalità del **Centro tumori rari** riconosciuto a chiusura di esercizio 2019 e confermato nel 2020 (150mila euro).
- Infine anche nel 2020 viene assegnato un contributo per il **protocollo ECMO (trattamento dell'arresto cardiaco intra ed extra ospedaliero dell'Area metropolitana di Bologna)** (227mila euro) già finanziato nel precedente esercizio.
- Il contributo per la formazione sulla gestione dei sinistri assegnato nell'esercizio 2019 (40mila euro) non è stato confermato nell'anno 2020.

Complessivamente i contributi a funzione incrementano rispetto al preventivo 2019 per un importo pari a 805 mila euro ma diminuiscono rispetto al dato di consuntivo 2019 per un importo pari a -1,185 milioni di euro.

- Si rappresenta inoltre l'assegnazione a favore dell'Azienda, pari a 9,145 milioni di euro, relativa al programma delle **attività di prelievo e trapianto di organi e tessuti**, di cui questa Azienda è sede di Centro di riferimento Regionale (CRT Centro Regionale Trapianti) in lieve diminuzione rispetto all'assegnazione a consuntivo per l'anno 2019 (9,265 milioni di euro).
- Il finanziamento relativo al Piano attuativo Salute mentale pari all'importo del preventivo e consuntivo 2019 (35 mila euro).

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

La voce **A.1.A.2) Contributi in c/esercizio da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato** contiene:

Il finanziamento regionale per farmaci innovativi non oncologici ed innovativi oncologici Gruppo A secondo quanto riportato nella nota regionale Prot.0786696.U. del 27.11.2020, nel rispetto dei conti economici indicati dalla Regione, è pari a 12,746 milioni di euro di cui 2,225 milioni di euro per farmaci innovativi non oncologici e 10,521 milioni di euro per farmaci innovativi oncologici del Gruppo A.

Con riferimento al finanziamento per i farmaci non oncologici si rileva un decremento rispetto al dato di consuntivo 2019 pari a -3,329 milioni di euro mentre quello relativo ai farmaci oncologici Gruppo A incrementa di 2,209 milioni di euro.

A.1.B) Contributi c/esercizio – extra fondo

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	1.000.000	1.109.522	1.129.280	-109.522	-129.280
A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	47.710	159.054	0	-111.344	47.710
A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0	128.590	0	-128.590	0
Totale	1.047.710	1.397.165	1.129.280	-349.455	-81.570

In tale voce è stato rappresentato il contributo stimato per gli Stranieri temporaneamente presenti (STP) di cui all'art.35, commi 3 e 4, D.Lgs.n.286/98 in misura inferiore a quanto contabilizzato a consuntivo 2019 (1,110 milioni di euro) in conseguenza del calo di attività in seguito all'emergenza sanitaria.

Si rappresenta inoltre il finanziamento del Centro Regionale Sangue (AUSL Bologna) per il Programma regionale dell'Autosufficienza del sangue anno 2020.

A.1.C) Contributi in c/esercizio - per ricerca

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0	0
A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0	0
A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	4.976.121	0	-4.976.121	0
A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	347.130	0	-347.130	0
Totale	0	5.323.251	0	-5.323.251	0

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

Analogamente al 2019, non si rilevano a preventivo contributi in conto esercizio per ricerca.

A.2) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-103.862	-2.327.759	-21.553	2.223.897	-82.309
A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	-346.616	0	346.616	0
Totale	-103.862	-2.674.375	-21.553	2.570.513	-82.309

Per l'anno 2020 si rappresenta quale valore di rettifica di contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti, l'importo relativo al finanziamento regionale degli oneri conseguenti all'attivazione del nuovo applicativo per la Gestione delle risorse umane (GRU) e per la Gestione dell'applicativo amministrativo contabile (GAAC) pari a 104mila euro come indicato nella nota regionale Prot.0786696.U. del 27.11.2020 ad oggetto: "Indicazioni per la predisposizione dei bilanci preventivi economici – 2020".

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

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
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	0	0	0
A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0	0	0
A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	943.071	695.148	261.020	247.923	682.051
A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	800.000	2.397.447	617.405	-1.597.447	182.595
A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	28.000	66.709	0	-38.709	28.000
Totale	1.771.071	3.159.304	878.425	-1.388.234	892.646

Alla voce A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati si rappresenta, come da indicazioni regionali, il contributo a sostegno della minor compartecipazione alla spesa da parte dei cittadini (ticket) a seguito della riduzione delle prestazioni erogate a causa della pandemia sanitaria pari a 883mila euro.

Si evidenzia inoltre l'utilizzo già certo di Fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedenti a copertura di costi per incarichi a figure atipiche e occasionali rappresentati all'interno dei costi della produzione.

A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	381.980.513	438.725.554	436.465.793	-56.745.041	-54.485.280
A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0	0
A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	6.538.697	7.483.960	6.404.200	-945.263	134.497
A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	12.575.650	23.705.873	24.820.855	-11.130.223	-12.245.205
Totale	401.094.861	469.915.387	467.690.848	-68.820.527	-66.595.987

Tale rilevante aggregato comprende la valorizzazione della mobilità sanitaria, delle prestazioni di ricovero e di specialistica ambulatoriale, nonché il valore della somministrazione farmaci.

Inoltre, vengono inclusi anche i ricavi derivanti dall'esercizio dell'attività sanitaria erogata in regime libero professionale intramoenia.

Rispetto al consuntivo 2019 si evidenzia un decremento pari a -68,821 milioni di euro (-14,65%) mentre rispetto al preventivo 2019 il decremento è pari a -66,596 milioni di euro (-14,24%).

Il dettaglio delle voci sopra riportate sono, di seguito:

A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	327.827.548	370.218.037	367.175.886	-42.390.489	-39.348.338
A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	40.000	73.553	69.332	-33.553	-29.332
A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	54.112.965	68.433.964	69.220.575	-14.320.999	-15.107.610
Totale	381.980.513	438.725.554	436.465.793	-56.745.041	-54.485.280

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

La tabella sopra riportata viene così dettagliata:

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	327.827.548	370.218.037	367.175.886	-42.390.489	-39.348.338
<i>A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero</i>	181.358.044	220.981.192	219.872.036	-39.623.148	-38.513.992
<i>A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale</i>	57.962.395	66.805.797	71.858.637	-8.843.401	-13.896.241
A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	4.569.495	5.608.057	167.955	-1.038.562	4.401.540
<i>A.4.A.1.5) Prestazioni di File F</i>	81.575.462	74.848.723	73.241.762	6.726.740	8.333.700
<i>A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso</i>	45.000	42.897	35.000	2.103	10.000
A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0	0	0	0	0
A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0	0	0	0	0
A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	180.771	189.619	155.574	-8.849	25.196
<i>A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria</i>	2.136.380	1.741.752	1.844.922	394.628	291.458
A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	40.000	73.553	69.332	-33.553	-29.332
A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	54.112.965	68.433.964	69.220.575	-14.320.999	-15.107.610
<i>A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero</i>	36.844.710	46.280.809	46.279.673	-9.436.099	-9.434.963
<i>A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali</i>	8.612.350	11.706.483	11.716.988	-3.094.133	-3.104.638
A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	306.189	467.254	467.254	-161.065	-161.065
<i>A.4.A.3.5) Prestazioni di File F</i>	8.349.716	9.871.469	10.756.660	-1.521.753	-2.406.944
A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	107.949	0	-107.949	0

Si specifica che i valori di dettaglio dei conti ministeriali sopra riportati raccolgono valori relativi sia alla mobilità sanitaria, infra ed extraregione, sia a prestazioni sanitarie a fatturazione diretta.

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

La previsione 2020 per le prestazioni di ricovero viene formulata in coerenza con le indicazioni regionali per la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2020 (nota protocollo 0786696.U.del 27/11/2020), che per la mobilità sanitaria danno indicazione di tener conto della produzione 2020.

L'anno 2020 è particolarmente critico per la necessità di fronteggiare il diffondersi dell'epidemia da COVID-19, per la gestione delle misure connesse al contenimento della pandemia e alla prevenzione dei contagi, nonché la significativa riduzione per la prima parte dell'anno delle attività di ricovero e ambulatoriali procrastinabili. In coerenza con le indicazioni per la programmazione regionale 2020, sono stati contabilizzati i valori previsionali di produzione 2020 ma, sebbene le attività siano gradualmente riprese sulla base di quanto disposto con DGR 404/2020, si rileva una significativa riduzione dei ricavi per prestazioni sanitarie.

Attività per pazienti residenti in provincia di Bologna: i valori indicati tengono conto dei valori previsionali della produzione 2020 non essendo ancora stato completato il confronto relativo agli accordi di fornitura con le Ausl che insistono sul territorio provinciale. Nel dettaglio gli accordi di fornitura a preventivo sono stati rappresentati nel seguente modo:

Ausl Bologna	Produzione 2019	Consuntivo 2019 (Bilancio d'esercizio)	Preventivo 2020	Delta 2020 vs consuntivo 2019	Delta % consuntivo 2019
Degenza	171.806.463	173.327.500	138.862.757	-34.464.743	-20%
Specialistica di cui:	57.277.419	53.029.678	45.228.946	-7.800.732	-15%
Specialistica	51.609.728	47.703.414	40.878.017	-6.825.397	-14%
PS	5.667.691	5.326.264	4.350.929	-975.335	-18%
Farmaceutica	63.804.578	63.804.578	69.702.216	5.897.638	9%
Totale	292.888.460	290.161.756	253.793.919	-36.367.837	-13%

Ausl Imola	Produzione 2019	Consuntivo 2019 (Bilancio d'esercizio)	Preventivo 2020	Delta 2020 vs consuntivo 2019	Delta % consuntivo 2019
Degenza	10.018.973	9.850.850	10.046.494	195.644	2%
Specialistica di cui:	3.574.069	3.261.735	3.002.988	-258.747	-8%
Specialistica	3.452.685	3.147.896	2.912.898	-234.998	-7%
PS	121.384	113.839	90.090	-23.749	-21%
Farmaceutica	3.204.942	3.204.942	4.115.921	910.979	28%
Totale	16.797.985	16.317.527	17.165.404	847.876	5%

- attività per pazienti residenti in altre province della Regione (**mobilità attiva infraregione**): con riferimento a quanto previsto dalle indicazioni regionali per la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2020 (nota protocollo 0786696.U.del 27/11/2020) sono stati contabilizzati:

- degenza: registrati i valori della matrice allegata alla nota PG/2020/0428923 del 11 giugno 2020 con importo complessivo di 31,273 mln di euro, in riduzione rispetto al 2019 di mln di 4,9 milioni di euro rispetto ai quali è stato riconosciuto un finanziamento a copertura del calo di pari importo;

- specialistica ambulatoriale: contabilizzati i valori della produzione stimati per l'anno 2020 in riduzione rispetto al 2019 di 489 mila euro;

- farmaci: valori di preventivo 2020 in riduzione rispetto al 2019.

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

Si riportano a seguire i valori dei mobilità sanitaria infraregione:

Infraregione	Produzione 2019	Consuntivo 2019 (Bilancio d'esercizio)	Preventivo 2020	Delta 2020 vs consuntivo 2019	Delta % consuntivo 2019
Degenza	40.772.024	36.222.268	31.273.474	-4.948.794	-14%
Specialistica di cui:	7.898.006	7.552.806	7.080.533	-472.273	-6%
Specialistica	7.721.763	7.384.851	6.952.057	-432.794	-6%
PS	176.243	167.954	128.476	-39.478	-24%
Farmaceutica	7.836.420	7.836.420	7.756.353	-80.067	-1%
Totale	56.506.450	51.611.494	46.110.360	-5.501.134	-11%

- attività per pazienti residenti Extra Regione (**mobilità attiva extraregione**): come da indicazioni della Regione (nota protocollo 0786696.U.del 27/11/2020) sono stati contabilizzati i valori previsionali della produzione 2020. A seguire si riportano i valori contabilizzati:

Extraregione	Produzione 2019	Consuntivo 2019 (Bilancio d'esercizio)	Preventivo 2020	Delta 2020 vs consuntivo 2019	Delta % consuntivo 2019
Degenza	47.113.025	46.267.673	36.844.710	-9.422.963	-20%
Specialistica di cui:	10.346.346	10.834.242	7.612.350	-3.221.892	-30%
Specialistica	9.889.999	10.366.988	7.612.350	-2.754.638	-27%
PS	456.347	467.254	306.189	-161.065	-34%
Farmaceutica	9.871.470	9.871.470	8.349.716	-1.521.754	-15%
Totale	67.330.841	66.973.384	52.806.776	-14.166.608	-21%

A parziale copertura della riduzione della mobilità attiva extraregionale è stato riconosciuto un contributo pari a 12,339 milioni di euro.

Si precisa che il recente riconoscimento ad IRCCS del Policlinico di Sant'Orsola avrà degli impatti economici che in fase di predisposizione del preventivo non sono stati rappresentati. Le ricadute economiche dell'avvio dell'IRCCS interessano, oltre che i possibili livelli di finanziamento, anche i volumi di attività e gli accordi di fornitura con le aziende territoriali di Bologna e Imola in relazione alle 2 unità operative dell'IRCCS presso l'Ospedale Maggiore di Bologna.

Nella voce A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale si osserva un mantenimento dei ricavi per il riconoscimento dall'Azienda Usl di Bologna dei ricavi delle prestazioni di microbiologia (4,773 milioni di euro) e Imola (677 mila euro). I maggiori costi sostenuti per le attività di diagnosi del coronavirus sono stati quantificati nell'ambito delle spese sostenute per l'emergenza sanitaria e rendicontati alla Struttura Commissariale fino al 31 maggio 2020 e rappresentati nell'ambito dei progetti per l'accesso a finanziamenti dell'Unione Europea (POR-FESR).

Tra le prestazioni a fatturazione diretta per le prestazioni di degenza nei confronti dell'Azienda USL di Bologna per cittadini stranieri dell'Unione europea e

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

convenzionati si rileva un decremento conseguente all'attivazione di una convenzione diretta con la Repubblica di San Marino.

A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	6.538.697	7.483.960	6.404.200	-945.263	134.497
Totale	6.538.697	7.483.960	6.404.200	-945.263	134.497

In sede previsionale si rappresenta per il Comitato Etico Avec, prudenzialmente, solo la stima dei ricavi a beneficio del bilancio aziendale.

A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2.200.000	6.706.211	8.227.111	-4.506.211	-6.027.111
A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	8.370.000	14.470.483	14.222.305	-6.100.483	-5.852.305
A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	1.631.200	2.082.112	1.969.175	-450.912	-337.975
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)	374.450	447.067	402.263	-72.617	-27.813
Totale	12.575.650	23.705.873	24.820.855	-11.130.223	-12.245.205

In conseguenza all'emergenza sanitaria i ricavi derivanti dall'attività libero professionale hanno subito un notevole decremento in quanto dal 16 marzo 2020 l'attività è stata sospesa riprendendo gradualmente dal mese di giugno. Alla ripresa delle attività, in applicazione delle direttive per la prevenzione dei contagi da Covid-19, la programmazione ha subito variazioni sia temporali sia relativamente agli spazi utilizzati. E' stato necessario ricorrere a spazi sostitutivi esterni sia per l'attività ambulatoriale che per l'attività di degenza.

Rispetto al consuntivo 2019 si rileva un calo complessivo di ricavi pari a -11,130 milioni di euro (-46,95%) e di -12,245 milioni di euro (-49,33%) rispetto al preventivo 2019.

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

La voce consulenze comprende anche le consulenze sanitarie svolte fuori orario di servizio dai professionisti dell'Azienda in seguito alla nuova classificazione in essere dal consuntivo 2018 secondo le indicazioni regionali.

A.5) Concorsi, Recuperi e Rimborsi

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
A.5.A) Rimborsi assicurativi	80.000	6.050	40.000	73.950	40.000
A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	5.600.241	0	-5.600.241	0
A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.980.367	3.841.255	3.563.120	139.112	417.247
A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	5.397.748	4.997.347	2.841.757	400.401	2.555.991
A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.265.013	8.705.987	1.341.122	-7.440.974	-76.109
Totale	10.723.128	23.150.881	7.785.999	-12.427.753	2.937.129

Si evidenzia un decremento complessivo rispetto al consuntivo 2019 di -12,428 milioni di euro, pari a -53,68% mentre rispetto al preventivo 2019 si registra un incremento pari a 2,937 milioni di euro, pari a +37,72%.

Il decremento è dovuto al fatto che in chiusura dell'anno 2019, in seguito alle indicazioni regionali alla voce **Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione** è stata contabilizzata l'assegnazione relativa ai farmaci innovativi oncologici del gruppo B (5,595 milioni di euro) rappresentati a preventivo 2020 alla voce Finanziamento indistinto.

La voce **Concorsi recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione** evidenzia un incremento sia rispetto al consuntivo 2019 (+3,62%) che rispetto al preventivo 2019 (+11,71%). Tale voce comprende: il rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso aziende sanitarie della regione, il rimborso per cessione di beni sanitari (medicinali e galenici), il rimborso per attività di consulenza e per servizi sanitari e non sanitari effettuati presso altre aziende sanitarie della Regione. L'incremento riguarda la voce relativa ai rimborsi del personale comandato.

La voce **Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici** evidenzia un incremento sia rispetto al consuntivo (+8,01%) che rispetto al preventivo (+89,94%) dell'anno 2019 sostanzialmente per l'incremento dei rimborsi da parte dell'Inail per infortuni a dipendenti e all'incremento del rimborso che viene richiesto al Fondo 5% di AIFA per malattie rare e gravi patologie.

Rispetto al preventivo 2019 nel corso dell'anno è stato aggiornato il dato relativo alla convenzione con l'Università degli Studi di Bologna.

La voce comprende i rimborsi degli oneri stipendiali di dipendenti comandati presso enti pubblici, i rimborsi Inail infortuni dipendenti, altri rimborsi da altri Enti Pubblici tra cui l'Università degli Studi di Bologna, il CESIA e l'AIFA.

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

La voce **Concorsi, recuperi e rimborsi da privato** decrementa rispetto al consuntivo (-85,47%) e presenta un lieve decremento anche rispetto al preventivo 2019 (-5,68%). Il decremento è dovuto principalmente alla diversa allocazione tra l'anno 2019 e il 2020 dei contributi regionali relativi al sostegno all'equilibrio economico e al differenziale mobilità sanitaria extraregionale (complessivamente 7,100 milioni di euro). I rimborsi da soggetti privati rilevano un calo correlato all'emergenza epidemiologica da Covid-19.

Tale voce comprende i rimborsi (in particolare di utenze) per l'utilizzo di spazi da parte di soggetti privati, i rimborsi da parte del personale dipendente, il concorso dei dipendenti al costo dei pasti di cui hanno usufruito nell'ambito aziendale e le eventuali penali emesse per inadempimenti contrattuali.

A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.960.000	5.834.217	5.650.000	-1.874.217	-1.690.000
A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	1.000.000	1.016.372	900.000	-16.372	100.000
A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0	0	0
Totale	4.960.000	6.850.590	6.550.000	-1.890.590	-1.590.000

Con riferimento all'applicazione delle direttive contenute nella DGR 2075/18 avente ad oggetto la "Rimodulazione delle modalità di compartecipazione alle prestazioni di assistenza sanitaria nella Regione Emilia – Romagna e nella DGR 2076/2018 "Revisione delle modalità di compartecipazione alle prestazioni di assistenza sanitaria a favore delle famiglie con almeno due figli a carico" si conferma l'assegnazione regionale a favore delle aziende USL a compensazione dei mancati introiti e dei maggiori oneri erogata nel 2019. Rimane conseguentemente da adeguare il riconoscimento da parte dell'Azienda USL di Bologna all'Azienda Ospedaliero Universitaria di un maggior ricavo pari a 616 mila euro all'interno dell'accordo di fornitura per l'anno 2020.

Naturalmente anche i ricavi da ticket hanno risentito della sospensione delle attività avvenuto nella scorsa primavera a causa dell'emergenza sanitaria. La previsione è stata fatta in base all'andamento dei primi nove mesi dell'anno diminuito dagli effetti sull'ultimo trimestre dell'applicazione dell'abolizione nell'ultimo quadrimestre 2020 della quota fissa sulle ricette di specialistica ambulatoriale e sui farmaci di fascia A.

Complessivamente, si rappresenta un calo di ricavi pari a -1,890 milioni di euro (-27,60%) rispetto al consuntivo 2019 e -1,590 milioni di euro (-24,27%) rispetto al preventivo 2019.

A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	5.760.764	6.068.975	6.067.433	-308.211	-306.669
A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.376.956	7.008.941	4.052.525	-3.631.985	-675.569
A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	5.217.210	5.217.210	5.217.210	0	0
A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	3.629.818	3.757.766	3.323.861	-127.948	305.957
A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	54.742	359.994	63.970	-305.252	-9.228
A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.732.548	1.653.090	1.659.632	79.458	72.916
Totale	19.772.038	24.065.975	20.384.631	-4.293.937	-612.593

Il valore della sterilizzazione degli investimenti realizzati con contributi pubblici o altri contributi vincolati evidenzia un decremento complessivo sia rispetto al dato di consuntivo 2019 (pari a -17,84%) sia rispetto al dato di preventivo 2019 (-3,01%). A consuntivo 2019 l'assegnazione regionale relativa agli ammortamenti netti antecedenti al 2009 (3,957 milioni di euro) è stata contabilizzata tra i finanziamenti da Regione per investimenti e completamente sterilizzata nella presente posta mentre nel 2020 è rappresentata tra i Finanziamenti indistinti (3,864 milioni di euro).

Per un'analisi di dettaglio si rimanda al paragrafo **3.3 Costi della produzione – B.10-11-12-13) Ammortamenti.**

A.8) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	1.319	0	-1.319	0

A consuntivo 2019 è stata corrisposta una cifra residuale di incentivi derivanti dalla legge Merloni relativi ad anni pregressi, nulla va previsto sul 2020 in seguito alle modifiche normative intervenute con l'art.113 del D.Lgs.50/2016.

A.9) Altri ricavi e proventi

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	60.646	94.029	30.500	-33.383	30.146
A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	13.400	19.425	9.725	-6.025	3.675
A.9.C) Altri proventi diversi	2.331.841	3.141.905	3.237.278	-810.064	-905.437
Totale	2.405.887	3.255.358	3.277.503	-849.472	-871.616

La previsione per l'anno 2020 presenta un decremento sia rispetto ai dati di consuntivo 2019 (-26,09%) sia rispetto ai dati di preventivo 2019 (-26,59).

Alla voce Altri proventi diversi viene rappresentata la previsione di ricavo relativa al contratto per la concessione dei servizi "commerciali" dell'Azienda che evidenzia, prudenzialmente, un calo pari a circa 500 mila euro correlato alla trattativa in essere con la ditta fornitrice su gli impatti derivanti dall'emergenza epidemiologica.

In tale voce è registrata anche la posta di ricavo volta a sterilizzare i costi rappresentati a conto economico relativi alla previsione di utilizzo del Fondo Balduzzi (pari a 690mila euro) e alla previsione di utilizzo del Fondo per il sostegno della ricerca e il miglioramento continuo (pari a 250mila euro) nel rispetto delle indicazioni regionali.

3.3. Costi della produzione

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
Totale costi della produzione (B)	677.159.268	643.719.643	621.912.322	33.439.625	55.246.945

Complessivamente **il costo della produzione** (inclusi quindi gli accantonamenti e gli ammortamenti) evidenzia un incremento complessivo di +33,440 milioni di euro, pari a +5,19% rispetto al consuntivo 2019 e un incremento di +55,247 milioni di euro, pari a +8,88% rispetto al preventivo 2019.

Al netto degli accantonamenti per rischi ed oneri, la variazione dei costi della produzione risulta essere di +46,174 milioni di euro, pari a +7,39% rispetto al consuntivo 2019 e di +52,904 milioni di euro, pari a +8,56%, rispetto al preventivo 2019.

Segue un'analisi di dettaglio delle poste di costo della produzione.

B.1) Acquisti di beni

Al fine di una corretta e completa valutazione del consumo di beni, è opportuno analizzare il dato di acquisto ed il dato di variazione delle scorte:

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	226.827.166	206.722.486	197.207.718	20.104.680	29.619.448
B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-12.733.689	-5.377.762	0	-7.355.927	-12.733.689
<i>Totale beni sanitari</i>	<i>214.093.477</i>	<i>201.344.724</i>	<i>197.207.718</i>	<i>12.748.753</i>	<i>16.885.759</i>
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	7.211.793	4.960.055	5.365.800	2.251.737	1.845.993
B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	166.728	0	-166.728	0
<i>Totale beni non sanitari</i>	<i>7.211.793</i>	<i>5.126.783</i>	<i>5.365.800</i>	<i>2.085.009</i>	<i>1.845.993</i>
Totale acquisto beni	221.305.270	206.471.507	202.573.518	14.833.763	18.731.751

A preventivo 2020 è stata rappresentata la variazione delle rimanenze unicamente per gli acquisti centralizzati di dispositivi di protezione effettuati in seguito all'emergenza sanitaria (come da indicazione regionale in occasione della verifica infrannuale di settembre). Gli acquisti centralizzati effettuati dall'Azienda UsI di Reggio Emilia e dall'Azienda ospedaliero-universitaria di Parma ammontano complessivamente a 13,774 milioni di euro.

Rispetto al dato di consuntivo dell'anno 2019, al netto delle rimanenze indicate per gli acquisti centralizzati per l'emergenza sanitaria pari a 12,734 milioni di euro, si

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

registra un incremento pari a +14,834 milioni di euro, pari a +7,18% e un incremento rispetto al preventivo di +18,732 milioni di euro, pari a +9,25%.

Nell'acquisto di beni sono stati rappresentati nell'aggregato *prodotti farmaceutici ed emoderivati* +1,268 milioni euro rispetto al consuntivo 2019 e +9,139 milioni rispetto al preventivo 2019. La quantificazione della spesa per medicinali tiene conto:

- fondo farmaci innovativi non oncologici finanziato dalla Regione, la previsione di spesa 2020 è in riduzione rispetto al 2019 (-3,1 milioni di euro) per effetto della perdita dell'innovatività dei farmaci antiepatite da aprile 2020;
- fondo farmaci oncologici innovativi (gruppo A e B). La spesa prevista per farmaci innovativi è in riduzione rispetto al 2019 (-4,3 milioni di euro) per effetto della perdita dell'innovatività di alcune molecole e delle azioni di contenimento dei costi definite a livello regionale.

L'acquisto di *sangue ed emocomponenti* dal centro regionale sangue (CRS) è in decremento rispetto al dato di consuntivo 2019 (-302 mila euro), in lieve riduzione rispetto al preventivo 2019 (-141 mila euro) per effetto della riduzione delle attività registrate nel corso del 2020, rispetto al 2019. La valorizzazione viene effettuata sulla base delle valutazioni di costo sostenute dal Polo unico di lavorazione del sangue (SIT.AMBO).

- La voce *dispositivi medici* rileva un incremento dei costi rispetto al consuntivo 2019. In relazione alle attività ad alto costo si segnala invece un incremento della spesa per valvole aortiche (TAVI). L'attività di impianto di cuore artificiale (VAD) è stata quantificata pari al 2019 (11 casi), rispetto alla quale è stato riconosciuto l'adeguamento del finanziamento. Si rappresenta invece un calo dei costi relativi allo strumentario chirurgico (-1,300 milioni di euro) collegato alla riduzione delle attività legate alla chirurgia robotica.

Per quanto riguarda l'acquisto di beni connessi all'emergenza sanitaria, dispositivi di protezione individuale e test diagnostici, a seguito della cessazione degli acquisti centralizzati COVID-19, in essere dal 01.02.2020 al 30.06.2020, si registra un significativo incremento. In applicazione delle indicazioni per la stesura dei preventivi 2020:

- per gli acquisti centralizzati effettuati fino al 30/06/2020 l'Azienda non ha contabilizzato costi;

- dal 01/07/2020 gli acquisti centralizzati gestiti dall'Ausl di Reggio-Emilia e l'operazione di distribuzione delle giacenze derivanti dagli acquisti di dispositivi di protezione individuale da parte dell'AOU di Parma per l'emergenza sono stati registrati come costi negli appositi conti di scambio fra le aziende.

Tali modifiche nel sistema degli approvvigionamenti ha i seguenti effetti:

- i costi per dispositivi medico diagnostici in vitro, precedentemente acquistati dall'Azienda USL di Bologna, aumentano di +6,152 milioni rispetto al dato di consuntivo 2019 e +5,6 milioni di euro rispetto al preventivo 2019;

- l'Azienda USL di Reggio-Emilia ha acquistato per tutte le aziende della Regione dispositivi medici relativi alla gara Intercent-ER e camici relativi al contratto

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

con la ditta Molnycke Health Care. Il totale previsto da consegnare all'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna è pari a 4,736 milioni di euro;

- la distribuzione delle giacenze derivanti dagli acquisti di dispositivi di protezione da parte dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Parma per l'emergenza Covid-19 prevede un acquisto pari a 9,038 milioni di euro entro la fine dell'anno;

- facendo seguito alle indicazioni ricevute dalla Regione si rappresenta, in relazione agli acquisti centralizzati effettuati dalla Azienda Ospedaliera Universitaria di Parma e dalla Azienda Usl di Reggio Emilia, una stima delle rimanenze finali per dispositivi medici pari a 12,734 milioni di euro.

Con riferimento ai beni non sanitari l'aggregato evidenzia un rilevante incremento rispetto al dato di consuntivo 2019 (+2,252 milioni di euro) riconducibile sostanzialmente all'incremento dei costi per materiale di guardaroba, pulizia e convivenza in genere a causa dell'emergenza sanitaria.

B.2) Acquisti di Servizi

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	75.343.166	68.589.464	65.338.929	6.753.702	10.004.237
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	66.767.304	60.178.903	62.146.338	6.588.401	4.620.966
Totale	142.110.471	128.768.367	127.485.267	13.342.104	14.625.203

B.2.A) Acquisti di Servizi Sanitari

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	9.251.653	9.277.670	9.312.705	-26.017	-61.051
B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	819.213	996.478	688.711	-177.265	130.502
B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	6.104.743	5.338.303	4.936.000	766.440	1.168.743
B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	9.253.411	18.267.262	19.358.302	-9.013.851	-10.104.891
B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	30.404	570.000	0	-539.596	30.404
B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	29.142.730	20.010.590	19.590.538	9.132.140	9.552.192
B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	20.741.012	14.129.161	11.452.673	6.611.851	9.288.339
Totale	75.343.166	68.589.464	65.338.929	6.753.702	10.004.237

Complessivamente, l'aggregato presenta un forte incremento sia rispetto al consuntivo 2019 pari a +6,754 milioni di euro (+9,85%) sia rispetto al preventivo 2019 pari a +10,004 milioni di euro (+15,31%).

Lo scostamento rispetto al consuntivo 2019 è riconducibile principalmente all'incremento delle collaborazioni, lavoro interinale e altre prestazioni di lavoro e alle convenzioni con le case di cura private per l'esternalizzazione di attività sanitarie per far fronte all'emergenza epidemiologica da Covid-19.

All'interno della voce **Acquisto di servizi per assistenza specialistica ambulatoriale** si rappresentano i costi per le prestazioni di pneumologia interventistica effettuate dalla Azienda USL di Bologna (102mila euro) e i costi per le prestazioni del Laboratorio Analisi Unico Metropolitano (8,904 milioni di euro) pari all'anno 2019.

Alla voce Altre prestazioni di degenza da aziende sanitarie della regione si rappresenta un decremento (-154mila euro) correlato alla stima di un minor acquisto di organi per l'attività trapiantologica a causa dell'emergenza sanitaria.

Con riferimento **all'Acquisto di prestazioni di trasporto sanitario** si evidenzia un aumento sia rispetto al consuntivo 2019 pari a +766 mila (+14,36%) che rispetto al preventivo 2019 pari a 1,169 milioni di euro (+23,68%) per l'aumento in particolar modo dei trasporti interni verticali e dei trasporti con ambulanza a causa dell'epidemia da Covid-19.

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

L'Attività libero professionale evidenzia un rilevante decremento, sia rispetto al consuntivo 2019 pari a -9,014 milioni di euro (-49,34%), sia rispetto al preventivo 2019 pari a -10,105 milioni di euro (-52,20%) coerente con il decremento evidenziato tra i ricavi.

Si conferma che a decorrere dall'anno 2018, a seguito delle indicazioni regionali, le consulenze sanitarie effettuate dai dipendenti dell'Azienda al di fuori dell'orario di servizio sono state ricondotte alla libera professione.

Come per l'anno precedente, si rileva che l'Attività libero professionale vede l'applicazione di quanto previsto dalla legge n. 189 del 8.11.2012 (legge Balduzzi), con l'accantonamento del 5% degli introiti derivanti dalle prestazioni in libera professione; tale accantonamento, stimato in 400mila euro, è rappresentato alla voce **B.16.D) Altri accantonamenti**.

Per quanto riguarda l'aggregato **Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie** si rimanda al paragrafo **B.5-6-7-8 Spesa complessiva per le risorse umane** del presente capitolo.

Si evidenzia che in tale aggregato è rappresentata anche **l'indennità per il personale universitario di area sanitaria** che opera in Azienda (previsione di costo 12,749 milioni di euro) con un valore che sostanzialmente conferma il valore di consuntivo e di preventivo 2019.

Si rappresentano inoltre, i costi per **il rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario in comando** presso l'Azienda, dipendente di altre aziende sanitarie della regione, in incremento sia rispetto al consuntivo 2019 pari a +382mila euro (+131,27%), sia rispetto al preventivo 2019 pari a +573mila euro (+572,41%).

La voce **Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria** vede un incremento rispetto al consuntivo 2019 pari a +6,612 milioni di euro (+46,80%) ed un incremento rispetto al preventivo 2019 pari a +9,288 milioni di euro (+81,10%) dovuto sostanzialmente al costo delle esternalizzazioni di attività sanitarie, rese necessarie per far fronte all'epidemia da Covid-19.

In sede di preventivo si rappresenta il costo nei confronti dell'Azienda USL di Bologna per l'attività di chirurgia bariatrica presso l'ospedale di Bentivoglio (446mila euro) e si rappresenta il costo relativo al nuovo progetto di Neurologia metropolitana (473mila euro) pari all'importo rappresentato a ricavo per il personale dipendente comandato.

Inoltre, a causa dell'emergenza sanitaria è stata esternalizzata nel periodo del primo picco pandemico l'attività chirurgica ortopedica presso l'ospedale Rizzoli con un costo pari a 183mila euro e nel mese di dicembre sarà esternalizzata l'attività chirurgica presso l'ospedale Bellaria di Bologna e l'ospedale di S. Giovanni in Persiceto con un costo previsto di circa 500 mila euro.

Rilevante è il costo conseguente alle convenzioni stipulate con le case di cura accreditate e non accreditate al fine di garantire, in seguito all'emergenza da Covid-

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

19, il rispetto dei tempi di attesa per patologie critiche. Tale costo è pari a 6,454 milioni di euro.

I costi relativi ai service sanitari evidenziano una riduzione rispetto al consuntivo 2019 (-463mila euro) in seguito al rinvio di diverse gare d'appalto nel corso dell'anno 2020.

B.2.B) Acquisti di Servizi non sanitari

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
B.2.B.1) Servizi non sanitari	62.774.776	56.448.609	58.916.560	6.326.167	3.858.216
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	3.275.212	3.059.595	2.627.791	215.617	647.421
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	717.317	670.699	601.987	46.617	115.330
Totale	66.767.304	60.178.903	62.146.338	6.588.401	4.620.966

L'intero aggregato presenta un incremento sia rispetto al consuntivo 2019 pari a +6,588 milioni di euro (+10,95%) che rispetto al preventivo 2019 pari a +4,621 milioni di euro (+7,44%) dovuto principalmente ai maggiori costi dei servizi non sanitari a causa dell'emergenza sanitaria.

B.2.B.1) Servizi non sanitari

Si fornisce una tabella di dettaglio di tale rilevante aggregato.

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
B.2.B.1.1) Lavanderia	6.180.664	7.626.467	7.648.500	-1.445.802	-1.467.836
B.2.B.1.2) Pulizia	12.637.134	10.418.954	11.175.000	2.218.180	1.462.134
B.2.B.1.3) Mensa	997.008	1.112.333	1.040.000	-115.324	-42.992
B.2.B.1.4) Riscaldamento	8.300.000	0	0	8.300.000	8.300.000
B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.960.000	1.489.395	1.800.000	470.605	160.000
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.148.619	1.616.919	1.508.000	531.700	640.619
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	5.177.434	3.966.854	3.740.000	1.210.580	1.437.434
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	150.000	132.508	160.000	17.492	-10.000
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	10.700.000	10.557.215	10.910.000	142.785	-210.000
B.2.B.1.10) Altre utenze	1.813.000	9.893.927	11.410.000	-8.080.927	-9.597.000
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	346.000	334.991	266.000	11.009	80.000
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	12.364.916	9.299.046	9.259.060	3.065.871	3.105.856
Totale	62.774.776	56.448.609	58.916.560	6.326.167	3.858.216

Sono rappresentati all'interno di questa voce i costi dei servizi appaltati non sanitari che presentano un rilevante incremento sia rispetto al consuntivo 2019 pari

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

a +6,326 milioni di euro (+11,21%) sia rispetto al preventivo 2019 pari a +3,858 milioni di euro (+6,55%).

Tra i valori dei servizi non sanitari si rappresentano i costi del nuovo appalto per i servizi alberghieri, economicamente più vantaggioso del contratto precedente e classificati in modo diverso tra i sottoconti economici. Rilevanti sono gli incrementi rispetto all'anno 2019 conseguenti all'emergenza sanitaria in particolare per le pulizie, lo smaltimento dei rifiuti, i servizi di vigilanza e i servizi non sanitari da privato.

Si rappresentano nuovi costi per i check point istituiti all'interno dell'ospedale per l'adeguamento alla normativa in materia di accesso dell'utente pari a 190 mila euro e per il servizio di gestione del magazzino per far fronte alle maggiori scorte necessarie nell'emergenza sanitaria pari a 94 mila euro.

Si rilevano incrementi per i servizi informatici e per i costi relativi all'archiviazione informatizzata delle cartelle cliniche.

Conseguentemente alla classificazione dei prodotti GAAC il gas per energia termica è stato spostato a decorrere dal presente preventivo dall'aggregato Altre utenze alla voce Riscaldamento per un importo pari a 8,300 milioni di euro.

B.2.B.2) Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie:

I costi per **consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitario** evidenziano un incremento sia rispetto al consuntivo 2019 pari a +216 mila (+7,05%) sia rispetto al preventivo 2019 pari a +647 mila euro (+24,64%).

Per un'analisi più approfondita dei costi relativi a tale voce si rimanda al paragrafo **B.5-6-7-8) Spesa complessiva per le risorse umane** del presente capitolo.

Si evidenzia che in tale aggregato è rappresentata anche **l'indennità per il personale universitario di area non sanitaria** che opera in Azienda (previsione di costo 86 mila euro) con un valore in decremento rispetto al consuntivo e al preventivo 2019.

Si rappresentano inoltre i costi per **il rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario in comando** presso l'Azienda, dipendente di aziende sanitarie della regione, in decisa riduzione rispetto al consuntivo e al preventivo 2019.

B.2.B.3) Formazione: complessivamente si evidenzia un incremento rispetto ai dati del consuntivo 2019 pari a +47 mila euro (+6,95%) e rispetto ai dati del preventivo 2019 pari a +115mila euro (+19,16%).

La formazione permanente riguarda l'aggiornamento professionale continuo degli operatori, condotto sulla base degli indirizzi strategici aziendali riportati nelle linee guida di budget dell'anno di riferimento e sostenuto da risorse economiche aziendali per garantire lo svolgimento delle iniziative programmate in coerenza al processo di budget.

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

La formazione di base riguarda i corsi universitari delle professioni sanitarie infermieristiche, ostetrica, riabilitative, tecnico sanitarie, il cui costo aziendale è coperto dal contributo finanziario regionale alle aziende sede di formazione, contributo finanziario erogato per ogni allievo iscritto o programmato, stimato conseguentemente al fabbisogno regionale rilevato di operatori delle specifiche professioni. La spesa per l'anno 2020 è stata prevista, in base all'assegnazione del finanziamento regionale dell'anno precedente confermata per l'anno in corso.

In sede di preventivo si rappresentano i costi previsti per la valorizzazione della funzione di tutoraggio all'interno dei corsi universitari delle professioni sanitarie, stabiliti nell'accordo sottoscritto tra la regione Emilia Romagna e le organizzazioni sindacali confederali in data 23.09.2020 pari a 391mila euro. Si precisa che tale costo trova copertura nella specifica assegnazione regionale a favore delle aziende sanitarie per i corsi universitari delle professioni sanitarie.

B.3) Manutenzione e riparazione

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	3.709.941	2.881.024	1.850.000	828.917	1.859.941
B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	7.237.000	5.902.948	5.847.000	1.334.052	1.390.000
B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	8.200.000	7.413.437	7.300.000	786.563	900.000
B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0	0
B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	70.000	57.377	90.000	12.623	-20.000
B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	4.600.000	4.629.995	5.015.000	-29.995	-415.000
B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.016	1.016	2.000	0	-984
Totale	23.817.957	20.885.796	20.104.000	2.932.161	3.713.957

Complessivamente l'aggregato evidenzia un incremento rispetto al consuntivo 2019 pari a +2,932 milioni di euro (+14,04%) e rispetto al preventivo 2019 pari a +3,714 milioni di euro (+18,47%).

Gli incrementi che si rappresentano rispetto al consuntivo 2019 sono riconducibili principalmente:

- alla voce Manutenzione agli impianti e macchinari, incremento di costo conseguente all'adesione alla convenzione "Multiservizio immobili" che incide per tutto l'anno 2020 (adesione con decorrenza 1.07.2019), alla attivazione di nuovi posti letto per far fronte all'emergenza sanitaria e all'applicazione della circolare

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

dell'Istituto superiore di sanità in materia di ventilconvettori in seguito all'epidemia da Covid-19;

- alla voce Manutenzioni e riparazioni di attrezzature sanitarie in seguito all'uscita dalla garanzia di una parte del patrimonio tecnologico e per la maggior obsolescenza di parte delle attrezzature;

- alla voce Manutenzione e riparazione ai fabbricati e pertinenze per l'attivazione di nuovi posti letto per far fronte all'emergenza sanitaria e al completamento degli interventi di ripristino dei danni causati dalla violenta grandinata del giugno 2019 (per i quali è stato aperto il relativo sinistro presso l'assicurazione).

Nell'ambito della voce Manutenzione e riparazione ai fabbricati ed agli impianti, si specifica che parte della manutenzione ordinaria finalizzata al ripristino conservativo delle strutture da sostenersi nel 2020 è coperta anche mediante l'utilizzo del Fondo "Manutenzioni cicliche".

B.4) Godimento di beni di terzi

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
B.4.A) Fitti passivi	345.000	341.710	368.889	3.290	-23.889
B.4.B) Canoni di noleggio	7.808.982	5.475.307	5.862.000	2.333.675	1.946.982
B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0	0	0
B.4.D) Canoni di project financing	0	0	0	0	0
B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
Totale	8.153.982	5.817.018	6.230.889	2.336.964	1.923.093

Complessivamente, la voce **Godimento beni di terzi** registra un incremento sia rispetto al consuntivo 2019 pari a +2,337 milioni di euro (+40,17%), sia rispetto al preventivo 2019 pari a +1,923 milioni di euro (+30,86%).

Si rileva un incremento dei costi per canoni di noleggio di area sanitaria dovuto ai molteplici noleggi di attrezzature quali PACS/RIS, acceleratore lineare e iniettori mdc. Tale incremento è conseguente alla carenza di risorse disponibili per il Piano degli investimenti.

B.5-6-7-8) Spesa complessiva per le risorse umane

Il costo delle risorse umane è stato determinato in relazione alla programmazione della copertura della dotazione organica in funzione di:

- assunzioni per emergenza COVID effettuate dalla fine del mese di febbraio 2020 sia con rapporti di lavoro a tempo determinato che con rapporti di lavoro

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

a tempo indeterminato quale anticipazione della copertura del turn over dell'area assistenziale; si è fatto altresì ricorso a rapporti di collaborazione coordinata e continuativa con medici in formazione specialistica iscritti all'ultimo anno di specializzazione, a contratti libero professionali ed alla somministrazione di lavoro interinale;

- attivazione del programma regionale Intensive Care;
- assunzioni relative alla definizione del setting assistenziale complessivo del padiglione 25, ivi compresa l'area ambulatoriale nonché relative alla riorganizzazione dei percorsi di accoglienza e assistenza dell'intera area ospedaliera; si evidenzia che tali assunzioni hanno garantito nel periodo estivo l'apertura dell'unica struttura completamente dedicata al Covid che ha raccolto tutta la casistica provinciale;
- assunzioni finalizzate all'abbattimento delle liste di attesa generate durante i mesi di picco pandemico;
- assunzioni a tempo indeterminato in relazione agli esiti delle procedure selettive per la stabilizzazione del lavoro precario, proseguendo l'attività già programmata ed esposta in PTF 2019-2021;
- assunzioni per progetti di valenza aziendale, interaziendale, regionale e progetti IRCCS, anche già previsti nel PTF 2019- 2021, fra i quali:
 - POTENZIAMENTO AREA EMERGENZA URGENZA
 - AREA EMATOLOGICA: terapie CAR-T
 - ECMO: trattamento dell'arresto cardiaco intra ed extra ospedaliero dell'area metropolitana di Bologna
 - ATTIVAZIONE NEUROCHIRURGIA PEDIATRICA
 - POTENZIAMENTO DELLA CHIRURGIA BARIATRICA
 - ATTIVAZIONE STRUTTURA MICI.

E' stato inoltre considerato il costo complessivo dell'applicazione delle delibere regionali 326/2020 e 815/2020 in merito alle assegnazioni delle risorse per l'incremento dei fondi contrattuali, sia a fronte del D.L.18/2020 e del D.L.34/2020 che di quanto previsto dalla L. 205/2017, nonché dell'assegnazione delle risorse relative alla premialità COVID per il personale dipendente ed universitario in convenzione.

Si evidenzia inoltre, che si rende necessario il ricorso alle prestazioni aggiuntive in simil alp sia per l'incremento di attività legata all'emergenza pandemica sia per far fronte al recupero delle prestazioni sanitarie in lista di attesa.

La tabella che segue riporta il complessivo dato di programmazione del costo delle risorse umane, con confronto con l'anno 2019 e con specifica indicazione dei maggiori costi dati dall'emergenza COVID 19:

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2020	DI CUI MAGGIORI COSTI COVID	PREVENTIVO 2020 VS CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2020 VS CONSUNTIVO 2019 VS AL NETTO MAGGIORI COSTI COVID
PERSONALE DIPENDENTE (compreso rimborso personale in comando da altre aziende)	234.475.341	236.192.889	248.520.932	10.864.278	12.328.044	1.463.766
INDENNITA' A PERSONALE UNIVERSITARIO	12.938.864	12.886.650	12.777.404		- 109.246	-109.246
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO: MISSIONI	270.460	199.950	165.460		- 34.490	- 34.490
Collaborazioni coordinate e continuative, altre collaborazioni e prestazioni di lavoro, lavoro interinale sanitario	6.162.268	6.315.422	10.144.334	5.627.938	3.828.912	-1.799.026
Collaborazioni coordinate e continuative, altre collaborazioni e prestazioni di lavoro, lavoro interinale non sanitario	1.940.456	2.494.714	2.460.587	714.000	-34.127	-748.127
Consulenze sanitarie da privato: SIMIL ALP	187.350	265.917	5.200.000	5.080.000	4.934.083	- 145.917
AGGREGATO COSTO DEL PERSONALE	255.974.739	258.355.542	279.268.717	22.286.216	20.913.176	-1.373.040
Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda	- 1.057.608	-1.082.428	-1.097.273		- 14.845	-14.845
IRAP (PERSONALE DIPENDENTE E ASSIM.)	15.729.023	15.697.021	16.862.616	920.260	1.165.594	245.334
ACCANTONAMENTO INCENTIVI FUNZ TECNICHE ART. 113 DLGS 50/2016	-	426.752	250.000		- 176.752	-176.752
ACCANTONAMENTI PER RINNOVI CONTR E ONERI PERS QUIESCENZA	2.942.433	1.383.877	3.174.212		1.790.335	1.790.335
TOTALE COMPLESSIVO	273.588.588	274.780.764	298.458.272	23.206.476	23.677.508	471.032

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2020	DI CUI MAGGIORI COSTI COVID	PREVENTIVO 2020 VS CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2020 VS CONSUNTIVO 2019 VS AL NETTO MAGGIORI COSTI COVID
COSTI UTILIZZO FONDO BALDUZZI SU COSTO ESERCIZIO	997.311	917.428	689.806		- 227.622	- 227.622
COSTO IVC ED ELEM PEREQUATIVO COMPARTO ECCEDENTE ACCANTONAMENTO	6.757.753	1.581.895	181.897		- 1.399.998	-1.399.998
COSTO RINNOVO CONTRATTUALE DIRIGENZA 2016-2018	1.136.925	3.252.599	2.554.564		- 698.035	- 698.035
COSTO RINNOVO CONTRATTUALE DIRIGENZA 2019-2021		222.425	335.771		113.346	113.346
TOTALE COMPLESSIVO AL NETTO COSTO BALDUZZI E RINNOVI CONTR	261.754.166	267.422.540	291.522.022	23.206.476	24.099.483	893.007

ANALISI DEI COSTI COVID su risorse umane: la tabella che segue espone i costi complessivi delle risorse umane impiegati per l'emergenza COVID. Tali costi sono in parte incrementali rispetto all'anno precedente (si veda tabella precedente) ed in parte costituiscono invece l'utilizzo su attività COVID delle risorse umane già presenti in Azienda.

Per la valutazione dei costi indiretti relativi al costo del personale dei reparti COVID e dell'impegno dei servizi amministrativi e di supporto è stato utilizzato la quantificazione dell'impegno dedicato nei primi mesi dell'anno. Per i mesi successivi è stato ricalcolato in base all'impegno dei reparti COVID al mese di giugno fino a dicembre 2020.

DETTAGLIO COSTO	AGGREGATO DI SPESA	COSTO 2020	DI CUI COSTO INCREMENTALE
ASSUNZIONI EMERGENZA COVID	PERSONALE DIPENDENTE (DIRIGENZA)	617.874	617.874
	Collaborazioni coordinate e continuative, altre collaborazioni e prestazioni di lavoro	3.899.938	3.899.938
ASSUNZIONI POTENZIAMENTO AREA COVID, ATTIVITA' POST COVID E ABBATTIMENTO LISTE DI ATTESA	PERSONALE DIPENDENTE	1.997.656	1.997.656
	IRAP	133.074	133.074

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

DETTAGLIO COSTO	AGGREGATO DI SPESA	COSTO 2020	DI CUI COSTO INCREMENTALE
COSTI COVID INDIRETTI	PERSONALE DIPENDENTE	19.925.858	1.486.710
	IRAP	1.336.881	98.349
	PERSONALE UNIVERSITARIO	1.047.362	
COSTO REPARTI COVID	PERSONALE DIPENDENTE	15.386.830	4.620.914
	LAVORO INTERINALE SANITARIO	1.728.000	1.728.000
	LAVORO INTERINALE NON SANITARIO	714.000	714.000
	IRAP	1.028.270	305.362
INCREMENTO FONDI DISAGIO COVID	PERSONALE DIPENDENTE + IRAP	2.092.382	2.092.382
PRESTAZIONI AGGIUNTIVE PREMIALITA'RER	SIMILALP + IRAP	2.821.180	2.821.180
PRESTAZIONI AGGIUNTIVE ATTIVITA' COVID	SIMILALP + IRAP	1.809.714	1.809.714
PRESTAZIONI AGGIUNTIVE LISTE DI ATTESA	SIMILALP + IRAP	881.323	881.323
TOTALE		55.420.342	23.206.476

Accantonamenti contrattuali:

Gli accantonamenti per rinnovo contrattuale sono stati determinati in relazione a quanto esposto nella tabella seguente:

AREA	CCNL 2016-2018 (1,09%)	CCNL 2019-2021 (1,3%)	TOTALE ACCANTONAMENTI
COMPARTO		1.996.053	1.996.053
DIRIGENZA MEDICA		980.763	980.763
DIRIGENZA SANITARIA		105.564	105.564
DIRIGENZA PTA	39.050	52.782	91.832
TOTALE	39.050	3.135.162	3.174.212

B.9) Oneri diversi di gestione

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.658.740	669.686	723.000	989.054	935.740
B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0	0
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	884.445	1.242.103	978.767	-357.657	-94.322
Totale	2.543.185	1.911.789	1.701.767	631.397	841.418

Il valore complessivo di tale aggregato evidenzia un incremento rispetto al consuntivo 2019 pari a +631mila euro (+33,03%) e rispetto al preventivo 2019 pari a 841mila euro (+49,44%).

La voce **B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)** include il costo relativo alla TARI che ammonta a 1,119 milioni di euro, in incremento rispetto al 2019 di 804mila euro, in seguito alla determinazione di nuovi parametri da parte del Comune di Bologna per la definizione della tassazione a partire dal 1.01.2020.

La voce **B.9.C) Altri oneri diversi di gestione** comprende i compensi e rimborsi per gli organi aziendali, le spese processuali e quelle relative alle pubbliche relazioni.

B.10-11) Ammortamenti

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	758.512	1.069.579	832.974	-311.067	-74.462
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	24.423.576	24.227.593	24.788.602	195.983	-365.026
<i>B.11.A) Ammortamento dei fabbricati</i>	17.014.387	16.714.347	16.611.240	300.040	403.147
<i>B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</i>	7.409.189	7.513.246	8.177.362	-104.057	-768.173
Totale	25.182.088	25.297.172	25.621.576	-115.084	-439.488

La stima complessiva del valore degli ammortamenti netti (al netto della sterilizzazione) relativa all'esercizio 2020 risulta pari a 5,410 milioni di euro.

Si specifica che, il calcolo delle quote di ammortamento è stato effettuato applicando le disposizioni previste dal Decreto legislativo 118/2011, così come modificato dalla Legge di Stabilità 2013 (L.228/2012).

Gli importi (in migliaia di euro), secondo le indicazioni regionali, possono essere suddivisi come segue:

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

	Ammortamenti	Sterilizzazioni	Ammortamenti netti non sterilizzati
Immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009	11.474	7.610	3.864
Immobilizzazioni entrate in produzione nel 2010-2020	13.708	12.162	1.546
Totale	25.182	19.772	5.410

Per quanto riguarda il valore degli ammortamenti non sterilizzati fino al 31/12/2009, si specifica che è stato assegnato a copertura un finanziamento specifico alla voce **A.1.A.1) Contributi in c/esercizio da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto.**

Il valore degli ammortamenti non sterilizzati al 31/12/2009 è pari a 3,864 milioni di euro.

B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0	0
B.12.B) Svalutazione dei crediti	0	177.233	0	-177.233	0
Totale	0	177.233	0	-177.233	0

Per quanto attiene alla svalutazione crediti, si ritiene non necessario prevedere un valore a preventivo 2020.

B.13) Variazione delle rimanenze

In sede di preventivo si rappresenta, in seguito alle indicazioni ricevute dalla Regione in occasione della verifica infrannuale di settembre, la stima delle rimanenze finali relative agli acquisti centralizzati. Gli acquisti centralizzati successivi al 30 giugno 2020 rappresentati tra i costi aziendali riguardano:

- L'Azienda USL di Reggio Emilia ha acquistato per tutte le aziende sanitarie della Regione dispositivi medici relativi alla gara Intercent-ER e camici relativi al contratto con la ditta Molnycke Health Care. Il costo totale previsto per l'Azienda ospedaliero-universitaria di Bologna è pari a 4,736 milioni di euro.

- L'Azienda ospedaliero-universitaria di Parma ha definito un piano di distribuzione delle giacenze di dispositivi di protezione alle aziende sanitarie della Regione prevedendo acquisti da parte dell'Azienda ospedaliero-universitaria di Bologna per l'importo di 9,038 milioni di euro.

Si rappresenta pertanto, in base ai consumi di tali prodotti una stima delle rimanenze finali per dispositivi medici pari a 12,734 milioni di euro.

B.14) Accantonamenti

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
B.14.A) Accantonamenti per rischi	2.200.000	365.733	0	1.834.267	2.200.000
B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	0	0
B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	5.657.605	0	-5.657.605	0
B.14.D) Altri accantonamenti	4.084.212	12.995.109	3.941.394	-8.910.897	142.818
Totale	6.284.212	19.018.447	3.941.394	-12.734.235	2.342.818

Con riferimento alla voce **B.14.A) Accantonamenti per rischi**, è stato previsto un accantonamento al Fondo per la copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) pari a 1,500 milioni di euro e un accantonamento al Fondo contenzioso del personale pari a 700 mila euro.

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019

Alla voce **B.14.D) Altri accantonamenti** si prevede l'accantonamento relativo alla quota del 5% degli introiti derivanti dalle prestazioni effettuate in libera professione di cui alla L.189/2012, destinati ad interventi di prevenzione o volti alla riduzione delle liste d'attesa, pari a 400mila euro.

Si rappresentano gli accantonamenti destinati agli incentivi per le funzioni tecniche ex art.113 D.lgs.50/2016 pari a 250mila euro, le spese legali pari a 200mila euro e il compenso aggiuntivo per gli organi istituzionali pari a 60mila euro.

E' stato inoltre rappresentato il costo dell'accantonamento per rinnovi contrattuali, come di seguito indicato:

AREA	CCNL 2016-2018 (1,09%)	CCNL 2019-2021 (1,3%)	TOTALE ACCANTONAMENTI
COMPARTO		1.996.053	1.996.053
DIRIGENZA MEDICA		980.763	980.763
DIRIGENZA SANITARIA		105.564	105.564
DIRIGENZA PTA	39.050	52.782	91.832
TOTALE	39.050	3.135.162	3.174.212

3.4. Proventi e oneri finanziari

Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019
C.1) Interessi attivi	-43.974	-63.259	0	19.285	-43.974
C.2) Altri proventi	0	0	0	0	0
C.3) Interessi passivi	100.063	54.883	82.000	45.180	18.063
<i>C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa</i>	0	0	10.000	0	-10.000
<i>C.3.B) Interessi passivi su mutui</i>	63	950	2.000	-888	-1.937
<i>C.3.C) Altri interessi passivi</i>	100.000	53.933	70.000	46.068	30.000
C.4) Altri oneri	200.000	196.325	160.000	3.675	40.000
<i>C.4.A) Altri oneri finanziari</i>	200.000	195.351	160.000	4.649	40.000
<i>C.4.B) Perdite su cambi</i>	0	974	0	-974	0
Totale	256.089	187.949	242.000	68.140	14.089

Gli scostamenti rispetto ai dati di consuntivo 2019 riguardano sostanzialmente l'incremento di costi previsti per interessi passivi verso fornitori.

3.5. Proventi e oneri straordinari

Tra i proventi straordinari il dato dei **Proventi da donazioni e liberalità diverse**, pari a 766mila euro, tiene conto dell'andamento in corso d'anno e comprende l'importo di 416mila euro di donazioni effettuate a seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 per acquisto di beni consumabili.

La voce **E.1B.2) Sopravvenienze attive** evidenzia quanto rappresentato in occasione della verifica infrannuale di settembre.

Nell'ambito della voce **E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali** è rappresentato il valore stimato dei risarcimenti di competenza dell'esercizio per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione), legato al Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità civile nelle Aziende Sanitarie (pari a 510mila euro).

Le voci **E.2.B3) Sopravvenienze passive** e **E.2.B.4) Insussistenze passive** evidenziano quanto rappresentato in occasione della verifica infrannuale di settembre.

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019 -

Conto Economico Ministeriale								
Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019	Δ % cons. 2019	Δ % su prev. 2019
AA0000	A) Valore della produzione							
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	165.258.548,05	125.632.448,74	121.664.022,43	39.626.099,31	43.594.525,62	31,54%	35,83%
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	164.210.838,05	118.789.648,62	120.534.742,43	45.421.189,43	43.676.095,62	38,24%	36,24%
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	151.465.166,32	99.365.872,83	109.173.287,43	52.099.293,49	42.291.878,89	52,43%	38,74%
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	54.434.704,73	22.678.587,14	38.615.042,00	31.756.117,59	15.819.662,73	140,03%	40,97%
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	22.476.206,59	828.330,69	650.458,00	21.647.875,90	21.825.748,59	2613,43%	3355,44%
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	74.554.255,00	75.858.955,00	69.907.787,43	-1.304.700,00	4.646.467,57	-1,72%	6,65%
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto soccorso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	74.554.255,00	75.858.955,00	69.907.787,43	-1.304.700,00	4.646.467,57	-1,72%	6,65%
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	12.745.671,73	19.423.775,79	11.361.455,00	-6.678.104,06	1.384.216,73	-34,38%	12,18%
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.047.710,00	1.397.165,12	1.129.280,00	-349.455,12	-81.570,00	-25,01%	-7,22%
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	1.000.000,00	1.109.521,62	1.129.280,00	-109.521,62	-129.280,00	-9,87%	-11,45%
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	1.000.000,00	1.109.521,62	1.129.280,00	-109.521,62	-129.280,00	-9,87%	-11,45%
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	47.710,00	159.054,00	0,00	-111.344,00	47.710,00	-70,00%	0,00%
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	47.710,00	159.054,00	0,00	-111.344,00	47.710,00	-70,00%	0,00%
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0,00	128.589,50	0,00	-128.589,50	0,00	-100,00%	0,00%
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	128.589,50	0,00	-128.589,50	0,00	-100,00%	0,00%
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00	5.323.251,00	0,00	-5.323.251,00	0,00	-100,00%	0,00%
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	4.976.121,00	0,00	-4.976.121,00	0,00	-100,00%	0,00%
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00	347.130,00	0,00	-347.130,00	0,00	-100,00%	0,00%

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019 -

Conto Economico Ministeriale								
Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019	Δ % cons. 2019	Δ % su prev. 2019
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0,00	122.384,00	0,00	-122.384,00	0,00	-100,00%	0,00%
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-103.862,00	-2.674.375,48	-21.553,00	2.570.513,48	-82.309,00	-96,12%	381,89%
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-103.862,00	-2.327.759,47	-21.553,00	2.223.897,47	-82.309,00	-95,54%	381,89%
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00	-346.616,01	0,00	346.616,01	0,00	-100,00%	0,00%
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.771.070,83	3.159.304,44	878.425,00	-1.388.233,61	892.645,83	-43,94%	101,62%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	943.070,83	695.148,30	261.020,00	247.922,53	682.050,83	35,66%	261,30%
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	800.000,00	2.397.447,16	617.405,00	-1.597.447,16	182.595,00	-66,63%	29,57%
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	28.000,00	66.708,98	0,00	-38.708,98	28.000,00	-58,03%	0,00%
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	401.094.860,54	469.915.387,21	467.690.847,77	-68.820.526,67	-66.595.987,23	-14,65%	-14,24%
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	381.980.512,82	438.725.553,59	436.465.792,71	-56.745.040,77	-54.485.279,89	-12,93%	-12,48%
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	327.827.547,82	370.218.037,19	367.175.886,21	-42.390.489,37	-39.348.338,39	-11,45%	-10,72%
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	181.358.044,00	220.981.192,18	219.872.036,00	-39.623.148,18	-38.513.992,00	-17,93%	-17,52%
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	57.962.395,45	66.805.796,77	71.858.636,77	-8.843.401,32	-13.896.241,32	-13,24%	-19,34%
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	4.569.495,00	5.608.057,45	167.955,00	-1.038.562,45	4.401.540,00	-18,52%	2620,67%
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	81.575.462,35	74.848.722,77	73.241.762,00	6.726.739,58	8.333.700,35	8,99%	11,38%
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	45.000,00	42.896,67	35.000,00	2.103,33	10.000,00	4,90%	28,57%
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	180.770,54	189.619,26	155.574,44	-8.848,72	25.196,10	-4,67%	16,20%
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019 -

Conto Economico Ministeriale								
Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019	Δ % cons. 2019	Δ % su prev. 2019
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.136.380,48	1.741.752,09	1.844.922,00	394.628,39	291.458,48	22,66%	15,80%
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	40.000,00	73.552,68	69.331,50	-33.552,68	-29.331,50	-45,62%	-42,31%
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	54.112.965,00	68.433.963,72	69.220.575,00	-14.320.998,72	-15.107.610,00	-20,93%	-21,83%
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	36.844.710,00	46.280.808,95	46.279.673,00	-9.436.098,95	-9.434.963,00	-20,39%	-20,39%
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	8.612.350,00	11.706.482,86	11.716.988,00	-3.094.132,86	-3.104.638,00	-26,43%	-26,50%
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	306.189,00	467.254,00	467.254,00	-161.065,00	-161.065,00	-34,47%	-34,47%
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	8.349.716,00	9.871.469,00	10.756.660,00	-1.521.753,00	-2.406.944,00	-15,42%	-22,38%
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00	107.948,91	0,00	-107.948,91	0,00	-100,00%	0,00%
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00	107.948,91	0,00	-107.948,91	0,00	-100,00%	0,00%
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019 -

Conto Economico Ministeriale								
Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019	Δ % cons. 2019	Δ % su prev. 2019
	attiva)							
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	6.538.697,42	7.483.960,20	6.404.200,00	-945.262,78	134.497,42	-12,63%	2,10%
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	12.575.650,30	23.705.873,42	24.820.855,06	-11.130.223,12	-12.245.204,76	-46,95%	-49,33%
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2.200.000,00	6.706.210,53	8.227.111,19	-4.506.210,53	-6.027.111,19	-67,19%	-73,26%
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	8.370.000,00	14.470.483,34	14.222.305,39	-6.100.483,34	-5.852.305,39	-42,16%	-41,15%
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	1.631.200,00	2.082.112,14	1.969.175,48	-450.912,14	-337.975,48	-21,66%	-17,16%
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)	374.450,30	447.067,41	402.263,00	-72.617,11	-27.812,70	-16,24%	-6,91%
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	10.723.128,14	23.150.880,65	7.785.999,02	-12.427.752,51	2.937.129,12	-53,68%	37,72%
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	80.000,00	6.050,29	40.000,00	73.949,71	40.000,00	1222,25%	100,00%
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00	5.600.240,88	0,00	-5.600.240,88	0,00	-100,00%	0,00%
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00	3.963,37	0,00	-3.963,37	0,00	-100,00%	0,00%
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00	5.596.277,51	0,00	-5.596.277,51	0,00	-100,00%	0,00%
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.980.366,79	3.841.254,85	3.563.120,02	139.111,94	417.246,77	3,62%	11,71%
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	716.341,00	518.751,90	459.415,62	197.589,10	256.925,38	38,09%	55,92%
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	665.201,69	664.921,69	682.874,40	280,00	-17.672,71	0,04%	-2,59%
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.598.824,10	2.657.581,26	2.420.830,00	-58.757,16	177.994,10	-2,21%	7,35%
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019 -

Conto Economico Ministeriale								
Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019	Δ % cons. 2019	Δ % su prev. 2019
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	5.397.748,35	4.997.347,47	2.841.757,00	400.400,88	2.555.991,35	8,01%	89,94%
AA0850	A.5.D.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	11.137,00	83.063,81	101.757,00	-71.926,81	-90.620,00	-86,59%	-89,06%
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	13.750,00	19.643,07	10.000,00	-5.893,07	3.750,00	-30,00%	37,50%
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	5.372.861,35	4.894.640,59	2.730.000,00	478.220,76	2.642.861,35	9,77%	96,81%
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.265.013,00	8.705.987,16	1.341.122,00	-7.440.974,16	-76.109,00	-85,47%	-5,68%
AA0890	A.5.E.1) Rimborsio da aziende farmaceutiche per Pay back	0,00	7.100.000,00	0,00	-7.100.000,00	0,00	-100,00%	0,00%
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00	7.100.000,00	0,00	-7.100.000,00	0,00	-100,00%	0,00%
AA0921	A.5.E.2) Rimborsio per Pay back sui dispositivi medici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.265.013,00	1.605.987,16	1.341.122,00	-340.974,16	-76.109,00	-21,23%	-5,68%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.960.000,00	6.850.589,72	6.550.000,00	-1.890.589,72	-1.590.000,00	-27,60%	-24,27%
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialista ambulatoriale	3.960.000,00	5.834.217,32	5.650.000,00	-1.874.217,32	-1.690.000,00	-32,12%	-29,91%
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	1.000.000,00	1.016.372,40	900.000,00	-16.372,40	100.000,00	-1,61%	11,11%
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
AA0980	A.7) Quota contributi c/ capitale imputata all'esercizio	19.772.037,92	24.065.975,36	20.384.631,00	-4.293.937,44	-612.593,08	-17,84%	-3,01%
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	5.760.764,00	6.068.975,08	6.067.433,00	-308.211,08	-306.669,00	-5,08%	-5,05%
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.376.956,00	7.008.940,86	4.052.525,00	-3.631.984,86	-675.569,00	-51,82%	-16,67%
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	5.217.209,92	5.217.209,92	5.217.210,00	0,00	-0,08	0,00%	0,00%
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	3.629.818,00	3.757.765,79	3.323.861,00	-127.947,79	305.957,00	-3,40%	9,20%
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	54.742,00	359.994,05	63.970,00	-305.252,05	-9.228,00	-84,79%	-14,43%
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.732.548,00	1.653.089,66	1.659.632,00	79.458,34	72.916,00	4,81%	4,39%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	1.318,51	0,00	-1.318,51	0,00	-100,00%	0,00%
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	2.405.886,83	3.255.358,47	3.277.503,00	-849.471,64	-871.616,17	-26,09%	-26,59%
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	60.645,83	94.028,69	30.500,00	-33.382,86	30.145,83	-35,50%	98,84%
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	13.400,00	19.425,07	9.725,00	-6.025,07	3.675,00	-31,02%	37,79%
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	2.331.841,00	3.141.904,71	3.237.278,00	-810.063,71	-905.437,00	-25,78%	-27,97%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	605.881.670,31	653.356.887,62	628.209.875,22	-47.475.217,31	-22.328.204,91	-7,27%	-3,55%
BA0000	B) Costi della produzione							
BA0010	B.1) Acquisti di beni	-234.038.958,65	-211.682.541,17	-202.573.518,25	-22.356.417,48	-31.465.440,40	10,56%	15,53%

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019 -

Conto Economico Ministeriale								
Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019	Δ % cons. 2019	Δ % su prev. 2019
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-226.827.166,03	-206.722.485,91	-197.207.718,25	-20.104.680,12	-29.619.447,78	9,73%	15,02%
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-133.571.684,00	-132.302.927,60	-124.433.000,00	-1.268.756,40	-9.138.684,00	0,96%	7,34%
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-128.936.684,00	-127.357.376,18	-119.493.000,00	-1.579.307,82	-9.443.684,00	1,24%	7,90%
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-3.565.000,00	-4.099.555,24	-3.410.000,00	534.555,24	-155.000,00	-13,04%	4,55%
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	-1.070.000,00	-845.996,18	-1.530.000,00	-224.003,82	460.000,00	26,48%	-30,07%
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-4.434.493,00	-4.736.086,42	-4.575.717,03	301.593,42	141.224,03	-6,37%	-3,09%
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-4.434.493,00	-4.736.086,42	-4.575.717,03	301.593,42	141.224,03	-6,37%	-3,09%
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	-67.704.741,87	-62.769.451,85	-61.683.000,00	-4.935.290,02	-6.021.741,87	7,86%	9,76%
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-52.954.741,87	-53.578.835,21	-52.458.000,00	624.093,34	-496.741,87	-1,16%	0,95%
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-2.700.000,00	-3.292.805,30	-3.150.000,00	592.805,30	450.000,00	-18,00%	-14,29%
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-12.050.000,00	-5.897.811,34	-6.075.000,00	-6.152.188,66	-5.975.000,00	104,31%	98,35%
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-280.000,00	-264.891,66	-250.000,00	-15.108,34	-30.000,00	5,70%	12,00%
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-130.000,00	-105.340,30	-73.000,00	-24.659,70	-57.000,00	23,41%	78,08%
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-2.400.000,00	-2.388.840,54	-1.760.000,00	-11.159,46	-640.000,00	0,47%	36,36%
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-1.425.000,00	-1.192.738,84	-1.313.000,00	-232.261,16	-112.000,00	19,47%	8,53%
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-16.881.247,16	-2.962.208,70	-3.120.001,22	-13.919.038,46	-13.761.245,94	469,89%	441,07%
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-3.077.547,22	-2.940.774,70	-3.106.790,00	-136.772,52	29.242,78	4,65%	-0,94%
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-13.803.699,94	-14.700,50	-13.211,22	-13.788.999,44	-13.790.488,72	93799,53%	104384,67%
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00	-6.733,50	0,00	6.733,50	0,00	-100,00%	0,00%
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-7.211.792,62	-4.960.055,26	-5.365.800,00	-2.251.737,36	-1.845.992,62	45,40%	34,40%
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-2.380.000,00	-2.382.638,93	-2.400.000,00	2.638,93	20.000,00	-0,11%	-0,83%
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-2.986.492,62	-916.244,57	-880.000,00	-2.070.248,05	-2.106.492,62	225,95%	239,37%
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-15.000,00	-9.840,94	-35.000,00	-5.159,06	20.000,00	52,42%	-57,14%
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-1.160.100,00	-1.097.589,27	-1.185.800,00	-62.510,73	25.700,00	5,70%	-2,17%
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-667.000,00	-553.576,35	-865.000,00	-113.423,65	198.000,00	20,49%	-22,89%
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-3.200,00	-165,20	0,00	-3.034,80	-3.200,00	1837,05%	0,00%
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	-142.110.470,63	-128.768.366,98	-127.485.267,15	-13.342.103,65	-14.625.203,48	10,36%	11,47%
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	-75.343.166,38	-68.589.464,18	-65.338.929,16	-6.753.702,20	-10.004.237,22	9,85%	15,31%
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019 -

Conto Economico Ministeriale								
Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019	Δ % cons. 2019	Δ % su prev. 2019
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-9.251.653,32	-9.277.670,25	-9.312.704,80	26.016,93	61.051,48	-0,28%	-0,66%
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-9.157.443,72	-9.128.037,47	-9.117.704,80	-29.406,25	-39.738,92	0,32%	0,44%
BA0541	B.2.A.3.2) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0551	B.2.A.3.4) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	-36.209,60	-49.005,48	-40.000,00	12.795,88	3.790,40	-26,11%	-9,48%
BA0561	B.2.A.3.6) - Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-58.000,00	-100.627,30	-155.000,00	42.627,30	97.000,00	-42,36%	-62,58%
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-58.000,00	-100.627,30	-155.000,00	42.627,30	97.000,00	-42,36%	-62,58%
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da altri privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019 -

Conto Economico Ministeriale								
Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019	Δ % cons. 2019	Δ % su prev. 2019
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (Intraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-819.213,17	-996.478,07	-688.711,25	177.264,90	-130.501,92	-17,79%	18,95%
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-286.376,99	-439.920,33	-244.260,25	153.543,34	-42.116,74	-34,90%	17,24%
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-162.836,18	-180.224,21	-144.451,00	17.388,03	-18.385,18	-9,65%	12,73%
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-370.000,00	-376.333,53	-300.000,00	6.333,53	-70.000,00	-1,68%	23,33%
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-370.000,00	-376.333,53	-300.000,00	6.333,53	-70.000,00	-1,68%	23,33%
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (Intraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019 -

Conto Economico Ministeriale								
Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019	Δ % cons. 2019	Δ % su prev. 2019
	F							
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-6.104.743,08	-5.338.302,98	-4.936.000,00	-766.440,10	-1.168.743,08	14,36%	23,68%
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-960.000,00	-923.760,08	-965.000,00	-36.239,92	5.000,00	3,92%	-0,52%
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-5.144.743,08	-4.414.542,90	-3.971.000,00	-730.200,18	-1.173.743,08	16,54%	29,56%
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	-9.253.411,03	-18.267.262,02	-19.358.301,96	9.013.850,99	10.104.890,93	-49,34%	-52,20%
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-1.100.000,00	-4.217.727,38	-4.588.654,70	3.117.727,38	3.488.654,70	-73,92%	-76,03%
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	-6.426.000,00	-11.940.006,90	-12.389.916,18	5.514.006,90	5.963.916,18	-46,18%	-48,14%
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019 -

Conto Economico Ministeriale								
Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019	Δ % cons. 2019	Δ % su prev. 2019
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-1.727.411,03	-2.109.527,74	-2.379.731,08	382.116,71	652.320,05	-18,11%	-27,41%
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-30.403,60	-570.000,00	0,00	539.596,40	-30.403,60	-94,67%	0,00%
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-30.403,60	-570.000,00	0,00	539.596,40	-30.403,60	-94,67%	0,00%
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-29.142.729,87	-20.010.589,73	-19.590.538,04	-9.132.140,14	-9.552.191,83	45,64%	48,76%
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-286.379,66	-360.126,34	-374.498,00	73.746,68	88.118,34	-20,48%	-23,53%
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-28.182.889,00	-19.359.258,16	-19.115.884,00	-8.823.630,84	-9.067.005,00	45,58%	47,43%
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-5.289.100,00	-265.917,43	-187.350,00	-5.023.182,57	-5.101.750,00	1889,00%	2723,11%
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-3.485.464,00	-797.592,05	-1.158.495,00	-2.687.871,95	-2.326.969,00	337,00%	200,86%
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-12.749.455,00	-12.777.918,48	-12.766.266,00	28.463,48	16.811,00	-0,22%	-0,13%
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-2.772.883,00	-1.737.266,35	-1.405.530,00	-1.035.616,65	-1.367.353,00	59,61%	97,28%
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-3.885.987,00	-3.780.563,85	-3.598.243,00	-105.423,15	-287.744,00	2,79%	8,00%
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-673.461,21	-291.205,23	-100.156,04	-382.255,98	-573.305,17	131,27%	572,41%
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-673.461,21	-291.205,23	-100.156,04	-382.255,98	-573.305,17	131,27%	572,41%
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019 -

Conto Economico Ministeriale								
Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019	Δ % cons. 2019	Δ % su prev. 2019
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-20.741.012,31	-14.129.161,13	-11.452.673,11	-6.611.851,18	-9.288.339,20	46,80%	81,10%
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-3.741.825,94	-3.570.102,74	-2.583.673,11	-171.723,20	-1.158.152,83	4,81%	44,83%
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-184.500,00	-514.327,66	-175.000,00	329.827,66	-9.500,00	-64,13%	5,43%
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-15.000,00	-143.802,17	-90.000,00	128.802,17	75.000,00	-89,57%	-83,33%
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-16.799.686,37	-9.900.928,56	-8.604.000,00	-6.898.757,81	-8.195.686,37	69,68%	95,25%
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	-66.767.304,25	-60.178.902,80	-62.146.337,99	-6.588.401,45	-4.620.966,26	10,95%	7,44%
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	-62.774.775,88	-56.448.608,79	-58.916.560,00	-6.326.167,09	-3.858.215,88	11,21%	6,55%
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-6.180.664,42	-7.626.466,78	-7.648.500,00	1.445.802,36	1.467.835,58	-18,96%	-19,19%
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-12.637.134,10	-10.418.953,74	-11.175.000,00	-2.218.180,36	-1.462.134,10	21,29%	13,08%
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-997.008,18	-1.112.332,65	-1.040.000,00	115.324,47	42.991,82	-10,37%	-4,13%
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	-75.829,07	-85.339,06	-90.000,00	9.509,99	14.170,93	-11,14%	-15,75%
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	-921.179,11	-1.026.993,59	-950.000,00	105.814,48	28.820,89	-10,30%	-3,03%
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-8.300.000,00	0,00	0,00	-8.300.000,00	-8.300.000,00	0,00%	0,00%
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-1.960.000,00	-1.489.395,22	-1.800.000,00	-470.604,78	-160.000,00	31,60%	8,89%
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-2.148.618,74	-1.616.919,00	-1.508.000,00	-531.699,74	-640.618,74	32,88%	42,48%
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-5.177.433,98	-3.966.854,42	-3.740.000,00	-1.210.579,56	-1.437.433,98	30,52%	38,43%
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-150.000,00	-132.507,93	-160.000,00	-17.492,07	10.000,00	13,20%	-6,25%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-10.700.000,00	-10.557.215,01	-10.910.000,00	-142.784,99	210.000,00	1,35%	-1,92%
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	-1.813.000,00	-9.893.927,02	-11.410.000,00	8.080.927,02	9.597.000,00	-81,68%	-84,11%
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-346.000,00	-334.991,27	-266.000,00	-11.008,73	-80.000,00	3,29%	30,08%
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-46.000,00	-106.592,25	-46.000,00	60.592,25	0,00	-56,84%	0,00%
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-300.000,00	-228.399,02	-220.000,00	-71.600,98	-80.000,00	31,35%	36,36%
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-12.364.916,46	-9.299.045,75	-9.259.060,00	-3.065.870,71	-3.105.856,46	32,97%	33,54%
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-256.842,31	-185.568,46	-97.861,00	-71.273,85	-158.981,31	38,41%	162,46%
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-413.295,00	-497.765,21	-392.000,00	84.470,21	-21.295,00	-16,97%	5,43%
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-11.694.779,15	-8.615.712,08	-8.769.199,00	-3.079.067,07	-2.925.580,15	35,74%	33,36%
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-3.275.211,72	-3.059.594,81	-2.627.791,04	-215.616,91	-647.420,68	7,05%	24,64%
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-52.319,16	-38.041,37	-23.730,60	-14.277,79	-28.588,56	37,53%	120,47%
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-3.155.714,83	-2.825.640,34	-2.442.786,09	-330.074,49	-712.928,74	11,68%	29,19%
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-508.693,83	-222.195,10	-329.732,09	-286.498,73	-178.961,74	128,94%	54,27%
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-80.572,00	-424.849,79	-550.487,00	344.277,79	469.915,00	-81,04%	-85,36%

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019 -

Conto Economico Ministeriale								
Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019	Δ % cons. 2019	Δ % su prev. 2019
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-86.139,00	-108.731,53	-172.598,00	22.592,53	86.459,00	-20,78%	-50,09%
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-1.411.433,00	-1.363.159,11	-1.028.571,00	-48.273,89	-382.862,00	3,54%	37,22%
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-1.068.877,00	-706.704,81	-361.398,00	-362.172,19	-707.479,00	51,25%	195,76%
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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-27.177,73	-195.913,10	-121.274,35	168.735,37	94.096,62	-86,13%	-77,59%
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-27.177,73	-162.804,94	-121.274,35	135.627,21	94.096,62	-83,31%	-77,59%
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00	-20.170,66	0,00	20.170,66	0,00	-100,00%	0,00%
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	-12.937,50	0,00	12.937,50	0,00	-100,00%	0,00%
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-717.316,65	-670.699,20	-601.986,95	-46.617,45	-115.329,70	6,95%	19,16%
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-8.000,00	-9.880,00	-8.000,00	1.880,00	0,00	-19,03%	0,00%
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-709.316,65	-660.819,20	-593.986,95	-48.497,45	-115.329,70	7,34%	19,42%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-23.817.956,93	-20.885.795,95	-20.104.000,00	-2.932.160,98	-3.713.956,93	14,04%	18,47%
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-3.709.940,93	-2.881.023,68	-1.850.000,00	-828.917,25	-1.859.940,93	28,77%	100,54%
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-7.237.000,00	-5.902.947,63	-5.847.000,00	-1.334.052,37	-1.390.000,00	22,60%	23,77%
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-8.200.000,00	-7.413.437,15	-7.300.000,00	-786.562,85	-900.000,00	10,61%	12,33%
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-70.000,00	-57.376,78	-90.000,00	-12.623,22	20.000,00	22,00%	-22,22%
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-4.600.000,00	-4.629.995,07	-5.015.000,00	29.995,07	415.000,00	-0,65%	-8,28%
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-1.016,00	-1.015,64	-2.000,00	-0,36	984,00	0,04%	-49,20%
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	-8.153.982,00	-5.817.017,62	-6.230.889,00	-2.336.964,38	-1.923.093,00	40,17%	30,86%
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-345.000,00	-341.710,29	-368.889,00	-3.289,71	23.889,00	0,96%	-6,48%
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	-7.808.982,00	-5.475.307,33	-5.862.000,00	-2.333.674,67	-1.946.982,00	42,62%	33,21%
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-6.867.982,00	-4.914.054,83	-5.110.000,00	-1.953.927,17	-1.757.982,00	39,76%	34,40%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-941.000,00	-561.252,50	-752.000,00	-379.747,50	-189.000,00	67,66%	25,13%
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2080	Totale costo del personale	-247.762.103,32	-235.705.770,17	-234.253.911,00	-12.056.333,15	-13.508.192,32	5,11%	5,77%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	-197.101.033,96	-187.967.285,20	-184.789.249,00	-9.133.748,76	-12.311.784,96	4,86%	6,66%
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-83.715.596,63	-81.596.305,65	-77.502.970,00	-2.119.290,98	-6.212.626,63	2,60%	8,02%
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-76.765.153,46	-74.450.985,33	-70.492.113,00	-2.314.168,13	-6.273.040,46	3,11%	8,90%

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019 -

Conto Economico Ministeriale								
Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019	Δ % cons. 2019	Δ % su prev. 2019
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-72.489.531,24	-71.481.910,65	-65.822.038,00	-1.007.620,59	-6.667.493,24	1,41%	10,13%
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-4.275.622,22	-2.969.074,68	-4.670.075,00	-1.306.547,54	394.452,78	44,01%	-8,45%
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-6.950.443,17	-7.145.320,32	-7.010.857,00	194.877,15	60.413,83	-2,73%	-0,86%
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-6.712.002,54	-6.972.284,89	-6.629.266,00	260.282,35	-82.736,54	-3,73%	1,25%
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-238.440,63	-173.035,43	-381.591,00	-65.405,20	143.150,37	37,80%	-37,51%
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-113.385.437,33	-106.370.979,55	-107.286.279,00	-7.014.457,78	-6.099.158,33	6,59%	5,68%
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-106.509.566,65	-104.346.183,08	-103.750.142,00	-2.163.383,57	-2.759.424,65	2,07%	2,66%
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-6.875.870,68	-2.024.796,47	-3.536.137,00	-4.851.074,21	-3.339.733,68	239,58%	94,45%
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-1.442.802,66	-1.285.500,18	-1.346.486,00	-157.302,48	-96.316,66	12,24%	7,15%
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-1.442.802,66	-1.285.500,18	-1.346.486,00	-157.302,48	-96.316,66	12,24%	7,15%
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-1.378.249,82	-1.247.214,66	-1.346.486,00	-131.035,16	-31.763,82	10,51%	2,36%
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-64.552,84	-38.285,52	0,00	-26.267,32	-64.552,84	68,61%	0,00%
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	-37.509.063,31	-34.650.392,66	-35.298.961,00	-2.858.670,65	-2.210.102,31	8,25%	6,26%
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-650.438,76	-722.096,70	-635.537,00	71.657,94	-14.901,76	-9,92%	2,34%
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-650.438,76	-722.096,70	-635.537,00	71.657,94	-14.901,76	-9,92%	2,34%
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	-36.858.624,55	-33.928.295,96	-34.663.424,00	-2.930.328,59	-2.195.200,55	8,64%	6,33%
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-35.843.134,92	-33.069.024,84	-33.988.413,00	-2.774.110,08	-1.854.721,92	8,39%	5,46%
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-1.015.489,63	-859.271,12	-675.011,00	-156.218,51	-340.478,63	18,18%	50,44%
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	-11.709.203,39	-11.802.592,13	-12.819.215,00	93.388,74	1.110.011,61	-0,79%	-8,66%
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-863.652,22	-1.001.679,59	-1.034.690,00	138.027,37	171.037,78	-13,78%	-16,53%
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-383.439,23	-532.842,51	-501.115,00	149.403,28	117.675,77	-28,04%	-23,48%
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-480.212,99	-468.837,08	-533.575,00	-11.375,91	53.362,01	2,43%	-10,00%

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019 -

Conto Economico Ministeriale								
Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019	Δ % cons. 2019	Δ % su prev. 2019
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-10.845.551,17	-10.800.912,54	-11.784.525,00	-44.638,63	938.973,83	0,41%	-7,97%
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-10.535.315,05	-10.479.420,38	-11.579.200,00	-55.894,67	1.043.884,95	0,53%	-9,02%
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-310.236,12	-321.492,16	-205.325,00	11.256,04	-104.911,12	-3,50%	51,10%
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	-2.543.185,11	-1.911.788,59	-1.701.767,00	-631.396,52	-841.418,11	33,03%	49,44%
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-1.658.739,71	-669.686,08	-723.000,00	-989.053,63	-935.739,71	147,69%	129,42%
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-884.445,40	-1.242.102,51	-978.767,00	357.657,11	94.321,60	-28,79%	-9,64%
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-518.900,00	-471.807,21	-516.150,00	-47.092,79	-2.750,00	9,98%	0,53%
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-365.545,40	-770.295,30	-462.617,00	404.749,90	97.071,60	-52,54%	-20,98%
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2560	Totale ammortamenti	-25.182.088,00	-25.297.172,29	-25.621.576,00	115.084,29	439.488,00	-0,45%	-1,72%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-758.512,00	-1.069.579,21	-832.974,00	311.067,21	74.462,00	-29,08%	-8,94%
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-24.423.576,00	-24.227.593,08	-24.788.602,00	-195.982,92	365.026,00	0,81%	-1,47%
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	-17.014.387,00	-16.714.347,38	-16.611.240,00	-300.039,62	-403.147,00	1,80%	2,43%
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-24.864,00	-32.605,57	-28.417,00	7.741,57	3.553,00	-23,74%	-12,50%
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-16.989.523,00	-16.681.741,81	-16.582.823,00	-307.781,19	-406.700,00	1,85%	2,45%
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-7.409.189,00	-7.513.245,70	-8.177.362,00	104.056,70	768.173,00	-1,38%	-9,39%
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00	-177.233,27	0,00	177.233,27	0,00	-100,00%	0,00%
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0,00	-177.233,27	0,00	177.233,27	0,00	-100,00%	0,00%
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	12.733.689,04	5.544.490,33	0,00	7.189.198,71	12.733.689,04	129,66%	0,00%
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	12.733.689,04	5.377.762,26	0,00	7.355.926,78	12.733.689,04	136,78%	0,00%
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00	3.697.248,14	0,00	-3.697.248,14	0,00	-100,00%	0,00%
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	12.733.689,04	1.562.967,78	0,00	11.170.721,26	12.733.689,04	714,71%	0,00%
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0,00	7.300,75	0,00	-7.300,75	0,00	-100,00%	0,00%
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	21.011,75	0,00	-21.011,75	0,00	-100,00%	0,00%
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	0,00	72.650,92	0,00	-72.650,92	0,00	-100,00%	0,00%
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00	16.582,92	0,00	-16.582,92	0,00	-100,00%	0,00%
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0,00	166.728,07	0,00	-166.728,07	0,00	-100,00%	0,00%
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0,00	-23.512,63	0,00	23.512,63	0,00	-100,00%	0,00%
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0,00	24.532,06	0,00	-24.532,06	0,00	-100,00%	0,00%
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0,00	6.203,66	0,00	-6.203,66	0,00	-100,00%	0,00%

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019 -

Conto Economico Ministeriale								
Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019	Δ % cons. 2019	Δ % su prev. 2019
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00	159.504,98	0,00	-159.504,98	0,00	-100,00%	0,00%
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	-6.284.212,00	-19.018.447,12	-3.941.394,00	12.734.235,12	-2.342.818,00	-66,96%	59,44%
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	-2.200.000,00	-365.732,85	0,00	-1.834.267,15	-2.200.000,00	501,53%	0,00%
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-700.000,00	-10.711,28	0,00	-689.288,72	-700.000,00	6435,17%	0,00%
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-1.500.000,00	-355.021,57	0,00	-1.144.978,43	-1.500.000,00	322,51%	0,00%
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0,00	-5.657.604,81	0,00	5.657.604,81	0,00	-100,00%	0,00%
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0,00	-47.660,50	0,00	47.660,50	0,00	-100,00%	0,00%
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00	-1.024.725,79	0,00	1.024.725,79	0,00	-100,00%	0,00%
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	-240.141,13	0,00	240.141,13	0,00	-100,00%	0,00%
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00	-4.045.454,00	0,00	4.045.454,00	0,00	-100,00%	0,00%
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00	-63.183,35	0,00	63.183,35	0,00	-100,00%	0,00%
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00	-236.440,04	0,00	236.440,04	0,00	-100,00%	0,00%
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	-4.084.212,00	-12.995.109,46	-3.941.394,00	8.910.897,46	-142.818,00	-68,57%	3,62%
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-980.763,00	-732.634,34	-1.618.901,00	-248.128,66	638.138,00	33,87%	-39,42%
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-197.396,00	-159.548,75	-306.944,00	-37.847,25	109.548,00	23,72%	-35,69%
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-1.996.053,00	-491.694,03	-1.016.588,00	-1.504.358,97	-979.465,00	305,95%	96,35%
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-250.000,00	-426.751,59	0,00	176.751,59	-250.000,00	-41,42%	0,00%
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	-660.000,00	-11.184.480,75	-998.961,00	10.524.480,75	338.961,00	-94,10%	-33,93%
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	-677.159.267,60	-643.719.642,83	-621.912.322,40	-33.439.624,77	-55.246.945,20	5,19%	8,88%
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari							
CA0010	C.1) Interessi attivi	43.974,00	63.258,81	0,00	-19.284,81	43.974,00	-30,49%	0,00%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00	2,09	0,00	-2,09	0,00	-100,00%	0,00%
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019 -

Conto Economico Ministeriale								
Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019	Δ % cons. 2019	Δ % su prev. 2019
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	43.974,00	63.256,72	0,00	-19.282,72	43.974,00	-30,48%	0,00%
CA0050	C.2) Altri proventi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
CA0110	C.3) Interessi passivi	-100.062,61	-54.882,89	-82.000,00	-45.179,72	-18.062,61	82,32%	22,03%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00%	-100,00%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-62,61	-950,39	-2.000,00	887,78	1.937,39	-93,41%	-96,87%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-100.000,00	-53.932,50	-70.000,00	-46.067,50	-30.000,00	85,42%	42,86%
CA0150	C.4) Altri oneri	-200.000,00	-196.324,91	-160.000,00	-3.675,09	-40.000,00	1,87%	25,00%
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-200.000,00	-195.351,13	-160.000,00	-4.648,87	-40.000,00	2,38%	25,00%
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00	-973,78	0,00	973,78	0,00	-100,00%	0,00%
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-256.088,61	-187.948,99	-242.000,00	-68.139,62	-14.088,61	36,25%	5,82%
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie							
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari							
EA0010	E.1) Proventi straordinari	2.036.439,75	11.301.414,19	11.131.063,77	-9.264.974,44	-9.094.624,02	-81,98%	-81,70%
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	2.036.439,75	11.301.414,19	11.131.063,77	-9.264.974,44	-9.094.624,02	-81,98%	-81,70%
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	765.913,00	471.135,68	650.000,00	294.777,32	115.913,00	62,57%	17,83%
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.270.526,75	3.738.668,89	6.100.000,00	-2.468.142,14	-4.829.473,25	-66,02%	-79,17%
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	42.195,71	38.223,06	0,00	3.972,65	42.195,71	10,39%	0,00%
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	1.228.331,04	3.700.445,83	6.100.000,00	-2.472.114,79	-4.871.668,96	-66,81%	-79,86%
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00	1.608.662,16	0,00	-1.608.662,16	0,00	-100,00%	0,00%
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	288.050,32	1.111.740,03	0,00	-823.689,71	288.050,32	-74,09%	0,00%
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	940.280,72	980.043,64	6.100.000,00	-39.762,92	-5.159.719,28	-4,06%	-84,59%
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0,00	7.091.609,62	4.381.063,77	-7.091.609,62	-4.381.063,77	-100,00%	-100,00%
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	83.000,00	0,00	-83.000,00	0,00	-100,00%	0,00%
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0,00	7.008.609,62	4.381.063,77	-7.008.609,62	-4.381.063,77	-100,00%	-100,00%
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00	180.744,34	0,00	-180.744,34	0,00	-100,00%	0,00%

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019 -

Conto Economico Ministeriale								
Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019	Δ % cons. 2019	Δ % su prev. 2019
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	222.607,63	0,00	-222.607,63	0,00	-100,00%	0,00%
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0,00	6.605.257,65	4.381.063,77	-6.605.257,65	-4.381.063,77	-100,00%	-100,00%
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-831.081,37	-3.874.375,65	-320.000,00	3.043.294,28	-511.081,37	-78,55%	159,71%
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00	-111.809,79	0,00	111.809,79	0,00	-100,00%	0,00%
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-831.081,37	-3.762.565,86	-320.000,00	2.931.484,49	-511.081,37	-77,91%	159,71%
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00	-629,00	0,00	629,00	0,00	-100,00%	0,00%
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-510.000,00	-29.400,00	-320.000,00	-480.600,00	-190.000,00	1634,69%	59,38%
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-176.171,71	-2.674.701,78	0,00	2.498.530,07	-176.171,71	-93,41%	0,00%
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-45.407,88	-141.834,74	0,00	96.426,86	-45.407,88	-67,99%	0,00%
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-45.407,88	-141.834,74	0,00	96.426,86	-45.407,88	-67,99%	0,00%
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-130.763,83	-2.532.867,04	0,00	2.402.103,21	-130.763,83	-94,84%	0,00%
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00	-1.515.451,04	0,00	1.515.451,04	0,00	-100,00%	0,00%
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00	-1.247.140,04	0,00	1.247.140,04	0,00	-100,00%	0,00%
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00	-172.547,00	0,00	172.547,00	0,00	-100,00%	0,00%
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00	-95.764,00	0,00	95.764,00	0,00	-100,00%	0,00%
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-127.020,90	-471.357,45	0,00	344.336,55	-127.020,90	-73,05%	0,00%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-3.742,93	-546.058,55	0,00	542.315,62	-3.742,93	-99,31%	0,00%
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-144.909,66	-1.057.835,08	0,00	912.925,42	-144.909,66	-86,30%	0,00%
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	-59.998,76	0,00	59.998,76	0,00	-100,00%	0,00%
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-144.909,66	-997.836,32	0,00	852.926,66	-144.909,66	-85,48%	0,00%
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00	-4.629,03	0,00	4.629,03	0,00	-100,00%	0,00%
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

- 3. CONFRONTO PREVENTIVO 2020, CONSUNTIVO 2019 E PREVENTIVO 2019 -

Conto Economico Ministeriale								
Codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su Consuntivo 2019	Δ su Preventivo 2019	Δ % cons. 2019	Δ % su prev. 2019
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	-5,13	0,00	5,13	0,00	-100,00%	0,00%
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-144.909,66	-993.202,16	0,00	848.292,50	-144.909,66	-85,41%	0,00%
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.205.358,38	7.427.038,54	10.811.063,77	-6.221.680,16	-9.605.705,39	-83,77%	-88,85%
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-70.328.327,52	16.876.334,34	16.866.616,59	-87.204.661,86	-87.194.944,11	-516,73%	-516,97%
YA0000	Imposte e tasse							
YA0010	Y.1) IRAP	-17.424.093,06	-16.698.206,07	-16.777.572,22	-725.886,99	-646.520,84	4,35%	3,85%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-15.778.827,64	-15.253.329,95	-15.220.741,00	-525.497,69	-558.086,64	3,45%	3,67%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-1.145.435,48	-482.711,53	-541.382,23	-662.723,95	-604.053,25	137,29%	111,58%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	-499.829,94	-962.164,59	-1.015.448,99	462.334,65	515.619,05	-48,05%	-50,78%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
YA0060	Y.2) IRES	-94.840,00	-94.840,00	-89.000,00	0,00	-5.840,00	0,00%	6,56%
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-69.002,00	-69.002,00	-80.000,00	0,00	10.998,00	0,00%	-13,75%
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-25.838,00	-25.838,00	-9.000,00	0,00	-16.838,00	0,00%	187,09%
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	-17.518.933,06	-16.793.046,07	-16.866.572,22	-725.886,99	-652.360,84	4,32%	3,87%
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-87.847.260,58	83.288,27	44,37	-87.930.548,85	-87.847.304,95	-105573,75%	-197988066,15%

r_emiro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.F



4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE



r_ennio.Giunta - Prot. 17/12/2020.083882.F

4. Relazione del Direttore Generale sulla programmazione aziendale

4.1 Premessa

Gli obiettivi strategici 2020, a partire dagli indirizzi e orientamenti Nazionali e Regionali, s’inseriscono nell’ambito della programmazione sanitaria e socio-sanitaria metropolitana promossa, condivisa e approvata dalla Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria Metropolitana. Inoltre, tengono conto del contesto di riferimento, degli obiettivi e del quadro economico che ogni anno la Regione Emilia-Romagna assegna alle Aziende Sanitarie con le Linee di programmazione e finanziamento, individuate per l’anno 2020. La programmazione annuale tiene inoltre conto della declinazione su base annua degli obiettivi contenuti nel Piano triennale della performance 2018-2020, nell’ambito del ciclo di gestione della performance, e dei contenuti previsti nel Piano triennale dei Fabbisogni del personale 2019-2021.

4.2 Elementi di contesto

In conseguenza all’emergenza sanitaria, formalizzata con delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020, con la quale è stato dichiarato lo stato di emergenza sul territorio nazionale per il rischio sanitario connesso all’epidemia da Covid-19, la predisposizione dei bilanci preventivi economici ha subito un rallentamento dovuto anche alla inevitabile riconversione della programmazione sanitaria che si è dovuta adeguare a fronteggiare l’emergenza.

La programmazione strategica 2020 è significativamente condizionata dai seguenti elementi di contesto:

- gli effetti pandemici dovuti al nuovo coronavirus Sars-Cov-2 hanno provocato un’emergenza sanitaria a cui il sistema sanitario ha dovuto dare risposta immediata, fin dai primi mesi 2020. In relazione anche a precise indicazioni nazionali e regionali, sono state rimandate tutte le attività programmate, fatte salve le attività non procrastinabili e ciò ha comportato una drastica riduzione delle attività, sia ospedaliere sia ambulatoriali. Il piano delle azioni per la gestione dell’emergenza sanitaria ha comportato inoltre una significativa ridefinizione dei fabbisogni di risorse umane, beni sanitari, attrezzature, servizi e l’implementazione di interventi strutturali e tecnologici;
- la situazione emergenziale ha richiesto, nel periodo di maggior diffusione dell’infezione, l’immediato potenziamento dei reparti di terapia intensiva e di garantire idonei livelli di trattamento attraverso un adeguato numero di posti letto da dedicare alla gestione esclusiva del paziente affetto da COVID-19;
- il piano per la gestione dei posti letto ospedalieri in relazione all’evoluzione della pandemia e i nuovi standard organizzativo-strutturali hanno reso necessario la programmazione e l’avvio di interventi strutturali, con ricadute in termini di perdita di posti letto e conseguentemente è stato definito un piano di esternalizzazione di attività sia nelle strutture pubbliche sia nelle strutture private.

In corso d’anno si è provveduto ad aggiornare e rimodulare il piano degli

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

investimenti dell'azienda, alla rivalutazione dell'entità dei relativi finanziamenti e alla revisione delle tempistiche previste per la realizzazione delle opere;

- il recente riconoscimento del carattere scientifico dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna, formalizzato con la sottoscrizione del decreto il 19 settembre 2020, rappresenta per l'Azienda un'importante opportunità di innovazione organizzativa e gestionale. Nel 2020 l'Azienda ha avviato una serie di azioni volte ad incentivare la ricerca, potenziare l'infrastruttura a supporto e rivedere l'assetto organizzativo complessivo in relazione alla nuova mission legata all'assistenza e alla ricerca;

- nell'ambito della programmazione sanitaria e socio-sanitaria metropolitana promossa, condivisa ed approvata dalla Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria Metropolitana, l'Azienda è impegnata nella realizzazione dei progetti di integrazione ed unificazione interaziendali, che costituiscono un punto cardinale nel sistema della governance dei servizi sanitari;

- l'Azienda da febbraio è impegnata nella complessa fase di implementazione del nuovo applicativo amministrativo contabile (GAAC); tale innovazione ridefinisce in modo rilevante l'organizzazione dei processi amministrativo-contabili, i flussi informativi e le rendicontazioni delle spese legate all'emergenza sanitaria.

Nel 2020 la pandemia ha significativamente condizionato i volumi di attività e il livello di assorbimento di risorse andando a cambiare in modo strutturale le dimensioni economiche del bilancio aziendale. Nel quadro del complesso contesto di riferimento l'Azienda è impegnata al rispetto del vincolo di bilancio assegnato, attraverso azioni di razionalizzazione e contenimento dei costi.

Il risultato economico, nonché la sostenibilità del piano degli investimenti, sono tuttavia fortemente condizionati:

- dal finanziamento riconosciuto a copertura dei costi sostenuti per l'emergenza sanitaria, rispetto ai quali l'Azienda elabora costantemente la rendicontazione, in coerenza con le indicazioni nazionali e regionali;

- dal sistema di finanziamento dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria nell'ambito degli accordi di fornitura che necessita di essere rivisto per realizzare un più adeguato bilanciamento del risultato economico di esercizio delle singole aziende, analogamente a quanto avvenuto in altre realtà provinciali della Regione;

- dalla capacità di trovare remunerazione, attraverso adeguamenti tariffari delle prestazioni ospedaliere e ambulatoriali, ai maggiori costi correlati all'allestimento dei reparti e alla gestione dei pazienti affetti da Covid-19 e la remunerazione di nuove modalità di erogazione di prestazioni sanitarie (telemedicina).

A seguire si riporta, in dettaglio, il piano delle azioni in corso di realizzazione dell'anno 2020.

4.2.1 Piano di deaffollo finalizzato alla realizzazione del piano degli investimenti

Durante il primo picco epidemico COVID-19, le aziende dell'area metropolitana hanno immediatamente avviato un'analisi per valutare - a seguito delle indicazioni nazionali e regionali e dei nuovi standard organizzativo-strutturali che si sono resi necessari per la corretta gestione della pandemia - l'impatto in termini di investimenti strutturali e di perdita di posti letto.

All'interno dell'AOU l'analisi ha reso chiara sin dall'inizio l'urgenza di interventi strutturali e pertanto si è provveduto ad aggiornare e rimodulare il piano investimenti, con conseguente rivalutazione dell'entità dei finanziamenti e revisione delle tempistiche previste per la realizzazione delle opere. E' stata formalizzata una nota inviata alla Regione e alla Presidenza della CTSSM relativa al piano di riavvio delle attività in area metropolitana in cui si circoscrive il tema dei lavori e dei relativi investimenti e si valuta per l'Azienda Ospedaliero-Universitaria una perdita di posti letto per deaffollo e aree da cantierare pari a - 338 p.l. Si quantifica una stima approfondita degli investimenti necessari (inclusivi anche di attrezzature e tecnologie utili all'operatività degli interventi) traducibile in opere per un importo complessivo di 119.090.000 euro.

Per far fronte alla significativa perdita di posti letto sono state messe in campo una serie di azioni volte a:

- riorganizzare l'attività clinica;
- efficientare l'utilizzo di posti letto;
- ristrutturare settori/stanze occupate da altre destinazioni o non utilizzate, riconvertendole in degenza per garantire la ricollocazione dei posti letto;
- potenziare l'organico per avviare l'attività in aree attualmente non attive;
- revisionare in parte i criteri di deaffollo dopo il confronto con i competenti uffici regionali;
- avviare una collaborazione con la Fondazione Policlinico Sant'Orsola mediante la realizzazione di un progetto di accoglienza per i pazienti provenienti da fuori Bologna prevedendo la collocazione in strutture extra ospedaliere in particolare in attesa di esito del tampone;
- ricollocare, in un'ottica di appropriatezza e qualificazione del percorso di cura, attività sanitarie in altri ospedali della rete pubblica.

Tali azioni hanno permesso di ricollocare 250 posti letto negli ospedali pubblici, portando così il numero di posti letto per i quali ad oggi si ipotizza una ricollocazione al di fuori della rete degli ospedali pubblici complessivamente a 88 p.l. per un tempo stimato di circa 24-36 mesi; 34 p.l. degli 88 stimati sono da dedicare alle funzioni di ortopedia e traumatologia, i rimanenti 54 p.l. dedicati, ad una prima ipotesi ad attività non per acuti, in alternativa per altre specialità che si definiranno da un confronto diretto con i professionisti.

Sono stati inoltre presi in esame i padiglioni in cui ad oggi non è presente attività di ricovero, per valutare possibili ristrutturazioni e conversioni di aree attualmente adibite a studi, piastre ambulatoriali o di day hospital in reparti di

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

degenza. La disamina ha portato a dichiarare la non idoneità di tali edifici allo svolgimento di attività di degenza con pernottamento notturno, in parte legata alla vetustà degli immobili ed in parte legata a demolizioni programmate propedeutiche alla realizzazione di nuovi edifici.

Si evidenzia altresì che la necessità di ricollocare posti letto è in parte da attribuire all'attività edilizia, programmata nel Piano Direttore 2015 e rivista per rendere le progettualità coerenti ai nuovi standard assistenziali post-Covid, che ha avuto continuità durante la fase emergenziale ed è stata ulteriormente implementata, anche per dare corso a interventi puntuali di ammodernamento edilizio e impiantistico, funzionali alle mutate esigenze. L'importo complessivo degli interventi in corso è stimato pari a 64 milioni di euro e fa riferimento alle seguenti attività:

- pad. 4-13-16-21 realizzazione del Polo Materno Infantile;
- pad. 1-6 ristrutturazione area Malattie infettive;
- pad. 1-15-25 manutenzioni straordinarie edili e impiantistiche di alcuni reparti in relazione ai nuovi standard Covid;
- pad. 5 ristrutturazioni degenze ali A e B, atrio, miglioramento sismico;
- pad. 23 ristrutturazione Corpo G studi e spazi per didattica universitaria.

Al termine dei lavori presso le ali A e B del padiglione 5 (tempo stimato di circa 24-36 mesi) si otterrà un recupero di 120 p.l. oltre che la realizzazione dei relativi spazi di supporto e di studi medici; ciò permetterà prioritariamente il recupero dei posti letto negli spazi affittati.

4.2.2 Percorso riconoscimento ad IRCCS

A seguito della site visit ministeriale, svoltasi in data 19 dicembre 2019, l'Azienda ha ottenuto il riconoscimento a Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (IRCCS) a rilevanza nazionale, con Decreto del 19 settembre 2020 pubblicato nella Gazzetta Ufficiale Ministeriale N. 266 del 26 ottobre 2020 nelle discipline di "assistenza e ricerca nei trapianti e nel paziente critico" e "gestione medica e chirurgica integrata delle patologie oncologiche".

Nel 2020 l'Azienda ha messo in campo una serie di azioni volte a incentivare la ricerca, potenziare l'infrastruttura a supporto e rivedere l'assetto organizzativo complessivo in relazione alla nuova mission legata all'assistenza e alla ricerca, in particolare:

- è stata formalizzata la convenzione per il trasferimento delle attività e funzioni svolte dalle UU.OO. di "Chirurgia Toracica" e "Chirurgia A e d'Urgenza" dell'Ausl di Bologna all'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna, con conseguente ridefinizione dei percorsi clinici e di ricerca;
- sono stati organizzati eventi formativi incentrati sulla discussione e condivisione delle progettualità di ricerca svolte all'interno dell'azienda;
- è stato rivisto e riprogettato l'assetto dipartimentale aziendale per il quale si sta concludendo l'iter di formalizzazione;
- sono state individuate articolazioni organizzative, denominate "core" che

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

caratterizzeranno in particolare gli ambiti di riconoscimento IRCCS e che avranno quale finalità principale quella di potenziare il percorso di cura, garantendo elevati standard assistenziali e il trattamento dell'alta complessità, correlando altresì tale attività allo sviluppo della ricerca clinica e traslazionale;

- è stato revisionato l'Atto Aziendale con la conseguente ridefinizione della mission e della vision e la descrizione dei nuovi organi aziendali caratterizzanti la natura di IRCCS, per il quale si sta concludendo l'iter di formalizzazione;
- si sta predisponendo il piano di sviluppo triennale della ricerca con contestuale revisione delle linee di ricerca;
- è stato ridefinito l'assetto dell'infrastruttura della ricerca con l'individuazione delle piattaforme a supporto della ricerca di base e traslazionale, lo sviluppo del grant office, del clinical trial center e dell'area trasferimento tecnologico. L'assetto definito sarà implementato nel corso dell'anno 2021.

4.2.3 Integrazione Metropolitana e riordino dell'assistenza ospedaliera

La fondamentale importanza del tema delle integrazioni ed unificazioni interaziendale ha rappresentato, nel corso dell'ultimo quinquennio, e rappresenta tutt'oggi un aspetto fondamentale della pianificazione strategica ed un driver importante per la governance dei servizi sanitari dell'ambito metropolitano.

A partire dal 2015, in una prospettiva di applicazione delle disposizioni contenute all'interno del DM 70/2015 e della DGR 2040/2015, le Aziende dell'area metropolitana di Bologna hanno sviluppato molteplici integrazioni lungo i tre principali ambiti di attività che caratterizzano tali Aziende:

- a) attività amministrative, tecniche e professionali;
- b) attività di diagnostica e/o di supporto;
- c) attività cliniche mediche e chirurgiche, mediante la costituzione di vere e proprie reti cliniche integrate.

Il rapporto conclusivo del Nucleo Tecnico di Progetto (inerente lo sviluppo della piena integrazione dei servizi tra le Aziende Sanitarie dell'area metropolitana di Bologna, frutto di uno specifico accordo di programma tra la Regione Emilia-Romagna, l'Alma Mater Studiorum – Università di Bologna e la Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria Metropolitana di Bologna e di cui alle Deliberazioni della Giunta della Regione Emilia-Romagna n. 743/2017 e n. 841/2017) ha evidenziato che per il corretto funzionamento dei processi e delle dinamiche di integrazione, con il principale scopo di definire e soprattutto dare applicazione a strategie condivise, appare necessario agire in logica di programmazione congiunta tra le Aziende ed Enti dell'Area metropolitana bolognese.

Tenuto conto dei numerosi processi di integrazione in atto (a gennaio 2020 in area metropolitana si contavano 28 servizi integrati, di questi 10 dell'area della diagnostica e/o di supporto e clinica, 13 di area clinica medica-chirurgica e 5 di area tecnico amministrativa), in particolar modo, tra l'Azienda USL di Bologna e l'Azienda

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

Ospedaliero-Universitaria di Bologna Policlinico S.Orsola-Malpighi, che richiedono un approccio di pianificazione e programmazione congiunta in ordine alle attività svolte, alle risorse ed allo sviluppo dei medesimi processi, nel 2019 è stata costituita una Tecnostruttura interaziendale che ha il compito di coordinare le principali dinamiche connesse all'integrazione in area clinico-sanitaria e dei servizi amministrativi, tecnici e professionali tra l'Azienda USL di Bologna e l'AOU S.Orsola-Malpighi.

In questa prospettiva, dunque, nel corso del 2020 la Tecnostruttura è impegnata nel consolidamento delle integrazioni già avviate e nello sviluppo di ulteriori progettualità, di seguito meglio rappresentate.

a) Area diagnostica e/o di supporto.

Progetto	Ambito attività	Istituto giuridico	Aziende coinvolte	Azienda Capofila	Attività 2020
Dipartimento Farmaceutico interaziendale	Diagnostica e/o di supporto	-	AUSL Bologna AOU S.Orsola-Malpighi	-	Completamento progetto e realizzazione.
Medicina del lavoro	Servizio di supporto	Assegnazione temporanea	AUSL Bologna AOU S.Orsola Malpighi Istituto Ortopedico Rizzoli	AOU S.Orsola-Malpighi	Integrazione delle funzioni di: • denuncia infortuni; • malattie professionali. Completamento progetto e realizzazione.
DIAP (Dipartimento interaziendale ad attività integrata di Anatomia Patologica)	Diagnostica e/o di supporto	-	AUSL Bologna AOU S.Orsola-Malpighi AUSL Imola	-	Aggiornamento del progetto con definizione del regolamento di dipartimento.

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

b) Reti cliniche (mediche e chirurgiche).

Progetto	Ambito attività	Istituto giuridico	Aziende coinvolte	Azienda Capofila	Attività 2020
NEUROMET (Rete neurologica Metropolitana)	Funzione clinica	Assegnazione temporanea	AUSL Bologna AOU S.Orsola-Malpighi	AUSL Bologna/IRCCS ISN	Avvio della nuova organizzazione.
Neurochirurgia pediatrica	Funzione clinica	-	AUSL Bologna AOU S.Orsola-Malpighi/IRCCS ISN	AUSL Bologna/IRCCS ISN	Realizzazione.
Neuropsichiatria infantile	Funzione clinica	Assegnazione temporanea	AUSL Bologna AOU S.Orsola-Malpighi	AUSL Bologna/IRCCS ISN	Completamento del progetto e dei passaggi propedeutici alla realizzazione.
Chirurgia bariatrica	Funzione clinica	Assegnazione temporanea	AUSL Bologna AOU S.Orsola-Malpighi	AOU	Aggiornamento del progetto e avvio nuova organizzazione.
Oncologia territoriale	Funzione clinica	Assegnazione temporanea	AUSL Bologna AUSL Imola	AUSL Imola	Completamento del progetto e realizzazione.
Rete infettivologica metropolitana	Funzione clinica	Assegnazione temporanea	AUSL Bologna AOU S.Orsola-Malpighi	AOU	Aggiornamento progetto con definizione nuovo assetto organizzativo.

Inoltre, nel più ampio percorso di riconoscimento ad IRCCS dell'AOU, nell'ambito dei "Trattamenti medico-chirurgici e tecniche interventistiche multispecialistiche di alta complessità", le Aziende USL di Bologna e Ospedaliero Universitaria, nel corso dell'anno 2020, individuano una specifica integrazione negli ambiti della chirurgia generale e della chirurgia toracica definendo le modalità di inclusione delle attività svolte dalle Unità Operative di Chirurgia A e d'urgenza e Chirurgia Toracica di AUSL nell'ambito del perimetro IRCCS.

4.2.4 Emergenza sanitaria da COVID-19

In relazione alla gestione della situazione emergenziale l'Azienda ha implementato nei vari ambiti di competenza una serie di attività, in applicazione delle indicazioni nazionali e regionali e in coerenza con le linee di indirizzo definite nell'ambito dei tavoli di lavoro e unità di crisi metropolitani.

4.2.4.1 Posti letto COVID

L'avvento della pandemia da COVID-19 ha colpito l'area metropolitana di Bologna in modo significativo stravolgendo l'assetto delle aziende nei mesi di massimo picco epidemico. La situazione emergenziale ha richiesto a livello regionale e

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

metropolitano l'immediato potenziamento dei reparti di terapia intensiva e di garantire idonei livelli di trattamento attraverso un adeguato numero di posti letto da dedicare alla gestione esclusiva del paziente affetto da COVID-19.

In coerenza con il piano regionale per potenziare la disponibilità dei posti letto dedicati, l'Azienda ha provveduto ad individuare le risorse da mettere in campo al fine di supportare ed equilibrare il sistema complessivo per l'appropriata presa in carico dei pazienti nei diversi scenari evolutivi della pandemia. La tabella a seguire rappresenta la dotazione di posti letto COVID articolati per setting assistenziale nei principali passaggi della pandemia:

SETTING	07-apr	06-mag	06-giu	06-lug	06-ott	06-nov	13-dic
DEGENZA ORDINARIA COVID	235	120	56	29	23	100	137
TERAPIA INTENSIVA COVID	78	54	28	6	6	22	22
SUB INTENSIVA COVID	37	21	13	7	7	26	40
POST ACUTI COVID (RESORT)	40						
DEGENZA COVID BASSA INTENSITA'		60					
SOSPETTI COVID	43	60	56	25	14	19	
TOTALE COMPLESSIVO	433	294	153	67	50	167	199

Nella prima fase del picco pandemico (aprile) oltre il 30% dei posti letto ordinari è stato riservato al trattamento di pazienti affetti da Covid e anche nella seconda ondata (dicembre) la dotazione di letti dedicata ai pazienti COVID è pari a 199 posti. Tuttavia, a differenza di quanto accaduto nella prima ondata in cui a livello nazionale è stato disposto il lockdown completo riducendo in modo sostanziale le attività ospedaliere non associate al coronavirus, durante la seconda fase del picco pandemico si è reso necessario il potenziamento delle risorse per assicurare la capacità produttiva antecedente all'emergenza e al contempo ottemperare ai nuovi standard igienici e di sicurezza.

Si rileva inoltre come l'articolazione dei posti letto COVID per setting assistenziale si sia significativamente modificata nella seconda ondata pandemica rispetto alla prima fase, con un maggiore utilizzo di posti letto di terapia semi intensiva e letti ordinari, richiedendo un impegno specifico e costante per riequilibrare il sistema complessivo delle risorse.

In tutte le fasi l'Azienda ha sempre garantito l'attività per pazienti COVID, mantenendo attivi reparti a diversa intensità assistenziale dedicati sui quali sono stati ricoverati i pazienti positivi dell'Area Vasta Emilia Centro (AVEC), anche nella fase di riduzione della curva epidemica. Nella prima parte del picco pandemico l'Azienda ha accolto inoltre pazienti da fuori provincia particolarmente gravi soprattutto da Piacenza e Reggio Emilia, svolgendo di fatto un ruolo di centro Hub rispetto alle terapie intensive dell'Area Emilia Nord (AVEN) quando il focolaio era più attivo.

4.2.4.2 Attività di ricerca

L'attività di ricerca sviluppatasi in epoca di pandemia da Covid 19 di cui l'Azienda si è fatta promotrice è stata considerevole e ha interessato diverse aree disciplinari,

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

al fine di comprendere e allargare il raggio di osservazione su diversi ambiti clinici e non solo interessando pazienti, ma anche gli stessi operatori sanitari.

I progetti sono stati sia monocentrici che multicentrici con il coinvolgimento di altri centri di ricerca. Numerose sono anche state le proposte di sperimentazione da parte di promotori profit e no profit esterni rivolte a diverse unità operative.

Anche relativamente ai progetti finanziati si evidenzia l'impegno dei professionisti nelle diverse call regionali e ministeriali e quali terze parti di progetti europei (quale la partecipazione come terza parte collegata a UNIBO del progetto H2020 recentemente finanziato "ORCHESTRA" nell'ambito di una *call* straordinaria per Coronavirus).

Ciò stante, l'impegno in termini di risorse umane e non, per poter realizzare i progetti in tempi ragionevoli è stato e continua ad essere oneroso dispendioso e volto a garantire la dovuta accuratezza per la salvaguardia dei diritti dei pazienti e per l'affidabilità e la solidità dei dati degli studi.

Nei primi sei mesi del 2020 (periodo marzo-giugno) sono stati licenziati dal Comitato Etico ben 70 studi Covid promossi da ricercatori dell'azienda cui se ne aggiungono altri 37 del periodo luglio-novembre portando ad un totale di 107 studi Covid al 30 novembre 2020.

4.2.4.3 ICT e sistemi informativi

Le attività durante l'emergenza sanitaria si possono dividere in due fasi temporali consecutive, una prima fase caratterizzata dalla necessità di dare risposta alle nuove esigenze in tempi molto rapidi con le risorse a disposizione e in un contesto di difficoltà a reperire sul mercato quanto necessario.

Sono state attività per favorire forme di lavoro a distanza e l'adeguamento infrastrutturale dei reparti a seguito dei riassetti logistici, nel dettaglio:

- Videoconferenze:
 - o Acquisto ed attivazione di sistemi di videoconferenza e webconference;
 - o Allestimento delle sale riunioni e delle postazioni informatiche (diverse centinaia) per organizzare e partecipare a meeting da remoto;
 - o Assistenza nell'organizzazione e gestione degli incontri in video conferenza.
- Smart working:
 - o Attivazione dei collegamenti VPN (fino a 250 nuovi collegamenti tra marzo e aprile) per permettere ai dipendenti il lavoro dal proprio domicilio;
 - o Supporto agli utenti nel lavoro da remoto.
- Nuovi reparti e riconversioni:
 - o Allestimento delle postazioni di lavoro nei nuovi reparti Covid e nelle riconversioni di reparti esistenti;
 - o Attivazioni collegamenti in VPN e applicativi aziendali presso Case di Cura private accreditate che ospitavano attività cliniche e chirurgiche aziendali;
 - o Supporto alla Direzione e al Servizio di Microbiologia nella realizzazione e

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

gestione informatica dei nuovi percorsi legati alle metodologie diagnostiche dell'infezione Covid.

La gestione del rischio Covid e il contenimento del contagio ha reso necessaria una gestione più efficiente del dato epidemiologico ed ha richiesto la riprogettazione e la strutturazione dei flussi informativi per il monitoraggio in tempo reale della situazione dei ricoveri e di utilizzo dei posti letto, dell'attività diagnostica (tamponi e test sierologici), anche a supporto della Medicina del Lavoro. E' stato garantito supporto allo sviluppo del sistema informativo aziendale e metropolitano attraverso:

- Supporto al Controllo di Gestione e Sistema Informativo nel reperimento, organizzazione e pubblicazione dei dati degli innumerevoli report di valenza aziendale e interaziendale attivati con le seguenti finalità:

- Report direzionali di riepilogo (posti letto, tamponi, monitoraggio accessi in pronto soccorso);
- Automatizzazione delle rilevazioni dati regionali;
- Report per la Medicina del Lavoro a supporto della sorveglianza dei dipendenti;
- Report risultati tamponi per restituire con la maggior tempestività possibile il risultato dei tamponi refertati dal CRREM per centri esterni all'Azienda (altre Aziende sanitarie pubbliche, case di cura private accreditate);
- Sviluppo e implementazione reporting per monitoraggio e le rendicontazione dei costi sostenuti per l'emergenza sanitaria e per il monitoraggio delle donazioni ricevute.

La seconda fase, indicativamente da fine maggio in poi, ha visto il Servizio ICT impegnato in un'attività di consolidamento ed ulteriore implementazione delle linee di attività della prima fase oltre al supporto nella gestione della cosiddetta seconda ondata dell'infezione. In particolare:

- Reportistica e debiti informativi regionale:
 - Miglioramento della sicurezza nell'accesso ai report;
 - Realizzazione di web services per l'invio dei dati in Regione;
 - Attivato il progetto insieme al Controllo di Gestione e Sistema Informativo di trasformazione dei report tamponi in cruscotti di più facile fruizione. L'attivazione in produzione è prevista entro fine gennaio 2021;
- Supporto al servizio di Medicina del Lavoro per la campagna vaccinale. E' stato acquisito un nuovo software per la gestione degli screening Covid la cui attivazione in produzione è prevista per gennaio 2021;
- Perfezionamento delle modalità di accesso alla rete aziendale per i dipendenti in smart working;
- Attivazione di reparti aziendali ospitati presso strutture esterne pubbliche e private;
- E' proseguito, insieme al Servizio di Supporto alla gestione dei processi assistenziali il progetto di attivazione dei sistemi di chiamata ambulatoriale con un impatto positivo sul deaffollo delle aree ambulatoriali;
- Acquisto e attivazione dei termoscanner automatici a supporto dei checkpoint.

4.2.4.4 Governo clinico

Nel corso del 2020, nelle diverse fasi di gestione della pandemia COVID-19, sono state condivise con i professionisti indicazioni operative volte all'adozione di comportamenti omogenei sia nella gestione dei pazienti affetti da COVID-19 sia a garanzia della continuità terapeutica e della sicurezza nei confronti di pazienti affetti da patologie NO COVID.

➤ **Ambulatorio blu**

Durante la prima fase dell'epidemia, l'azienda ha partecipato alla realizzazione di un percorso interaziendale ambulatoriale *fast – track* per il "recupero" di casi sintomatici sospetti COVID-19 ancora al proprio domicilio. Presso il Policlinico sono stati attivati:

- accessi dedicati in Pronto Soccorso Generale per i casi sospetti di priorità alta;
- ambulatorio "Blu", a gestione dei medici di medicina generale (MMG) e unità speciali di continuità assistenziali (USCA) dopo un periodo di affiancamento dell'infettivologo, per soggetti under 60 di priorità bassa.

Alla luce dell'evoluzione epidemiologica e del mutare del contesto organizzativo, un gruppo di lavoro interaziendale, multidisciplinare e multi professionale, sta sviluppando una revisione degli ambulatori "blu" per la valutazione di pazienti sospetti/certi COVID.

➤ **Percorso di gestione del paziente con sospetta/accertata infezione da SARS-CoV2**

Nella prima fase di emergenza, con l'obiettivo principale di uniformare i percorsi di presa in carico e cura dei pazienti colpiti da COVID-19, è stato redatto un documento interaziendale che fornisce le indicazioni relative a:

- identificazione dei setting assistenziali più adeguati in funzione di specifici scenari clinici;
- possibili approcci terapeutici;
- pannello di esami per il monitoraggio del paziente.

A fronte della seconda ondata dell'emergenza COVID-19 si è proceduto all'aggiornamento del documento interaziendale (in fase di validazione) rivedendo i percorsi dedicati per i pazienti con sintomi correlabili a infezione da SARS-CoV2, sulla base delle caratteristiche cliniche e dei parametri clinico – laboratoristici, anche alla luce delle indicazioni regionali per la gestione del paziente con IRA in area critica.

➤ **Percorsi di continuità ospedale-territorio per pazienti con COVID-19**

Nel corso della prima fase dell'epidemia, allo scopo di assicurare il flusso in uscita dei pazienti con sospetta o accertata COVID-19, di garantire il corretto utilizzo dell'offerta di degenza di bassa intensità e assicurare la continuità assistenziale in dimissione o cambio di setting, è stato individuato un punto unico di segnalazione (definito PCOVID) per la corretta gestione dei trasferimenti verso posti letto di bassa intensità COVID e il governo delle dimissioni dei pazienti con sospetta o accertata infezione da SARS – CoV-2 verso domicilio privato o strutture di isolamento (albergo o altre strutture). Uno specifico documento interaziendale descrive le modalità di attivazione del PCOVID unico interaziendale per la presa in carico del caso e la continuità

assistenziale.

Successivamente, all'interno di un'istruzione operativa interaziendale, sono state definite le modalità di accesso a ulteriori strutture di accoglienza attivate per le situazioni in cui non è richiesta ospedalizzazione e l'isolamento di pazienti COVID.

➤ **Percorsi Diagnostico – Terapeutici Assistenziali (PDTA) e allegati COVID**

In occasione delle pubblicazioni di PDTA, aziendali e interaziendali, strutturati nel corso del 2020, è stata elaborata una scheda sintetica, allegata a tali documenti, con le transitorie modificazioni logistiche e organizzative finalizzate al contenimento del contagio da SARS-CoV-2.

Con le stesse finalità, ovvero garantire la massima sicurezza dell'intero processo di donazione, prelievo e trapianto, è stata condotta la revisione dei percorsi di gestione del paziente nell'ambito dei trapianti d'organo, definendo percorsi "COVID free".

➤ **Progetto interaziendale "Percorso Follow-up per i pazienti guariti da COVID-19"**

Sulla base delle "Indicazioni regionali sull'organizzazione del follow-up dei pazienti con pregressa infezione da Sars-CoV-2" è stato strutturato un percorso clinico - organizzativo multidisciplinare, redatto con il coinvolgimento degli specialisti dell'AOU, dell'AUSL di Bologna e dei MMG, e rivolto alla coorte di pazienti che, guariti dalla fase acuta dell'infezione, presentano ancora una sintomatologia suggestiva per una possibile cronicizzazione d'organo/apparato. Allo scopo della presa in carico dedicata e multidisciplinare di questi pazienti è stato, inoltre, individuato un gruppo multidisciplinare interaziendale che, pur con sede presso il Policlinico, possa dialogare e discutere i casi attraverso la piattaforma informatica collaborativa HealthMeeting.

➤ **Indicazioni per l'accesso ambulatoriale intraospedaliero e nei servizi territoriali**

Alla luce delle "Linee guida per la riattivazione dei servizi sanitari territoriali" – Allegato B della DGR n.404 del 27.04.2020, un gruppo di lavoro interaziendale ha individuato i criteri strutturali, di protezione, igienico ambientali e organizzativi da applicare nelle sedi di erogazione delle prestazioni ambulatoriali delle due aziende di Bologna per garantire la ripartenza in sicurezza dell'attività specialistica e ambulatoriale.

➤ **Regole per l'accesso dei visitatori ai reparti di degenza NO COVID**

Nel corso della Fase 2 della pandemia COVID-19 un gruppo di lavoro interaziendale "Familiari in corsia" ha individuato le regole per l'accesso dei visitatori/familiari ai reparti di degenza NO COVID, finalizzate a garantire la presenza dei familiari come supporto emotivo e assistenziale al paziente, salvaguardando la sicurezza degli operatori e dei degenti. Tali disposizioni sono state successivamente integrate con la modulistica di autocertificazione dei visitatori prevista dalla DGR n. 144 del 13.7.2020 e aggiornate con la revisione di novembre 2020 alla luce della nuova fase pandemica acuta.

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

➤ Piano aziendale emergenza COVID-19 nel periodo autunno-invernale 2020-2021 - Principali indicazioni operative per la gestione dei percorsi assistenziali e di supporto

Nel mese di ottobre 2020 è stato approvato il piano aziendale Emergenza COVID allo scopo di rafforzare la capacità dell'ospedale di rispondere alla situazione emergenziale di aumento della domanda di assistenza legata all'epidemia da SARS-CoV-2. L'intento è quello di portare a maggiore strutturazione la rete ospedaliera di area metropolitana e di mantenere il più possibile la flessibilità alla rapida riconversione delle attività, mitigandone contestualmente l'impatto al fine di garantire l'offerta con minore ricaduta possibile sulla produzione complessiva.

4.2.4.5 Governo aziendale dei processi di acquisto dei beni e logistica

Nelle prime fasi dell'epidemia l'azienda si è mossa, di concerto con l'Azienda AUSL Bologna, per recuperare il maggior numero di dispositivi di protezione individuale (DPI) dal mercato necessari al personale sanitario e non sanitario aziendale. Sono stati effettuati alcuni acquisti di mascherine FFP2 e di altri materiali. Al mutare delle esigenze derivanti dai protocolli relativi all'emergenza sanitaria sono state attivate una serie di iniziative per poter rispondere efficacemente alle richieste aziendali (ad esempio: acquisto vassoi monouso per settore ristorazione, caschi C-Pap, ecc.).

Parallelamente, sono state gestite le numerose donazioni di beni ricevute dal territorio e dall'estero in termini di contatti diretti con donatori singoli, società o con enti donatori italiani ed esteri. Tali donazioni sono state caricate, a seguito dell'adeguamento del sistema di codifica dei prodotti, negli applicativi aziendali così da averne opportuna tracciabilità e rendicontazione. Da subito si è posta l'esigenza di verificare le caratteristiche dei beni donati per poterne validare l'uso in ospedale e si sono poste le basi per la successiva procedura di validazione all'uso dei DPI provenienti da varie fonti con il Servizio Prevenzione e Protezione (SPP) e con la Medicina del Lavoro.

A seguito dell'organizzazione regionale per gli acquisti relativi al Covid-19, soprattutto in merito al DPI, l'azienda si è coordinata con il livello regionale e con la l'Ausl di Reggio Emilia per la gestione dei due processi di approvvigionamento principali: acquisti centralizzati regionali e protezione civile. Nel dettaglio: gestione operativa approvvigionamenti, tempistiche rifornimenti, creazione anagrafiche prodotti GAAC, caricamento a sistema contabile dei ricevimenti e stoccaggio temporaneo e approvvigionamento alle articolazioni aziendali coinvolte. Tutte le movimentazioni di beni sono state tracciate sui software aziendali per permettere di consuntivare la gestione e concretizzare i debiti informativi regionali.

Contestualmente si è concretizzata la procedura aziendale di validazione dei DPI (ricevimento, ricerca codici anagrafici, richiesta creazione codici anagrafici, analisi congiunta bene e documentazione relativa da parte di Medicina del Lavoro, Servizio Prevenzione e Protezione e Direzione Sanitaria, catalogazione con descrizione e fotografie, distribuzione) e la gestione delle richieste extra software dei DPI da parte dei reparti per efficientarne l'utilizzo ed organizzare la distribuzione puntuale (logistica operativa).

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

Nel corso dei mesi estivi a fronte della gara Intercenter e della necessità di ritirare gli acquisti effettuati dalla centrale acquisti regionale (Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma) si è proceduto con alcune azioni:

1. L'identificazione di spazi di immagazzinamento supplementare (1.850 pallet). In un primo momento si è potuto usufruire di convenzione aziendale già attiva per le attività di facchinaggio. Alla impossibilità di continuare ad utilizzare tale convenzione l'azienda si è attivata per indire l'opportuna procedura di gara;
2. La predisposizione di contratti informatici e ordini conseguenti per il carico informatico dei beni ritirati/ricevuti tenendo distinti i beni degli acquisti centralizzati da quelli della gara Intercenter. Questo aspetto ha permesso la consuntivazione via sistema informatico dei dati relativi a questi beni per i diversi scopi aziendali e regionali;
3. La implementazione e configurazione della procedura di richiesta e distribuzione dei DPI gestiti dal Centro Logistico nelle funzioni del software amministrativo-contabile (GAAC), per dematerializzare il processo di richiesta e distribuzione dei DPI aumentando la verifica e governance del processo stesso.

4.2.4.6 Governo aziendale dei processi di acquisto di servizi

Servizi appaltati

Nell'ambito dell'appalto in essere da febbraio 2020, avente ad oggetto la gestione di servizi integrati di supporto alla persona, sono stati in primo luogo incrementati volumi di attività riferiti a pulizie, sanificazione e disinfezione. I potenziamenti dei servizi riguardano le frequenze, la revisione di alcune aree di rischio ed è stata incrementata l'attività di presidio di pulizie, sanificazione e disinfezione con maggiore utilizzo prodotti monouso e aumento della concentrazione dei disinfettanti.

Nel medesimo ambito contrattuale, per ciò che concerne il servizio lavanoleggio, sono stati incrementati i volumi di servizio con riferimento all'approvvigionamento e alla gestione logistica del monouso, dirottando la quasi totalità della dotazione prevista in appalto per quegli articoli utilizzabili per far fronte all'emergenza COVID19; è stato inoltre rivisto in incremento il numero delle vestizioni in ragione dell'aumento del personale sanitario e quello della biancheria per i letti, in particolare per la nuova apertura del Padiglione 25.

Sempre con riferimento al contratto sono state inserite attività di gestione dei rifiuti a chiamata presso l'area ecologica al Padiglione 22, incrementando in tal modo il servizio di trasporto interno per la gestione rifiuti e sono stati incrementati i filtri antibatterici sia al Padiglione 25 sia negli altri padiglioni aziendali.

Anche i servizi logistici rivolti ai materiali (trasporti dedicati ai tamponi, attività di logistica integrativa di supporto al magazzino) e alle persone (logistica interna ai padiglioni e via tunnel) hanno subito significativi incrementi causa COVID. Parimenti il servizio di trasporto dei pazienti tramite ambulanza all'interno del perimetro aziendale, con contratto diverso da quello succitato, ha visto la necessità di introdurre mezzi dedicati ai trasporti dei pazienti COVID tra padiglioni.

Hanno subito incrementi derivanti da attività COVID anche il trasporto cose all'esterno del Policlinico con Contratto NCC e quello del noleggino di presidi antidecubito.

Oltre a quanto sopra descritto per la corretta gestione della fase emergenziale

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

in corso, è stato attivato, tramite il Servizio Acquisti Metropolitano, un contratto avente ad oggetto un servizio di *Check point* negli atri dei padiglioni, ossia un servizio dedicato di vigilanza con lo scopo di gestire il flusso di accesso di utenti e visitatori mediante rilevazione della temperatura, igienizzazione delle mani ed accertamento dell'uso di idonea mascherina.

Acquisto di servizi sanitari

Nell'ambito del piano di emergenza sono stati definiti accordi contrattuali con strutture private accreditate e non accreditate autorizzate ai sensi dell'art. 8-quinquies del Dlgs 502/1992 per l'acquisto di servizi sanitari, in coerenza con i protocolli definiti dalla Regione e del piano di riassetto dei posti letto definito in ambito metropolitano. Tali accordi hanno consentito di utilizzare degenze, sale operatorie e personale assistenziale delle strutture private per lo svolgimento di attività ospedaliera e ambulatoriale programmata non procrastinabile, per il contenimento dei tempi di attesa per le patologie critiche. In particolare i professionisti dell'Azienda ospedaliera hanno utilizzato strutture esterne per le attività di Cardiocirurgia, Chirurgia vascolare, Chirurgia generale, Urologia, Otorinolaringoiatria, Chirurgia Plastica, Chirurgia Maxillo Facciale, Ortopedia, Ginecologia Oncologica, Urologia e Oculistica.

4.2.4.7 Risorse umane

La gestione delle risorse umane è stata significativamente impegnata nel monitoraggio ed adeguamento delle presenze rispetto ai nuovi fabbisogni, conseguenti alla gestione dell'emergenza, alla realizzazione dei piani di stabilizzazione del lavoro in linea con il Piano dei fabbisogni del personale 2019-2021 e infine alle assunzioni per progetti di valenza aziendale, interaziendale, regionale e progetti IRCCS. Per la dettagliata descrizione si rimanda al paragrafo dedicato del capitolo 3.

4.2.4.8 Rendicontazioni economiche dei costi e ricavi

La rilevazione dei fatti amministrativo-contabili attinenti l'emergenza COVID 19 è stata definita puntualmente in vari passaggi nel corso del 2020, in ragione dell'esigenza rendicontare dettagliatamente i costi e ricavi, in coerenza con le disposizioni nazionali e regionali.

Sono stati oggetto di rendicontazione:

- alla Struttura Commissariale costi sostenuti fino al 31 maggio 2020 per assistenza medica analisi di laboratorio, dispositivi di protezione individuale, apparecchiature biomedicali per 6,917 milioni di euro e altri costi per 3,917 milioni di euro, complessivamente 10,834 milioni di euro;

- nell'ambito dei progetti europei per il finanziamento degli interventi per rafforzare la capacità dei servizi sanitari regionali di rispondere alla crisi provocata dall'emergenza epidemiologica da COVID-19, sono oggetto di candidatura al finanziamento costi per risorse umane pari a 5,406 milioni di euro (POR FSE) e costi per dispositivi medici e beni sanitari, attrezzature sanitarie e servizi di sanificazione per un valore di 19,453 milioni di euro (POR FESR);

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

- alla Regione sono stati rendicontati costi per risorse umane ai fini della copertura economica con risorse derivanti dal DL 18/2020 e DL 104/ 2020 per complessivi 20 milioni di euro;

- le spese dettagliate derivanti da convezioni per l'utilizzo di strutture esterne, pubbliche e private, utilizzate nel periodo dell'emergenza per la gestione del piano di deaffollo e per garantire le attività chirurgiche gravate da tempi di attesa per le patologie critiche, per complessivi 7,2 milioni di euro;

- le donazioni di beni e in denaro nel dettaglio della loro composizione sono oggetto di flusso informativo dedicato verso la Regione.

4.2.4.9 Investimenti

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna ha affrontato l'emergenza sanitaria investendo fortemente sull'allestimento di nuove aree e la ristrutturazione di aree già esistenti allo scopo di gestire al meglio i pazienti positivi COVID-19 e cercare, per quanto possibile, di mantenere le attività di cura ordinarie.

Questa attività ha portato alla realizzazione di n. 105 nuovi posti letto destinati a pazienti positivi in n. 6 nuovi reparti ospedalieri presso il Padiglione 25 (COVID-Hospital). Questi reparti sono stati realizzati al fine di garantire la massima sicurezza per pazienti ed operatori ed attrezzati per offrire un livello tecnologico adeguato al livello di cura richiesto (bassa, media e alta intensità di cura).

In particolare, con riferimento all'emergenza COVID nel corso dell'anno 2020 sono stati realizzati i seguenti interventi:

- realizzazione di n. 14 posti letto di terapia intensiva Pad. 21/25 secondo piano Ala A (ex CEC) per un importo di € 35.000;
- realizzazione di n. 6 posti letto di terapia intensiva, n. 4 posti letto di subintensiva e n. 5 posti letto di degenza al Pad. 25 1 piano Ala B per un importo di 63.000;
- realizzazione di n. 21 posti letto di degenza al Pad. 25 1 piano Ala H per un importo di € 151.000;
- realizzazione di n. 13 posti letto di degenza e n. 6 posti letto di subintensiva al Pad. 25 – 2 piano Ala H per un importo di 1.800.000;
- realizzazione di n. 22 posti letto di degenza al Pad. 25 – 2 piano Ala B per un importo di € 188.000;
- realizzazione opere propedeutiche impiantistiche e generali al Pad. 25/27/28 per un importo di € 150.000;
- realizzazione dei percorsi orizzontali e verticali, di spazi di accoglienza e supporto al Pad. 25 per un importo di 50.000;
- fornitura di arredi e complementi nell'ambito degli interventi sopracitati per un importo di 65.000;
- fornitura di arredi vari per un importo di € 120.000;
- riqualificazione di degenza al Pad. 1 per un importo di € 268.400.

E' in corso la realizzazione dell'intervento di completamento della ristrutturazione del padiglione Malattie Infettive - Padiglione 1 Palagi e Padiglione 6 affidato nell'aprile 2020.

4.3 Obiettivi di programmazione del sistema sanitario regionale 2020

Sorveglianza e controllo delle malattie infettive

4.3.1 Garantire la completezza e tempestività dei flussi informativi relativi all'emergenza da COVID-19

La gestione dei flussi informativi, orientata al controllo della trasmissione di malattie infettive in stretta collaborazione con la medicina del lavoro, le malattie infettive, la microbiologia e il dipartimento di Sanità pubblica e la Pediatria di Comunità dell'Ausl di Bologna si è arricchita dei flussi relativi all'emergenza da COVID-19. Al fine di garantire la tracciabilità di tutti i casi sospetti o accertati sono state emanate indicazioni precise alle unità operativa, agli ambulatori di pre ricovero e ai pronto soccorso.

Sono stati implementati cruscotti direzionali dinamici ad accesso controllato per il monitoraggio dei referti dei tamponi sui pazienti e sugli operatori.

Al fine di facilitare l'attività di notifica nell'ambito delle unità operative sono stati ridefiniti i flussi e le modalità di trasmissione.

Contestualmente si è reso necessario predisporre sistemi di specifica reportistica al fine di facilitare l'attività di un contact tracing da parte del Dipartimento di Sanità pubblica.

L'Azienda persegue l'obiettivo di garantire la completezza e la tempestività di tutti i flussi informativi relativi all'emergenza da Covid-19.

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

Nell'anno 2020 l'attività è stata svolta principalmente con la valutazione del rischio biologico legato al virus SARS COV-19 e la redazione del relativo documento e 4 successivi aggiornamenti. Contestualmente è stata effettuata la valutazione dei rischi da esposizione ad azoto in tutte le criobanche dell'azienda e del padiglione ematologia. Sono stati eseguiti sopralluoghi in tutti gli spogliatoi aziendali, anatomia patologica e aule didattiche e reparti COVID e no COVID in relazione all'uso dei DPI. Sono stati redatti documenti di valutazione dei rischi interferenti sia per il rischio specifico COVID (ditte di manutenzione e appalti pulizie, ecc.) sia ai sensi del D.lgs. 81/08.

La grave carenza di dispositivi di protezione individuale ha reso necessario la gestione degli stessi dall'arrivo in azienda alla fase di utilizzo con l'istituzione di una commissione interna aziendale e con la redazione/aggiornamento di registri specifici per categoria di dispositivi, con finalità di presa visione e valutazione dell'idoneità del

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

dispositivo e indicazioni sulla distribuzione per fascia di rischio. Inoltre, la carenza mondiale di guanti ha reso necessaria la redazione di un manuale sull'uso appropriato dei guanti medicali e l'istituzione di una gara regionale per l'approvvigionamento di guanti non sterili a cui ha partecipato l'AOU.

I corsi di formazione previsti dalla normativa sono stati effettuati sia in FAD che in modalità sincrona a distanza (5 corsi alto rischio ai neoassunti, due alla rete infermieri link) oltre ai rischi specifici il contenuto ha compreso il tema dei dispositivi di protezione dal rischio biologico e la prevenzione degli atti di violenza verso gli operatori sanitari.

In riferimento al rischio prevenzione atti di violenza nei confronti degli operatori sono state recepite le nuove linee di indirizzo regionali, revisionata la procedura aziendale specifica e gestite tutte le segnalazioni dei dipendenti.

4.3.3 Contrasto del rischio infettivo associato all'assistenza nel corso della pandemia Covid-19

E' proseguita senza modifiche la sorveglianza attiva per germi resistenti ai carbapenemi, mantenendo conseguentemente l'attività di feed-back alle singole Unità Operative.

Inoltre sono state mantenute le attività di supporto alle unità operative finalizzate all'ottimizzazione dell'adesione alle precauzioni standard (igiene delle mani) e monitoraggio dell'indicatore di utilizzo del gel idro-alcoolico. I dati di consumo del gel idro-alcoolico documentano un poderoso incremento peraltro pienamente giustificato dalla pandemia: il primo semestre 2020 ha visto il consumo medio in Azienda attestarsi a 76,23 litri per 1000 giornate di degenza/degente, con solo due unità operative che non raggiungono il limite minimo di 20 litri raccomandato dalla Regione.

Al fine di contrastare il rischio infettivo associato all'assistenza, con particolare riferimento alla pandemia Covid-19, sono stati messi in atto i seguenti interventi:

- l'affiancamento, la supervisione e il supporto alle unità operative all'avvio dell'assistenza ai pazienti COVID e durante le attività, in merito alla definizione e al mantenimento di modello organizzativo assistenziale finalizzato al contenimento del rischio biologico;
- la definizione e la collocazione, in collaborazione con la Direzione delle Attività Tecniche e la Comunicazione e Ufficio stampa di adeguata segnaletica, inerente al distanziamento, alla occupazione delle sedute, all'utilizzo della mascherina, all'igiene delle mani, igiene respiratoria, al numero di persone negli ascensori. In collaborazione con la Direzione delle Attività Tecniche la definizione e l'attuazione dei percorsi Covid dall'interno dei diversi padiglioni;
- l'addestramento alla vestizione e svestizione dei dispositivi di protezione, rivolto a tutto il personale sanitario;
- l'addestramento alla effettuazione dei tamponi per gli infermieri delle unità operative e dei servizi di pre ricovero;

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

- la collaborazione alla predisposizione di documenti per l'adattamento interno delle indicazioni internazionali, nazionali e regionali relative alle tematiche di pertinenza (prevenzione e controllo del rischio infettivo, sanificazione ambientale e dei dispositivi, sanificazione dei ventilconvettori, gestione dei rifiuti, ristorazione, trasporto pazienti e attrezzature, eccetera) nell'ambito della gestione dell'emergenza sanitaria intraospedaliera e in relazione ai servizi di endoscopia digestiva. Collaborazione alla definizione dei percorsi diagnostico terapeutici dei pazienti sottoposti a trapianto (rene, cuore e fegato), indicazioni per l'accesso dei pazienti nelle aree ambulatoriali, indicazioni per l'accesso degli studenti dei corsi di laurea;

- valutazione e verifica dell'appropriatezza delle richieste di dispositivi di protezione individuale effettuate dalle Unità Operative e Servizi e trasmissione delle autorizzazioni al centro logistico per consegna, realizzato attraverso l'adozione di un modello centralizzato della gestione dei DPI. In situazione di carenza, valutazione congiunta con SPP delle alternative disponibili per la protezione dal rischio biologico, coinvolgendo le unità operative nella valutazione della fattibilità delle alternative individuate. Predisposizione di percorsi integrati con SPP, Logistica, Direzione Sanitaria, SSP per la definizione dei criteri di appropriatezza, dei fabbisogni e il monitoraggio delle richieste;

- diffusione capillare di distributori di gel alcoolico per l'igiene delle mani, nonché la formazione ed il monitoraggio dell'adesione alle buone pratiche anche attraverso nuove tecnologie.

È stata sperimentata inoltre l'organizzazione coordinata ed integrata tra le figure professionali di riferimento (infettivologo, igienista, medico competente, risk manager, microbiologo) delle azioni da intraprendere in caso di focolaio COVID in reparti di degenza NO COVID. Tale sperimentazione verrà formalizzata entro la fine dell'anno in una procedura aziendale.

4.3.4 Gestione della pandemia COVID-19 nella rete dei servizi territoriali per anziani e disabili

L' AOSP ha mantenuto e rinforzato le azioni di supporto secondo i criteri stabiliti dall'accordo interaziendale con AUSL, titolare dell'organizzazione e gestione delle attività assistenziali in ambito territoriale.

In particolare, la *Rete Interaziendale per Stewardship Antimicrobica e Controllo delle Infezioni Correlate all'Assistenza* e il *Programma Interaziendale per il Percorso del Paziente con Malattie Infettive ad Alta Trasmissibilità e delle Emergenze Infettivologiche* hanno partecipato e coordinato le iniziative formative circa la realizzazione dei percorsi assistenziali, i principi diagnostici e di intervento terapeutico in stretto coordinamento con il Dipartimento Cure Primarie e il Dipartimento Assistenziale Socio Sanitario di AUSL e le strutture e operatori da essi dipendenti.

Inoltre, a sostegno della continuità assistenziale nella rete dei servizi territoriali, è stato fornito nei mesi di marzo e aprile del personale infermieristico su richiesta delle strutture, così come, sempre allo stesso fine sono state posticipate alcune assunzioni di personale già dipendente delle CRA.

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

Nel merito dei percorsi di continuità è attivo un gruppo di lavoro interaziendale per l'elaborazione di un documento che descrive i criteri e le modalità di accesso, nonché la tipologia di offerta clinico assistenziale dedicata ai pazienti con COVID19 nei diversi setting: degenza ordinaria a bassa intensità, COVID Hotel, domicilio con eventuale presa in carico clinico-assistenziale e residenza temporanea socio-sanitaria.

Garanzia dell'accesso alle prestazioni di specialistica ambulatoriale

4.3.5 Riavvio dell'attività specialistica di cui alla DGR 404/2020

L'Azienda Ospedaliera si impegna ad operare, sia per la gestione del periodo emergenziale "Covid 19" sia per la ripresa delle attività ambulatoriali post lock down (in SSN ed in ALP), secondo le indicazioni e nel rispetto dei parametri definiti nella DGR 404 /27 aprile 2020 ed a tal fine in particolare individua le seguenti linee di azione in relazione allo specifico aziendale e locale in accordo con gli altri interlocutori in questa materia di Area Metropolitana (ASL di Bologna e IOR):

- 1) Blocco delle erogazione degli appuntamenti già fissati durante il periodo dichiarato di emergenza epidemiologica;
- 2) Ripresa, al termine del periodo emergenziale delle attività ordinarie per l'espletamento degli appuntamenti già fissati in epoca pre lock down;
- 3) Progressivo recupero degli appuntamenti sospesi nel periodo emergenziale nelle diverse attività e discipline specialistiche secondo modalità differenziate per le singole realtà in rapporto all'assetto organizzativo specifico;
- 4) Rimodulazione delle agende di prenotazione così come indicato nell'allegato B della DGR 404/20: distanziamento degli appuntamenti, razionalizzazione degli accessi, razionalizzazione degli spazi di attesa per favorire il distanziamento delle sedute fisiche, intensificazione delle procedure di ripristino e sanificazione;
- 5) Riapertura delle agende rimodulate alla prenotazione di nuovi appuntamenti nei mesi successivi;
- 6) Monitoraggio a distanza (colloquio telefonico e telemedicina) dei pazienti noti con situazione clinica stabile.

Governo farmaci e dispositivi medici

4.3.6 Obiettivi di spesa farmaceutica

Le previsioni di spesa farmaceutica per l'anno 2020 avevano evidenziato un incremento, rispetto ai costi sostenuti nel 2019 del 7,5%, pari a 9,945 milioni. In fase di preconsuntivo, sulla base dei costi registrati ad ottobre è stata effettuata un'analisi sull'andamento della spesa di alcuni farmaci e del finanziamento fondi farmaci innovativi.

Spesa Farmaceutica - stima preventivo con dati di consumo a ottobre 2020														
	2019 (fonte AFO-RER)	PRV2020 (gennaio 2020)	note prv 2020	var 20-19	var%	OBJ RER 2020	diff PRV2020 VS OBJ RER	VERIFICA SETTEMBRE	VAR VS PRV 20	VAR VS OBJ RER	OBJ RER NOVEMBRE 2020	VERIFICA NOVEMBRE	VAR VS PRV 20	VAR VS OBJ RER
Acquisto ospedaliero														
(escluso ossigeno e fondi innovativi)	119.738	125.377		5.639		125.214	163	122.049	- 3.328	- 3.165	125.214	121.537	- 3.840	- 3.677
di cui F.oncologici Gruppo B (al lordo mobilità)	11.297		nivolumab e pembrolizumab usi non innovativi			3.346		2.820	-	526	3.375	2.861	-	514
di cui Fondo AIFA 5%	1.547							1.128				1.418		
di cui altri farmaci	106.894	125.377		18.483										
Fondo Innovativi Oncologici (Gruppo A)			comprende 30 casi lutezio (1.886 mln) incluso tranetinib+doxorifinib non stimato da RER											
al lordo di eventuali Pay Back	7.513	13.839	(0,532mln)	6.326		11.843	1.996	11.520	- 2.319	- 323	10.521	11.613	- 2.226	1.092
Fondo Innovativi NON oncologici														
(al netto rimborsi HCV)	5.382	3.269		- 2.113		3.583	- 314	2.172	- 1.097	- 1.411	2.225	2.261	- 1.008	36
di cui HCV (al netto rimborsi)	4.538	1.513	stima 4 mesi poi escono dal fondo	- 3.025		1.427		754				754		
di cui altri farmaci	844	1.756		912		2.156		1.418				1.507		
TOTALE SPESA FARMACEUTICA														
(escluso ossigeno)	132.633	142.485		9.852	7,4%	140.640	1.845	135.741	- 6.744	- 4.899	137.960	135.411	- 7.074	- 2.680

Il finanziamento del Fondo Innovativi Oncologici – Gruppo A, inizialmente fissato in 11,843 mln è stato rideterminato dalla regione a novembre in 10,521 mln riducendo l'importo assegnato di 1,092 mln.

In particolare, si rileva che per le terapie CAR-T sono stati trattati 16 pazienti con una spesa per l'anno 2020 pari a 1,010 mln. Inoltre, è stata ridefinita la stima della spesa per il lutezio con un'assegnazione di 0,857 mln e degli altri farmaci ricompresi nell'elenco.

Tuttavia, si segnala che sono in corso valutazioni con la regione per ridefinire l'adeguato finanziamento del Pembrolizumab per il quale, un malfunzionamento di attribuzione del flag di innovatività limitata, ha determinato la non adeguata assegnazione del finanziamento del farmaco nel fondo innovativi oncologici gruppo A e fondo oncologici gruppo B, che andranno entrambi rivisti.

Il Fondo Oncologici del gruppo B andrà, quindi, rimodulato alla luce di quanto emergerà dalle analisi in corso per quanto riguarda il pembrolizumab mentre l'assegnazione del nivolumab risulta essere in linea.

Per quanto riguarda il Fondo Innovativi NON oncologici, si precisa che, la rivalutazione del fondo è in linea con la previsione di spesa, di cui 0,754 mln per i farmaci dell'Epatite C per i quattro mesi prima delle scadenze dell'innovatività e di 1,507 mln per gli altri farmaci presenti nell'elenco.

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

Per quanto riguarda l'acquisto ospedaliero di farmaci, si rileva che la stima di 121,537 mln, sulla base della spesa rilevata a ottobre, registra una riduzione del - 3,677 mln rispetto all'obiettivo assegnato della Regione di 125,214 mln.

Nel 2020 l'andamento dell'acquisto ospedaliero è stato influenzato dall'emergenza sanitaria Covid19, che ha determinato una sospensione o riduzione di attività, parzialmente riprese nella seconda parte dell'anno. Pertanto, alcuni degli obiettivi di appropriatezza ad impatto sulla spesa farmaceutica ospedaliera e territoriale condivise con l'Azienda USL di Bologna nell'ambito del Dipartimento Farmaceutico Interaziendale, sono stati rivisti e rideterminati a causa delle specifiche attività messe in campo per fronteggiare l'emergenza Covid19.

In accordo con i contenuti delle Linee di programmazione della Regione, per quanto è stato possibile mettere in campo, le azioni sono state concentrate su alcune aree di intervento ritenute particolarmente critiche.

Farmaci ad elevato impatto sulla spesa farmaceutica ospedaliera

Impiego di Farmaci biosimilari

Trasversale a più discipline, e funzionale a liberare risorse da reinvestire nell'innovazione, è l'obiettivo che riguarda l'aumento del ricorso ai farmaci biosimilari disponibili, sia nei pazienti di nuova diagnosi sia in fase di rivalutazione con superamento delle criticità legate allo shift delle prescrizioni da originator a biosimilare nelle terapie croniche.

Di seguito sono indicate le percentuali di utilizzo per AOSP e AUSL raggiunte nel corso del 2020, da cui si evince un costante consolidamento dell'utilizzo dei biosimilari che in molti casi ha superato il valore atteso (Tab. 1)

Indicatore : Impiego del/dei biosimilari sul totale del consumo	Valore atteso anno 2020	Valore RER 9 mesi 2020 AOSP	Valore Consumi 11 mesi 2020 AOSP	Valore RER 9 mesi 2020 AUSL	Valore Consumi 11 mesi 2020 AUSL
Epoetine	≥90%	98,7%	98,8%	95,3%	95%
Ormone della crescita (GH)	≥50%	41,3%	41,2%	35,0%	36%
Infliximab	≥90%	100%	100%	97,9%	98%
Etanercept	≥90%	92,6%	93,2%	89,6%	90%
Adalimumab	≥90%	91,6%	91,7%	90,4%	92%
Follitropina alfa	≥65%	0,0%	0,0%	86,6%	87%
Rituximab sottocute in ambito oncologico	≤20%	2,6%	2,3%		0%
Trastuzumab sottocute in ambito oncologico	≤20%	6,6%	5,0%	19,6%	18%
Enoxaparina	≥90%	99,9%	99,9%	99,3%	99%
Insulina lispro (ad azione rapida)*	≥80%	50,9%	53,1%	33,6%	46%

* dal 01/12 il biosimilare non è più aggiudicatario di gara

Tab. 1 - % utilizzo del biosimilare per principio attivo

Si precisa che per i due farmaci oncologici rituximab e trastuzumab, essendo stati introdotti biosimilari solo per le formulazioni endovena, in accordo con i clinici è stata garantita la continuità dei pazienti in trattamento con la formulazione sottocute dell'originator, mentre per il trattamento dei pazienti naive si è condiviso la conversione del trattamento sotto cute con la formulazione endovena dei biosimilari.

Restano critiche alcune molecole come la follitropina alfa, per entrambe le

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

aziende quello dell'ormone della crescita e dell'insulina lispro sui quali non è stato ancora possibile approfondire il dato con i clinici a causa l'emergenza sanitaria ancora in atto.

Terapia antiretrovirale per HIV

Per i trattamenti antiretrovirali dei pazienti con infezione da HIV, nel 2020 si è registrata una riduzione della spesa nonostante l'incremento dei pazienti in trattamento (2646 pz anno 2019 vs 2670 pz anno 2020). La spesa a novembre 2020 è stata di 14.304.715 euro rispetto 14.830.851 euro di novembre 2019 con una diminuzione del -3,5%.

Il ricorso a schemi terapeutici che comprendono farmaci a brevetto scaduto ma soprattutto il ricorso alle ottimizzazioni e alle semplificazioni delle terapie (privilegiando i regimi con miglior rapporto costo/beneficio) e la continua collaborazione tra farmacisti e infettivologi ha permesso nel complesso di attuare strategie di contenimento della spesa (Tab.2).

Diagnosi	Costo Novembre 2019	Costo Novembre 2020	var costi	var% costi
Prima linea	€ 2.204.197	€ 1.703.577	-€ 500.620	-22,7%
Seconda linea	€ 10.047.329	€ 10.351.320	€ 303.991	3,0%
Fallimento virologico	€ 2.539.920	€ 2.216.537	-€ 323.383	-12,7%
Profilassi post esposizione	€ 39.405	€ 33.281	-€ 6.124	-15,5%
Totale	€ 14.830.851	€ 14.304.715	-€ 526.136	-3,5%

Tab. 2 – Spesa per linea terapeutica

Nel corso del 2020 sono stati effettuati in video call alcuni incontri mirati alla valutazione degli schemi terapeutici e al monitoraggio dei costi al fine di adottare comportamenti prescrittivi condivisi e orientati al contenimento della spesa.

Gli obiettivi regionali assegnati alle Aziende sanitarie condivisi da Farmacia Clinica e Malattie Infettive riguardano:

a. Il mantenimento dei livelli di viremia <40 copie/mL in più del 90% dei pazienti trattati (<5% dei fallimenti virologici/anno);

b. La prescrizione di schemi terapeutici che comprendano farmaci a brevetto scaduto (indicatore: n° piani con farmaco generico in seconda linea/totale piani terapeutici in seconda linea dell'ambito considerato).

a. L'analisi dei dati immunovirologici dei pazienti in trattamento con i farmaci antiretrovirali verrà reso disponibile con i dati dei pazienti di tutto il 2020.

b. Il ricorso al farmaco generico nel trattamento dell'HIV in seconda linea di terapia è stato effettuato nel 36,4 % dei casi. (Tab. 3).

INDICATORE	N PZ	TOT PZ	%
N° PAZIENTI CON FARMACO GENERICO IN SECONDA LINEA ANNO 2019	726	1842	39,40%
N° PAZIENTI CON FARMACO GENERICO IN SECONDA LINEA ANNO 2020	743	2042	36,39%

Tab. 3 – % del ricorso al farmaco generico in seconda linea

La lieve flessione nell'utilizzo del farmaco a brevetto scaduto nel 2020 è stato

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

determinato da una unica genericazione (solo atazanavir), molecola ormai obsoleta con numerosi effetti collaterali. Inoltre, la conferma dell'efficacia dei regimi dual therapy, non soltanto nell'ottimizzazione ma anche nel paziente naive, ha contribuito ad un maggiore ricorso a tali schemi semplificati anche alla luce dell'immissione in commercio di compresse coformulate (es. Dolutgravir/Lamivudina e Dolutegravir/Rilpivirina).

Farmaci DAA per Epatite C

La strategia terapeutica per i nuovi trattamenti e i ritrattamenti dovrà avvenire secondo quanto indicato nel documento di indirizzo regionale "Nuovi antivirali diretti nella terapia dell'epatite C cronica", aggiornato periodicamente, al fine di garantire l'appropriatezza rispetto ai criteri di eleggibilità previsti dal Registro AIFA.

Fra gli schemi terapeutici disponibili dovranno essere privilegiati quelli che, a parità di efficacia, sicurezza e tollerabilità presentano il miglior rapporto costo/opportunità.

A novembre 2020 sono stati avviati al trattamento con i nuovi farmaci ad azione antivirale diretta di seconda generazione (DAAs) per la cura dell'epatite C cronica 197 nuovi pazienti su un totale di 235 pazienti trattati che ricomprende 38 casi avviati nel 2019 che hanno terminato la terapia nel 2020. La previsione di nuovi trattamenti per il 2020 ha subito un forte ridimensionamento determinato dalla necessità di fronteggiare la pandemia da Covid19. Dopo una forte flessione nei mesi di aprile e maggio c'è stata una lenta ripresa a partire dai mesi estivi.

Nei primi quattro mesi dell'anno, comprese la continuità dei trattamenti iniziati entro il 26 aprile 2020, sono ricompresi nel finanziamento ricevuto dalla regione 126 pazienti di cui 88 nuovi casi con una spesa di 0,754 mln. I farmaci HCV hanno inciso per il 34% sul totale del fondo recentemente rideterminato dalla regione in 2,225 mln (Tab.4).

Per i trattamenti iniziati dopo la perdita dell'innovatività, la spesa ricompresa nell'Acquisto Ospedaliero è di 0,614 mln euro al netto di tutti i rimborsi.

ATCS	Descrizione Atc5	FARMACO	N trattati 2020	N arruolati 2020	Spesa lorda 2020	Pay back tratt >12 sett	Quota rimborsi P/V	Spesa al netto di tutti i rimborsi
J05AP57	GLECAPREVIR/PIBRENTASVIR	MAVIRET*84CPR RIV 100MG+40MG	132,	119,	761.401,	-9.065,	0,	752.336,
J05AP55	SOFOBUVIR/VELPATASVIR	EPCLUSA*1FL 28CPR 400+100MG	85,	67,	501.021,		0,	501.021,
J05AP54	ELBASVIR/GRAZOPREVIR	ZEPATIER*28CPR RIV 50MG+100MG	9,	3,	30.800,			30.800,
J05AP56	SOFOBUVIR,VELPATASVIR E VOXILAPREVIR	VOSEVI*28CPR 400+100+100MG FL	9,	8,	368.739,		-284.873,	83.865,
		Totale:	235,	197,	1.661.961,	-9.065,	-284.873,	1.368.023,

Tab.4 - Totale della spesa Farmaci Epatite C nel periodo gennaio-novembre 2020

Come indicato nelle linee di programmazione regionali, sono stati privilegiati tra gli schemi terapeutici disponibili, quelli che a parità di efficacia, sicurezza e tollerabilità, presentano il miglior rapporto costo/opportunità: il 63% con glecaprevir/pibrentasvir (miglior costo), il 35% sofosbuvir/velpatasvir e il 2% elbasvir/grazoprevir.

Farmaci ad elevato impatto sulla spesa farmaceutica territoriale

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

– Ipolipemizzanti orali e Omega-3

L'azione messa in campo con il Progetto Interaziendale Statine, volta a promuovere la prescrizione degli ipolipemizzanti nel rispetto dei criteri della Nota Aifa 13 già estesa nel 2019 agli Omega3, a causa del Covid ha subito nel 2020 un rallentamento. La Scheda di Terapia degli ipolipemizzanti è stata momentaneamente sospesa, tuttavia, si è osservata una riduzione delle prescrizioni territoriali non conformi alla nota alla Nota AIFA 13 del -8% verosimilmente determinata dalle attività di informazione e confronto in video conferenza con gli infettivologi per i pazienti che assumono farmaci antiretrovirali e con i MMG.

Inoltre, nell'ambito della Commissione del Farmaco AVEC è stato organizzato un incontro per analizzare i dati di consumo dell'Area di Bologna. Nel confronto con i clinici è stato condiviso un approfondimento che prevede l'incrocio dei codici fiscali dei pazienti che ricevono prescrizioni di Omega3 con il valore di trigliceridi e colesterolo al fine di individuare gli eventuali ambiti di inappropriatazza.

– Impiego della Vitamina D

Nel corso del 2020, è stata fatta una valutazione del consumo di vitamina D ed in particolare della formulazione monodose rispetto alla multidose. Tutte le situazioni di possibile inappropriatazza sono state segnalate ai clinici prescrittori dai quali abbiamo ottenuto un sollecito riscontro. Lo switch delle formulazioni monodose a quelle multi dose a livello territoriale è risultata essere >90% con conseguente riduzione della spesa.

– Farmaci antidiabetici

L'attività di Distribuzione Diretta dei medicinali nel corso del 2020 è stata in parte rimodulata applicando quanto definito dall'omogeneità quali-quantitativa della Distribuzione per Conto (DPC) dei farmaci attraverso la predisposizione di una lista unica regionale. In ambito ospedaliero, a causa dell'emergenza Covid19, le azioni rivolte al contenimento della spesa saranno messe in atto nel 2021 per questa categoria di farmaci in costante aumento, al fine di orientare la prescrizione verso i farmaci a miglior rapporto costo/terapia attraverso incontri specifici con i prescrittori e la divulgazione di materiale informativo.

Emergenza Covid19

Durante l'emergenza sanitaria la Farmacia ha dovuto rivedere la propria attività adottando misure organizzative straordinarie ed ha ottimizzato le proprie risorse umane e materiali per assicurare la disponibilità di farmaci, dispositivi medici ed altri beni sanitari carenti sul mercato per l'apertura dei reparti Covid.

Nell'Area Produzione della farmacia sono stati allestiti preparati magistrali in forma liquida a base di antiretrovirali, necessari per i pazienti in terapia intensiva per carenza della forma farmaceutica liquida, di farmaci in kit per singolo paziente utilizzati in base a specifiche indicazioni AIFA e in seguito alla carenza nazionale del gel antisettico per le mani e di disinfettanti quali l'alcool diluito al 70%, è stato necessario organizzare la produzione di soluzione idroalcolica secondo la formula 1 OMS continuando ad essere attivi anche nella produzione routinaria di altri farmaci magistrali per i pazienti ricoverati e i pazienti pediatrici esterni.

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

Inoltre, ha garantito ai pazienti la continuità della terapia al domicilio riorganizzando la distribuzione farmaci rispetto alle indicazioni fornite dalla Regione e al fine di prevenire il contagio, attraverso la consegna al domicilio da parte della CRI e le associazioni di volontariato.

Le realizzazione del "Piano di contingenza farmaci COVID-19" interaziendale AOSP e AUSLBO ha l'obiettivo di garantire la disponibilità di farmaci necessari al trattamento dei pazienti nei diversi setting assistenziali nei tre scenari individuati prevedendo la definizione dei fabbisogni per fare fronte alle necessità determinate nelle diverse fasi dell'emergenza.

Il monitoraggio bisettimanale di un elenco di farmaci utilizzati nel corso dell'emergenza Covid19, realizzato in entrambe le Aziende, permette di mettere a fattore comune la disponibilità dei farmaci come efficace strumento per contrastare la frequente carenza di medicinali sul mercato che si sono verificate nel corso del 2020.

Inoltre, il farmacista sta continuando a monitorare costantemente l'evoluzione dell'emergenza Covid collaborando attivamente con i clinici e altri operatori sanitari coinvolti.

4.3.7 Obiettivi di spesa per dispositivi medici

Per quanto riguarda la spesa per i Dispositivi Medici, per l'anno 2020 sono state rinviate le attività pianificate con l'Azienda USL di Bologna nell'ambito delle attività del Dipartimento Farmaceutico Interaziendale mirate all'ottimizzazione dell'utilizzo dei DM. A causa dell'emergenza Covid19, l'attività chirurgica è stata sospesa o fortemente rimodulata, pertanto, le attività verranno riprogrammate nel 2021.

La pandemia Covid19 ha pesantemente condizionato l'attività dell'area dei DM: il problema più rilevante nel corso del 2020 è stato quello connesso all'approvvigionamento di prodotti carenti sul mercato come: guanti, disinfettanti, materiale per anestesia e rianimazione, tamponi e reagenti. Inoltre, il coinvolgimento nella gestione dei DM forniti dalla Protezione Civile e negli acquisti centralizzati hanno comportato un notevole impegno.

Le previsioni di gennaio basate sulla valutazione dell'impatto economico derivante da incrementi attesi di attività in ambiti altamente specialistici (es. TAVI, Cardiocirurgia e DM innovati approvati dalla CDM AVEC e NOL), prevedevano un incremento di spesa rispetto al 2019 di circa 950.000 euro.

La pandemia ha comportato una rimodulazione delle previsioni sia per riduzione che per trasferimento di attività chirurgiche che ha determinato una diminuzione della stima di spesa pari a -3,845 mln.

In particolare, l'attività di cardiocirurgia è stata parzialmente trasferita a Villa Torri da marzo a giugno e nel mese di dicembre per consentire la riduzione delle liste di attesa.

Per quanto riguarda gli impianti di valvole biologiche transapicali e/percutanee la previsione di incremento si è leggermente ridotta (da 350 a 320) confermando il

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

trend per aumento della casistica derivante anche dagli accordi con Ferrara e AUSL di Bologna che selezionano i pazienti e li indirizzano al Policlinico per la procedura.

Per i DM impiantabili attivi, viene confermata la casistica di VAD avuta nel 2019.

Si segnala che l'attività di ortopedia è completamente cambiata, in parte per la nuova tipologia di interventi per patologie oncologiche con utilizzo di megaprotesi o protesi custom made e per trasferimento logistico della chirurgia ortopedica standard e della traumatologia a Villa Torri.

Dispositivi Medici (impiantabili e non)												
DISPOSITIVI MEDICI (CE B.1.A.3.1 e B.1.A.3.2)	COSTI 2019		PRV gennaio 2020				PRV gen-giu 2020			PRV ottobre 2020		
	N int/imp	costi	N int/imp	costi	var attività	var costi vs 2019	costi	var attività	var costi vs gen 2020	costi	var attività	var costi vs gen 2020
DM IMPIANTABILI NON ATTIVI		15.854		17.250		1.396	16.400	-	850	16.000	-	1.250
VALVOLE TRANSAPICALI/PERCUTANEE E CLIP	313	5.683	350	6.550	37	867	6.550	37	-	6.250	7	300
ENDOPROTESI AORTICHE E TORACICHE*	252	4.287	252	4.590		303	4.287	-	303	4.187	-	403
ALTRI DM IMPIANTABILI NON ATTIVI		5.722		6.110		388	5.560	-	550	5.560	-	550
DM IMPIANTABILI ATTIVI		3.216		3.500		284	2.850	-	650	2.700	-	800
ICD, PM	506	1.945	517	2.050	11	105	1.550	-	500	1.700	-	350
ALTRI DM IMPIANTABILI ATTIVI		1.271		1.450		179	1.300	-	150	1.000	-	450
<i>di cui VAD</i>	9	878	11	1.073	2	196	1.073	2	-	900	-	173
DISPOSITIVI MEDICI altri		30.214		31.592		1.378	26.075	-	5.517	29.797	-	1.795
DM PER APP. CARDIOCIRCOLATORIO VARI		7.848		8.100		252	7.100	-	1.000	7.100	-	1.000
Tutti gli altri DM		22.366		23.492		998	18.975	-	4.517	22.697	-	795
TOTALE AZIENDALE		49.284		52.342		3.058	45.325	-	7.017	48.497	-	3.845

Nel 2020 sono ancora in corso gare di grande impatto economico come ICD e Pacemaker, TAVI, lenti intraoculari (già aggiudicate), materiale per video laparoscopia, suturatrici, DM per elettrochirurgia ed è in corso la gara per dispositivi medici per cardiocirurgia che potrebbero determinare possibili risparmi.

La realizzazione **dell'evento formativo** sui dispositivi medici, pianificato a novembre 2020, nell'ambito delle attività del Dipartimento Farmaceutico Interaziendale in collaborazione con l'Azienda USL di Bologna, prevede un approfondimento sulle modalità di valutazione dei DM e delle tecnologie sanitarie e l'inserimento nella pratica clinica. Obiettivo del Corso è quello di aumentare la conoscenza del personale sanitario ai percorsi e alle metodologie utilizzate nelle valutazioni della CDM AVEC e dei NOL, promuovere l'appropriatezza di uso e sensibilizzare il personale sanitario alla segnalazione degli incidenti.

Purtroppo, a causa dell'emergenza Covid19 in atto, il corso è stato sospeso e verrà riprogrammato nel 2021.

Assistenza Ospedaliera

4.3.8 Recupero delle liste di attesa dei ricoveri programmati

Le liste d’attesa della Città Metropolitana di Bologna, alimentate da una casistica spesso caratterizzata da alta complessità e proveniente verso centri di eccellenza anche da fuori regione, sono gravate soprattutto per la medio-bassa complessità da lunghi tempi d’attesa per l’esecuzione degli interventi ingenerando pertanto situazioni di disagio ai professionisti e ai pazienti che non trovano risposta al loro bisogno di salute entro i tempi previsti.

Sulla base di specifiche indicazioni regionali in merito allo sviluppo di progettualità finalizzate all’abbattimento delle liste di attesa è stato predisposto un progetto che interessa tutta la città metropolitana, utilizzando accordi di rete tra Aziende SSN e del privato accreditato.

Il progetto si sviluppa su 3 capitoli principali: Chirurgie Generali e specialistiche di media e bassa complessità comprendente anche le varici degli arti inferiori, Ortopedia e Chirurgia Vascolare metropolitana.

La prima analisi è stata volta ad avere un dimensionamento della lista d’attesa nelle singole Aziende. La tabella 1 riporta i dati delle 4 aziende, comprendenti le patologie SIGLA e non SIGLA sia monitorate che non monitorate al 31/12/2019 sia in DO che in DH.

Tabella 1						
Azienda	Classe A	Classe B	Classe C	Classe D	Totale	Totale Inseriti ante 1/1/19
AUSL Bologna	487	1334	4245	1487	7553	1099
Ausl Imola	66	243	799	373	1481	11
AOU Bologna	593	2135	3987	5452	12167	3307
Irccs IOR	116	966	5701	2539	9322	2362
TOTALE AM	1262	4678	14732	9851	30523	6779

La tabella 2-3-4 e 5 descrivono le patologie presenti in lista d’attesa e potenzialmente trasferibili in setting di medio bassa complessità e/o privato accreditato, residente in provincia di Bologna, selezionate all’interno della casistica in classe B, C e D delle discipline chirurgia generale, urologia, chirurgia vascolare, ginecologia per un totale di oltre 1.500 casi. Per ciascuna patologia è stato stimato il fabbisogno di sale operatorie e di giornate di degenza.

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

Tabella 2	Chirurgia Generale		
Patologia/Residenza	n. casi	T occupazione sala –ore-	GG di deg
Ernia inguinale/crurale AUSL Bologna	210	393	89
Ernia inguinale/crurale AUSL Imola	10	19	4
Totale Chirurgia Generale	220	412	93

Tabella 2	CHIRURGIA VASCOLARE		
Patologia/Residenza	n. casi	T occupazione sala – ore-	GG di deg
Safene (DS Budrio) AUSL Bologna	128	256	130
Safene AUSL Imola	2	4	2
Totale Chirurgia Vascolare	130	260	132

Tabella 3	UROLOGIA		
Patologia/Residenza	n. casi	T occupazione sala – ore-	GG di deg
IPB AUSL Bologna	314	624	1047
IPB AUSL Imola	11	22	37
VARICOCELE/Idrocele AUSL Bologna	181	324	214
VARICOCELE/Idrocele AUSL Imola	12	22	14
Fimosi AUSL Bologna	317	400	153
Fimosi AUSL Imola	4	5	2
Totale Urologia	839	1397	1467

Per la disciplina urologia considerando 10 mesi di attività, la lista di AOU relativa a tale disciplina viene azzerata avendo a disposizione 7 pl e 5 sedute da 6 ore per 46 settimane. La restante attività può essere considerata eseguibile altri setting assistenziali (DH o ODS).

Tabella 4	GINECOLOGIA		
Patologia/Residenza	n. casi	T occupazione sala –ore-	GG di deg
Leiomiomi Ausl Bologna	200	430	289
Leiomiomi Ausl Imola	12	26	17

Per la disciplina ginecologia considerando 5-6 mesi di attività la lista di AOU relativa a tale disciplina viene azzerata avendo a disposizione 3 pl e 5 sedute da 6 ore per 15 settimane.

Tabella 5	ORTOPEDIA		
Patologia	n. casi	T occupazione sala - ore-	GG di deg
Interventi sul piede AUSL Bologna	117	162	117
Totale	117	162	117

Per la disciplina Ortopedia la lista di AOU relativa a tale disciplina viene azzerata avendo a disposizione 3-4 pl e 5 sedute da 6 ore per 6 settimane. La attività può essere considerata eseguibile altri setting assistenziali (DH o ODS).

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

Tabella n. 6	N. casi	Ore sala operatoria	GG Degenza
Totale casistica AOU	1.518	2.687	2.115

Sulla base di quanto riportato in sintesi in tabella 6, per trattare la casistica selezionata di AOU si stimano necessarie 5 sedute settimanali da 6 ore ciascuna per 90 settimane (circa 2 anni) e la disponibilità di 5-6 pl con occupazione all'85%.

Il progetto prevede il suo sviluppo in un arco temporale massimo di 12 mesi e considera l'accesso ai fondi regionali previsti per lo smaltimento delle liste d'attesa per le patologie con liste "critiche" nelle singole aziende o in tutta l'area metropolitana con diverse ipotesi di assetto organizzativo (trasferimento casistica, affitto temporaneo di personale di supporto e spazi, cessione di casistica a bassa complessità attraverso la conversione degli accordi di fornitura con gli ospedali privati accreditati).

Per quanto riguarda la mappatura dei pazienti in lista di attesa presso l'Azienda Ospedaliera, la tabella n. 7 riporta i casi in lista d'attesa ad inizio settembre e la tabella 8 i casi in lista al 20 ottobre 2020.

Tabella 7 AOU Bologna LISTA DI ATTESA (TEMPO ZERO- dati aggiornati al 01/09/2020)					
Disciplina	Classe di Priorità				TOTALE
	A	B	C	D	
CARDIOCHIRURGIA	32	102	80	1	215
CARDIOLOGIA	24	111	79	0	214
CHIRURGIA GENERALE	78	254	618	753	1703
CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE	40	109	0	78	227
CHIRURGIA PLASTICA/DERMATOLOGIA	23	28	7	0	58
CHIRURGIA TORACICA	7	4	5	15	31
CHIRURGIA VASCOLARE	59	178	185	139	561
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	4	36	248	239	527
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	34	257	960	814	2065
OTORINOLARINGOIATRIA	17	129	242	1101	1489
UROLOGIA	384	496	530	1986	3396
Totale	702	1704	2954	5126	10486

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

Tabella 8
AOU -DOMANDA ATTUALE DI LISTA DI ATTESA
(situazione liste di attesa - dati aggiornati al 20/10/2020)

Disciplina	Classe di Priorità				Totale
	A	B	C	D	
CARDIOCHIRURGIA	31	109	77	0	217
CARDIOLOGIA	30	110	50	0	190
CHIRURGIA GENERALE	71	256	624	804	1755
CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE	29	122	0	71	222
CHIRURGIA PLASTICA/DERMATOLOGIA	41	15	8	0	64
CHIRURGIA TORACICA	10	4	1	17	32
CHIRURGIA VASCOLARE	61	185	179	125	550
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	4	38	268	236	546
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	42	235	949	876	2102
OTORINOLARINGOIATRIA	19	136	262	1148	1565
UROLOGIA	405	503	554	2058	3520
Totale	743	1713	2972	5335	10763

Dalle tabelle si evince che globalmente, nonostante l'esecuzione di 1947 interventi nel periodo considerato, la lista d'attesa di AOU al 20 di ottobre è incrementata di circa 300 casi.

L'azienda intende definire per le discipline più critiche un piano di smaltimento. Sulla base di ciò verrà stimato il fabbisogno in ore sala operatoria equivalenti per lo smaltimento delle posizioni di lista attive.

Le attività relative a questi progetti potranno riprendere in fase successiva, contestualmente alla riduzione del picco pandemico che continua ad interessare significativamente tutte le strutture sanitarie.

4.3.9 Progettualità in accordo con i produttori privati accreditati finalizzate a ridurre i tempi di attesa

Ad inizio 2020 la Regione ha inviato alle Direzioni Generali delle aziende una nota in merito al recupero liste d'attesa, recepita dalla azienda con PG 4207 del 12/2/2020. In particolare si faceva riferimento da un lato alla 272/17, dall'altro al PRGLA per il triennio 2019-2021 richiamando la necessità di instaurare rapporti di collaborazione con il privato accreditato

Per raggiungere gli obiettivi regionali ad inizio anno è stata svolta una analisi sui flussi in ingresso e in uscita delle quattro aziende dell'area metropolitana di Bologna. Per quanto riguarda le situazioni critiche, queste verranno affrontate prevalentemente seguendo direttive condivise a livello metropolitano alla luce di un principio di equità di accesso alle cure e di trasparenza. Si prevede pertanto che vengano implementate:

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

- a. Sinergie di rete tra le aziende pubbliche dell'area metropolitana: a gennaio è stata pianificata un'attività che prevede, nel corso dell'anno 2020, la definizione di piattaforme logistiche condivise al fine di efficientare l'utilizzo delle risorse nell'ottica di sinergie di rete tra aziende. Le piattaforme logistiche hanno lo scopo di sostenere la collaborazione tra le aziende per garantire i tempi di attesa sia per le patologie monitorate sia per quelle non monitorate favorendo flussi di pazienti e collaborazione tra professionisti;
- b. Sinergie di rete con il privato accreditato: in linea con quanto previsto dalla 272/17 e in parte già realizzato per alcune patologie in altre aziende della città metropolitana di Bologna (ernie inguinali, safene) si perseguirà la strada di sviluppo di reti e percorsi specifici per contribuire al raggiungimento degli obiettivi regionali. In particolare, si definirà un progetto metropolitano che, a fronte di una valutazione approfondita delle consistenze di lista, identificherà quale casistica possa essere presa in carico da strutture private accreditate. Per garantire trasparenza e il rispetto dei criteri di priorità dell'accesso si procederà condividendo con il privato accreditato i criteri di selezione e di invio della casistica. Purtroppo il lavoro di analisi e progettazione non ha visto la possibilità di concretizzarsi, in quanto l'8 marzo 2020 è stata dichiarata l'emergenza Coronavirus ed il privato accreditato ha contribuito, su indicazione della Regione Emilia-Romagna, alla gestione dei pazienti affetti da COVID 19 oppure ha messo a disposizione le sale operatorie e i propri professionisti di supporto per garantire gli interventi chirurgici per pazienti programmati in classe A oncologica e in classe B ritenuti indifferibili.
- c. Alla ripresa dell'attività si erano pianificati ben 5 accordi di rete con il privato accreditato per eseguire nel mese di novembre 2020 circa 500 interventi di medio-bassa complessità chirurgica. Anche in questa occasione a metà novembre con l'incremento esponenziale delle infezioni e dei ricoveri per Covid 19 si è dovuto soprassedere all'invio dei pazienti in quanto le disponibilità dei posti letto delle strutture private hanno nuovamente garantito l'ingresso di pazienti affetti da Covid 19.

L'evoluzione della situazione pandemica e la conseguente ma indispensabile rimodulazione delle strutture ospedaliere pubbliche e private ha inciso negativamente sulla produzione e sulla tenuta delle liste d'attesa che ora vedono circa 30.000 casi in attesa intervento di cui, solo un 20% nelle classi A e B. Si auspica che nel futuro si possa pianificare l'attività chirurgica in sinergia con le strutture private cercando di condividere e sfruttare al massimo le piattaforme logistiche così da incrementare la produzione e garantire a tutti i pazienti in lista d'attesa l'intervento di cui necessitano nei tempi più brevi possibili.

4.3.10 Avvio del Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera

L'epidemia Covid, oltre ad aver richiesto l'adozione di nuovi modelli organizzativi maggiormente integrati, ha avuto un forte impatto sull'assetto delle strutture ospedaliere, in particolare all'interno del Policlinico di Sant'Orsola. Si è reso pertanto necessario individuare nuove specifiche condizioni di sicurezza, sia sotto il profilo della

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

funzionalità che della dotazione di spazi minimi, che delle dotazioni igienico sanitarie correlate alla prevenzione della diffusione di malattie infettive, sia per pazienti che per operatori sanitari.

La rimodulazione dei nuovi standard assistenziali è necessaria per garantire nuovi criteri di allocazione dei pazienti tale da predisporre un distanziamento adeguato e per realizzare "aree di movimentazione" ed espletamento dell'assistenza in sicurezza per gli operatori.

Relativamente alle dotazioni impiantistiche, in particolare riferite al trattamento e al ricambio dell'aria, si è resa necessaria una implementazione e aggiornamento dei sistemi esistenti.

Con deliberazione n. 677 del 15.06.2020 è stato approvato dalla Giunta Regionale il Piano di riorganizzazione della Rete Ospedaliera per emergenza COVID-19, predisposto ai sensi dell'Art. 2 del DL n. 34 del 19.05.2020 convertito in Legge n. 77 del 17.07.2020 e sulla base delle linee di indirizzo organizzative per il potenziamento della rete ospedaliera trasmesse dal Ministero della Salute con la circolare n. 11254 del 29.05.2020.

Per l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna sono stati predisposti sei progetti: uno nell'ambito degli interventi per terapie intensive/semi intensive e cinque nell'ambito della ristrutturazione e adeguamento del pronto soccorso,

Interventi per i posti letto di Intensiva/semi intensiva

- Pad. 25 - Riattivazione locali ex terapia intensiva afferenti al programma Covid Intensive Care, per la realizzazione di n.14 posti letto situati al pad. 25/27/28 piano terra ala B (intervento terminato e collaudato).

Interventi di ristrutturazione e adeguamento del pronto soccorso

- PS generale - Intervento edilizio ed impiantistico, di ammodernamento tecnologico, revisione del layout, creazione di percorsi ed aree dedicati per adeguamento spazi dedicati ai pazienti Covid (Quadro Economico € 3.400.000);
- PS Generale - Intervento parziale su layout ESISTENTE per la creazione di percorsi ed aree dedicati per pazienti Covid. PRONTO SOCCORSO ESISTENTE (Quadro Economico € 549.000);
- Pronto soccorso ostetrico / ginecologico - Intervento edilizio ed impiantistico, di ammodernamento tecnologico, revisione del layout, creazione di percorsi ed aree dedicati per adeguamento spazi dedicati ai pazienti Covid e rimodulazione dell'area complessiva. Ad integrazione del progetto già approvato relativo al Polo Materno Infantile (Quadro Economico € 1.012.600);
- Pronto soccorso ostetrico / ginecologico - Intervento edilizio ed impiantistico, di ammodernamento tecnologico, revisione del layout, creazione di percorsi ed aree dedicati per adeguamento spazi dedicati ai pazienti Covid e rimodulazione dell'area complessiva relativi al PRONTO SOCCORSO ESISTENTE (Quadro Economico € 427.000);
- Pronto soccorso pediatrico - Intervento edilizio ed impiantistico, di ammodernamento tecnologico, revisione del layout, creazione di percorsi ed

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

aree dedicati per adeguamento spazi dedicati ai pazienti Covid. (Quadro Economico € 549.000).

L'intervento per i posti letto di Intensiva/semi intensiva è già stato completato.

Per la realizzazione degli interventi di ristrutturazione e adeguamento del pronto soccorso sono stati definiti i seguenti cronoprogrammi:

4.3.11 Sicurezza delle cure

Nel corso del 2020 anche le attività programmate in tema di sicurezza delle cure sono state ovviamente contratte e rimodulate in funzione delle sopravvenute e specifiche necessità correlate alla gestione dell'emergenza COVID-19.

Per cui oltre alla costante partecipazione del Risk Manager alle attività dell'unità di crisi aziendale e interaziendale, la funzione di gestione del rischio ha contribuito alla verifica e alla pianificazione di nuovi percorsi che il contesto emergenziale rendeva di volta in volta prioritari e necessari (in particolare il percorso donazione e trapianti di organi e tessuti, il percorso nascita, la gestione del paziente COVID e delle attività di tracciamento su pazienti e operatori), attraverso la collaborazione all'elaborazione di specifiche procedure e documenti informativi per gli aspetti di specifica competenza e/o di volta in volta sottoposti all'attenzione.

La funzione rischio clinico ha anche contribuito alla elaborazione e verifica del Piano emergenza COVID 2020-2021 che costituisce parte integrante dell'aggiornamento del Piano Programma aziendale per la sicurezza delle cure e la gestione del rischio, formalmente richiesto dal livello regionale in relazione al sopravvenuto contesto pandemico.

L'Azienda ha pure aderito al *Call for good practice - Focus Emergenza Covid-19* che AGENAS, in collaborazione con il Coordinamento Rischio Clinico e sicurezza del paziente della Commissione Salute, il Centro Collaborativo dell'OMS per il fattore umano e la comunicazione per la qualità e la sicurezza delle cure, esperti dell'Istituto Superiore di Sanità e dell'Osservatorio Nazionale delle buone pratiche sulla sicurezza nella sanità, ha promosso con la finalità di diffondere e mettere a disposizione di tutte le organizzazioni sanitarie e dei loro professionisti esperienze potenzialmente replicabili, conoscenze e soluzioni utili a fronteggiare l'epidemia. Le buone pratiche aziendali che il Risk Manager ha sottoposto ad Agenas e che l'agenzia ha totalmente recepito e pubblicato sono le seguenti:

1. La formazione e l'informazione degli operatori sanitari in merito al corretto utilizzo dei dispositivi di protezione individuale;
2. Le iniziative di sostegno e assistenza per gli operatori sanitari impegnati nell'emergenza;
3. Corso FAD "Supporto respiratorio non invasivo: il casco CPAP";
4. Procedura operativa per la sorveglianza COVID-19 degli operatori sanitari: uso dei test immunocromatografici rapidi per il ritrovamento di anticorpi virus-specifici nel sangue;
5. Coronavirus: a Bologna spille avatar per personale sanitario;
6. Incontri di preparazione al parto in streaming;
7. La gestione del neonato con sospetta o confermata infezione da COVID-19.

Segnalazione e analisi eventi avversi (Incident reporting e adesione

Flusso SIMES)

Nonostante l'impegno richiesto a tutti gli operatori nella gestione delle attività clinico-assistenziali della fase emergenziale non si è osservato il disinvestimento, che si sarebbe potuto ragionevolmente attendere, nei confronti della segnalazione spontanea degli eventi avversi che si è mantenuta invece sui livelli dello scorso anno sia rispetto al numero di segnalazioni ricevute (oltre 200 segnalazioni al 30/11/2020), sia rispetto alla qualità del contenuto delle stesse.

È stato poi regolarmente assolto il flusso informativo relativo agli eventi sentinella (flusso SIMES). Al 30/11 sono stati inseriti nella piattaforma ministeriale SIMES 10 eventi, 9 dei quali relativi ad un grave danno conseguente alla caduta di pazienti in ospedale che si conferma come la tipologia di evento sentinella più frequentemente segnalato e rilevato, in linea con il dato regionale e nazionale, stabile ormai da diversi anni. Sugli eventi sentinella segnalati sono state condotte istruttorie semplificate per valutare con responsabile e coordinatore dell'équipe coinvolta eventuali aspetti critici contribuenti rispetto ai quali intervenire con azioni correttive. L'attuale trend confermerebbe sostanzialmente quello del triennio precedente, con un tasso di cadute per 1000 giornate di degenza oscillante tra 1,9 e 1,7 dell'ultimo triennio (dal 2017 in calo), in linea con l'atteso rispetto ai dati di letteratura.

Nel corso del 2020 sono stati poi effettuati numerosi *Significant Event Audit* sia in modalità *full distance*, sia in modalità mista (quando la situazione lo consentiva). Si sottolinea, quale aspetto valorizzante, il fatto che nella quasi totalità dei casi l'analisi dell'evento avverso sia stata richiesta con forza dai professionisti, nonostante le difficoltà organizzative ed applicative del periodo.

Rispetto al tema della segnalazione e analisi dell'evento avverso è stato poi completamente revisionato il documento aziendale PA90 - *Gestione degli eventi avversi: segnalazione, analisi e comunicazione* che, in primo luogo, sistematizza lo strumento della segnalazione rispetto all'oggetto della stessa (distinguendo quindi le tipologie di eventi che possono essere oggetto di segnalazione attraverso l'incident reporting dagli eventi/incidenti che devono invece essere primariamente segnalati con altri strumenti, in quanto previsti da altri flussi codificati) e definisce il ruolo del referente per la gestione del rischio e la sicurezza delle cure nella gestione della segnalazione spontanea (facilitazione, analisi ed invio).

Implementazione aspetti di sicurezza correlati alle raccomandazioni ministeriali

Nell'ambito dell'implementazione delle raccomandazioni di sicurezza relative al percorso nascita, è stata assicurata l'adesione alle indicazioni della DGR 2050/2019 in tema di Buone pratiche clinico-organizzative per il Taglio cesareo e si è dato recentemente avvio, attraverso l'inserimento della versione informatizzata nel registro operatorio, all'implementazione della SSCL specifica per il taglio cesareo, così come raccomandato anche dal documento d'indirizzo regionale.

Attraverso l'elaborazione di specifiche procedure (PI93 - *Gestione in sicurezza delle vie aeree nell'adulto* e PA33 - *Profilassi del tromboembolismo venoso paziente chirurgico adulto*), sono state recepite le Linee di indirizzo regionali per la *gestione*

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

delle vie aeree nell'adulto e per la profilassi del tromboembolismo nel paziente chirurgico adulto. Nel mese di febbraio 2020 si è dato avvio alla prima edizione del corso di formazione finalizzato alla preliminare diffusione della P193 rivolto sia agli specialisti in anestesia e rianimazione strutturati, sia ai medici in formazione specialistica; le successive edizioni sono state bloccate a causa dell'emergenza COVID.

Nel mese di ottobre 2020 è stata emessa la prima revisione della PA110_ Prevenzione e gestione degli atti di violenza a danno degli operatori al fine di recepire, da un lato, le indicazioni delle Linee di indirizzo regionali per la prevenzione degli atti di violenza a danno degli operatori dei servizi sanitari e socio-sanitari emesse a Febbraio 2020 e, dall'altro, le novità introdotte dalla Legge 14 agosto 2020, n.113 "Disposizioni in materia di sicurezza per gli esercenti le professioni sanitarie e socio-sanitarie nell'esercizio delle loro funzioni" in vigore da settembre 2020.

Le segnalazioni di episodi di violenza pervenute in corso d'anno attraverso il sistema di segnalazione interno sono pressoché numericamente sovrapponibili (intorno alle 40) a quelle dello scorso anno e si conferma prevalente quale ambito di segnalazione il Pronto soccorso generale. Un certo numero di segnalazioni sono anche pervenute dalle UO di degenza per pazienti COVID, spesso riferite ad aggressività verbale di familiari e/o pazienti conseguente alla mancata comprensione delle misure organizzative e di prevenzione dettate dal contesto emergenziale.

Adempimenti relativi a rendicontazioni

In corrispondenza delle scadenze stabilite di volta in volta dal livello regionale e in ogni caso al 31/03/2021, saranno disponibili e trasmesse con i dati di attività definitivi le rendicontazioni annuali richieste:

- ✓ il report di attuazione delle attività previste dal PPSC per l'anno 2020, con l'aggiornamento delle attività previste per il 2021;
- ✓ invio dei dati relativi alle segnalazioni di IR 2020 secondo il tracciato record regionale;
- ✓ invio dei dati relativi al flusso relativo alle cadute in ospedale, quando richiesto;
- ✓ al 31/03/2021 la relazione annuale consuntiva (ai sensi dell'art. 2, comma 5, della L. 24/2017) sugli eventi avversi verificatisi, sulle cause che li hanno prodotti e sulle azioni messe in atto, da pubblicarsi nella sezione Amministrazione trasparente del sito Internet aziendale.

Istituzione della Rete di Referenti per la gestione del rischio e la sicurezza delle cure

I primi mesi del 2020 hanno visto il costituirsi di una rete formalizzata e dedicata di referenti per la gestione del rischio e la sicurezza delle cure (afferenti sia all'area della dirigenza, sia del comparto). Era stata programmata la formazione di base rivolta alla neocostituita rete dei referenti aziendali che avrebbe dovuto prendere avvio dal mese di marzo per concludersi prima dell'estate. La sopravvenuta emergenza pandemica ha bloccato il percorso formativo, ripreso con tre edizioni nel mese di settembre e proseguito fino a quando è stata consentita la formazione in presenza

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

nel rispetto delle norme vigenti. In tal modo è stato possibile formare il 40% dei componenti della rete. Si valuterà nel prosieguo, anche in relazione alla situazione epidemiologica, se sarà possibile completare la formazione in presenza (modalità più indicata per il tipo di corso), oppure occorrerà provvedere alla rimodulazione del corso per effettuarlo a distanza.

Gestione diretta dei sinistri

Sono altresì proseguite le attività inerenti la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità civile di cui alla DGR 2079/2013. In particolare si è proceduto alla revisione della Procedura Aziendale PA45 - *Gestione dei sinistri RCT/RCO*, che prevede un riassetto delle specifiche attività e interazioni tra i Servizi coinvolti per il necessario adeguamento delle diverse fasi del processo di gestione anche in attuazione di quanto previsto dalla Circolare n. 12 della DG RER - Cura della Persona, Salute e Welfare (PG 32492 del 28/11/2019), in ordine all'applicazione dell'art. 13 della L. 8 marzo 2017 n. 24 su "obbligo di comunicazione all'esercente la professione sanitaria del giudizio basato sulla sua responsabilità", e successive proroghe.

Contestualmente, è stata implementata la già esistente e ben strutturata attività d'inserimento dei dati nel database regionale "contenzioso legale" nel rispetto dei tempi previsti (inserimento del sinistro entro 15 giorni dall'apertura). Parimenti, entro il 31 luglio 2020, è stato inviato alla Regione il 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 2019 sulla base dei dati indicati nel precedente piano 2019. In merito alla Legge 8 marzo 2017, n. 24, "Disposizioni in materia di sicurezza delle cure e della persona assistita, nonché in materia di responsabilità professionale degli esercenti le professioni sanitarie" anche rispetto ai profili di responsabilità connessi alla pandemia da Sars Cov-2, ha organizzato n. 2 iniziative formative, in modalità webinar, rivolte ai professionisti dell'Azienda e, in generale, a medici legali, risk manager e giuristi delle Aziende Sanitarie presenti sul territorio regionale. In particolare, sono stati organizzati i seguenti webinar:

- "La Responsabilità del medico e della struttura sanitaria nell'emergenza pandemica", 20 maggio 2020;
- "La Responsabilità aggravata dell'Ente nel percorso conciliativo. Prospettive de iure condendo", 17 luglio 2020.

4.3.12 Nuovo sistema di garanzia

Il Nuovo Sistema di Garanzia (NSG), introdotto con Decreto del Ministero della Salute del 12 Marzo 2019, consiste in un nuovo sistema di indicatori per la valutazione e il monitoraggio della corretta erogazione dei LEA. Si compone di 88 indicatori di cui 22 CORE che sostituiscono la precedente griglia LEA a partire dal 2020.

Per gli indicatori di area ospedaliera, già sistematicamente monitorati a livello aziendale attraverso i sistemi informativi e i cruscotti ad uso direzionale, si intende anche nel 2020 proseguire con le azioni finalizzate al loro raggiungimento sulla base dei target previsti nella DGR n. 977/2019.

Nella tabella sottostante sono riportati gli indicatori NSG per i quali è disponibile il risultato su InSiDER per il periodo gennaio – giugno 2020. In tabella è riportato sia

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

il valore aziendale sia quello regionale.

INDICATORI NSG (ASSISTENZA OSPEDALIERA) presenti in InSiDER	AOSP BO (1sem20)	RER (1sem20)
H02Z Quota di interventi per tumore maligno della mammella eseguiti in reparti con volume di attività superiore a 150	95.72	85.1
H03C Proporzione di nuovo intervento di resezione entro 120 giorni da un intervento chirurgico conservativo per tumore maligno della mammella.	5.83	5.82
H04Z Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatazza e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatazza in regime ordinario.	0.13	0.15
H05Z Proporzione di colecistomie laparoscopiche con degenza postoperatoria inferiore a 3 giorni	85.49	82.72
H13C Percentuale di pazienti con diagnosi di frattura del collo del femore operati entro 2giorni in regime ordinario	82.5	77.06
H15S Frequenza di embolie polmonari o DVT post-chirurgiche.	1.66	2.15
H18C Percentuale parti cesarei primari in maternità di II livello o comunque con >=1.000 parti.	22.64	16.7
H22C Mortalità a 30 giorni dall'intervento di bypass aorto-coronarico (BPAC).	1.59	1.89
H23C Mortalità a 30 giorni dal primo ricovero per ictus ischemico	13.59	10.21
H24C Mortalità a 30 giorni dal ricovero per broncopneumopatia cronicaostruttiva (BPCO) riacutizzata	21.58	12.72

Fonte InSiDER

I valori sopra riportati evidenziano una buona performance dell'Azienda, con risultati in genere migliori rispetto alla media regionale. Per gli indicatori il cui risultato risulta peggiorativo, si fa presente che:

- indicatore H23C (mortalità Ictus). L'attuale percorso interaziendale per il trattamento dello "Stroke" prevede la centralizzazione presso l'Ospedale Maggiore dei pazienti candidati a interventi ripercussivi con conseguente ricovero presso il Policlinico dei pazienti con minore possibilità di recupero. E' pertanto plausibile riscontrare una mortalità più elevata dello standard, alla quale può avere contribuito anche la situazione emergenziale COVID;
- indicatore H24C (mortalità BPCO): stante che la formula non esclude i pazienti COVID, il risultato è fortemente influenzato dalla presenza di reparti COVID ad alta intensità presenti in Azienda;
- indicatore H18C (% parti cesarei): il risultato, come già evidenziato gli anni precedenti, è fortemente influenzato dalla presenza in Azienda di attività di fisiopatologia prenatale, fecondazione assistita e di un centro di Terapia Intensiva Neonatale di III livello, che rendono ragione della complessità della casistica trattata, comprovata dai valori evidenziati negli anni dal PNE dopo standardizzazione.

Garantire la sostenibilità economica e promuovere l'efficienza operativa

4.3.13 Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR

L'Azienda dal 1° gennaio 2020, è entrata a far parte del secondo gruppo di Aziende sanitarie che utilizzano il nuovo sistema informativo unico per la Gestione dell'Area Amministrativo Contabile (GAAC). Il cambiamento del software e il contesto di riferimento relativo a un sistema unico di anagrafiche centralizzate, ha comportato la necessità di affrontare problematiche con particolare riguardo alle fasi del ciclo passivo quali la registrazione delle fatture, il controllo e la liquidazione delle fatture e il pagamento dei fornitori, soprattutto a causa dell'attività di recupero dati dai precedenti sistemi contabili.

Come previsto dalla DGR 977/2019, i tempi di pagamento dovranno comunque essere allineati alla normativa vigente entro la chiusura dell'esercizio.

Nel corso dell'esercizio 2020 l'Azienda deve rispettare le disposizioni del D.Lgs. n. 231/2002 e s.m.i, attraverso un impiego efficiente della liquidità disponibile e un utilizzo ottimale dell'indebitamento a breve (anticipazione di tesoreria).

La Direzione aziendale deve pertanto garantire un utilizzo efficiente della liquidità disponibile ed il mantenimento dei tempi di pagamento previsti dalla normativa vigente anche ai fini del riconoscimento dell'indennità di risultato, in conformità a quanto prescritto dall'art. 1, comma 865 della L. 145/2018 (Legge di bilancio 2019).

La corretta acquisizione delle fatture elettroniche sulla Piattaforma per la Certificazione dei Crediti (PCC) - implementata nel nuovo sistema amministrativo contabile - e conseguenti tempi amministrativi certi per la liquidazione delle fatture dei fornitori, sono i presupposti per una corretta relazione col mercato e per pagamenti tempestivi. La trasparenza dei risultati viene garantita attraverso la pubblicazione trimestrale dell'indice di tempestività dei pagamenti ai sensi del D.Lgs n. 33/2013 come modificato dal D.Lgs. n. 97/2016.

Nel corso del 2020 l'Azienda implementa il calcolo automatico dell'Indicatore Tempestività dei Pagamenti (ITC) utilizzando il nuovo Gestionale per l'Area Amministrativo Contabile (GAAC) e avvierà il nuovo "Sportello fornitori" GAAC quale canale di principale di comunicazione con i fornitori delle informazioni di tipo finanziario.

L'Azienda è tenuta in applicazione dell'art. 41 del D.L. n. 66/2014, convertito con modificazioni dalla L. n. 89/2014, ad allegare al bilancio consuntivo un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, nonché il tempo medio dei pagamenti effettuati e la pubblicazione dei dati prevista agli art. 33 e 41 del D.L.33/2015 così come modificato dal D.Lgs. 97/2016.

L'Azienda si impegna:

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

- a rimuovere gli ostacoli alla tempestività dei pagamenti, dovuti a percorsi organizzativi inefficienti o a inadempienze nelle fasi di registrazione, liquidazione o pagamento delle fatture;
- a proseguire nel progetto di dematerializzazione dei processi di liquidazione anche in coerenza al perfezionamento dell'attivazione del nuovo software gestionale per l'area amministrativo contabile (GAAC);
- ad effettuare una sistematica programmazione delle disponibilità finanziarie volte a ottimizzarne l'utilizzo, valutando altresì la propria situazione debitoria di breve e medio periodo.

Il valore dell'**indice tempestività di pagamento** definito dalla Regione come indicatore e target di riferimento 2020 è un valore inferiore o pari a **0 giorni**.

L'Azienda è tenuta al rispetto dell'invio trimestrale delle tabelle, debitamente compilate, riferite ai pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nel 2020. La compilazione di tali tabelle costituisce adempimento regionale in sede di Tavolo di verifica degli adempimenti presso il MEF.

Il target di riferimento atteso nel 2020 relativamente all'invio **delle tabelle riferite ai pagamenti relativi alle transazioni commerciali** è pari al **100 %**.

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

In data 11/02/2020 si è ufficialmente avviata la piattaforma GAAC presso l'Azienda Ospedaliero-Universitaria S. Orsola-Malpighi, che segue l'avvio dell'Azienda USL di Bologna, realizzato all'inizio del mese di gennaio 2020, e quelli delle Aziende IOR, AUSL di Ferrara e AUSL di Imola realizzati nell'anno 2019.

Il passaggio a questo sistema unico regionale è stato possibile grazie ad un percorso molto complesso ed articolato caratterizzato da numerosi incontri di analisi funzionale per i diversi moduli costituenti la piattaforma, in rapporto alle esigenze aziendali, di analisi di processo ed organizzativi, di sessioni di test in un ambiente pilota creato ad hoc, di giornate di formazione, di sviluppi per l'integrazione dei vari applicativi di uso clinico e di logistica, di un lavoro puntuale e massivo di verifiche dei dati da migrare.

Un obiettivo progettuale, quello del GAAC, in coerenza e a sostegno di quello del monitoraggio degli acquisti avviato dalla Ragioneria Generale dello Stato, e che converge nel processo di dematerializzazione del ciclo degli acquisti della Regione Emilia-Romagna in attuazione della DGR n. 287/2015 anche in collaborazione con IntercentER, sempre all'interno del tema della dematerializzazione e in riferimento all'applicazione del DM 7 dicembre 2018 e ss.mm., utilizzando la piattaforma NoTI-ER quale intermediario per l'invio degli ordini elettronici per l'acquisto di beni e servizi.

Successivamente alla fase iniziale di avviamento, e l'invio a partire dal mese di

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

giugno dei primi flussi per i debiti informativi regionali e ministeriali, si è dato inizio ad una seconda fase post-avviamento caratterizzata da una serie di incontri tra i vari gestori aziendali e i fornitori della piattaforma GAAC per la compilazione delle schede di collaudo. I diversi incontri svoltisi tra il mese di maggio e fino alla seconda metà del mese di ottobre, hanno permesso di effettuare tutta una serie di valutazioni puntuali e dettagliate dell'effettiva presenza o meno delle funzionalità necessarie per i diversi moduli software componenti la piattaforma ed il loro corretto funzionamento.

Tutte le schede di collaudo valutate (COGE-Contabilità Generale, COAN – Contabilità Analitica, Cespiti e Logistico) sono state firmate di comune accordi fra le parti nella settimana del 26 ottobre 2020.

Con la firma delle schede di collaudo si è formalmente attivato il contratto di manutenzione e assistenza della piattaforma GAAC, nonché la possibilità di portare le richieste di modifiche o di implementazione di nuove funzioni di comune interesse per tutte le Aziende all'attenzione del Tavolo GAAC/Cabina di Regia per il tramite dei Referenti GAAC.

4.3.15 Il governo dei processi di acquisto di beni e servizi

Centralizzazione degli acquisti

Per quanto riguarda la Centralizzazione degli acquisti, questa si pone su 2 piani e cioè: il 1° per il livello di adesione alle convenzioni regionali o a Consip, il 2° legato allo stato emergenziale che ha caratterizzato il 2020 e cioè il coordinamento degli acquisti a livello aziendale con quello delegato a una Azienda sanitaria per singola Area Vasta dalla R.E.R.

Relativamente al 1° livello, nel 2020 l'Agenzia Regionale Intercent ha pubblicato importanti e rilevanti convenzioni quali quella per i Medicinali esclusivi, i Dispositivi medici per emodinamica, il servizio di vigilanza, alle quali l'Azienda Ospedaliera ha integralmente aderito in base ai fabbisogni esplicitati. Nel corso del 2020 l'AOSP ha aderito inoltre alle convenzioni per derrate alimentari, raccolta e smaltimento rifiuti, mezzi di contrasto, servizi di manutenzione e assistenza tecnica per gli applicativi in licenza d'uso, per defibrillatori e pace makers, medicinali, tutte di valore pluriennale milionario, oltre altre adesioni per prodotti cartari, noleggio PC, cancelleria, guanti. Altresì, l'Azienda Ospedaliera ha aderito alla convenzione Consip per il service Dialisi, anch'esso di valore milionario.

Per quanto riguarda il 2° livello, occorre richiamare quanto disposto dal Presidente della Regione Emilia-Romagna con Decreto n.42/2020, con particolare riguardo all'individuazione delle Aziende Sanitarie e IRCCS Regionali quali strutture operative cui avvalersi per l'acquisizione di beni e servizi e per la realizzazione di lavori, al fine di far fronte all'emergenza epidemiologica da COVID-19, nonché la successiva nota del 26 marzo u.s. - prot. n.33706 - con la quale la Direzione Cura alla Persona, salute e welfare della RER ha delegato all'AUSL di Bologna l'acquisto di alcune categorie di beni per tutte le Aziende della Regione.

Conseguentemente, l'Azienda UsI di Bologna, tramite il Servizio Acquisti Metropolitano, ha garantito a tutte le Aziende Sanitarie della Regione – e quindi anche all'Azienda Ospedaliera – essenzialmente la fornitura di reagenti, servizi esternalizzati

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

di refertazione tamponi, attrezzature anche di integrazione a quelle già presenti presso le UUOO che processano i tamponi, mentre i dispositivi di protezione individuale sono stati forniti dall'AVEN (o per gare espletate direttamente da un'Azienda Sanitaria o perché luogo di arrivo e smistamento DPI inviati dalla Protezione Civile) e alte tipologie di attrezzature dall'AUSL Romagna.

Sviluppo dell'e-procurement e della dematerializzazione del ciclo passivo, fatturazione elettronica

Il processo di e-procurement ha avuto alcune modifiche nei protocolli informatici nel corso dell'anno di cui il principale è accaduto in febbraio 2020 appena prima della implementazione del nuovo software contabile dell'azienda. In generale il processo si è avviato, per quanto riguarda i beni, verso un alto livello di dematerializzazione come previsto. Si notano ancora alcune resistenze in una parte minoritaria di fornitori e alcuni episodi di malfunzionamenti informatici hanno necessariamente comportato l'invio puntuale di alcuni ordini non via peppol. La previsione per la fine dell'anno è di poter raggiungere comunque un valore superiore al 90% nonostante questi accadimenti, anche alla luce degli adempimenti riguardanti la pagabilità delle fatture dei beni a fronte della validazione NSO degli ordini connessi.

4.3.16 Piattaforme Logistiche ed informatiche più forti

Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE)/Portale SOLE

Così come previsto dalla programmazione Regionale sono stati adeguati i principali software aziendale alla produzione dei documenti da inviare a FSE secondo le nuove specifiche nazionali.

I sistemi di gestione di reparto, ambulatoriale e di Pronto Soccorso sono stati integrati con la nuova funzione di accesso al FSE per permettere al personale medico di avere accesso all'intera storia clinica del paziente nel rispetto della normativa vigente.

FSE è stato utilizzato come principale strumento di consegna dei risultati dei tamponi e degli screening Covid dei pazienti e dei dipendenti. Tale modalità ha permesso la consegna dei risultati nei tempi più rapidi possibili e nella massima sicurezza.

4.3.17 Investimenti

Il piano degli investimenti, predisposto per l'anno 2020, tiene conto della possibilità di finanziare gli investimenti con contributi in conto esercizio solo se viene rispettata la condizione di previsione di bilancio in pareggio. Per il dettaglio del piano degli investimenti si rimanda a quanto descritto nel successivo capitolo.

Per l'anno 2020 gli interventi che non hanno come destinazione la gestione dell'emergenza sono stati considerati come non prioritari, ma, laddove era possibile, le attività proseguiranno. Si citano i principali interventi in ambito lavori, tecnologie e informatica finanziati con fondi regionali che saranno completati nel corso del 2020, rispettando così le tempistiche indicate:

MACROAREA	TITOLO INTERVENTO
Lavori	P.M.A. di tipo eterologo. Attribuzione del ruolo di banca regionale dei gameti alla banca regionale del sangue cordonale e dei tessuti cardiovascolari, biobanca e dei donatori d'organo e di tessuto dell'Azienda ospedaliero-Universitaria di Bologna
Lavori	Interventi per adeguamenti antincendio
Lavori	Sistema di posta pneumatica per Pronto Soccorso
Lavori	Completamento locali per Anatomia Patologica Pad. 18 (ex UNIBO)
Lavori	Riqualificazione oncologia 4 piano
Lavori	Riqualificazione centro prelievi Pad. 11
Lavori	Estensione linee acqua refrigerata Pad. 30
Lavori	Scheda 207 "Padiglione 03 -Amministrazione di via Albertoni del Policlinico di Sant'Orsola"
Lavori	Adeguamenti antincendio (depositi, tanks, impianti ecc....) DM 19 marzo 2015 - primo stralcio
Lavori	Lavori mensa Pad. 2 Ampliamento e VVF
Lavori	Pad 11 per acceleratore lineare
Tecnologie_biomediche	sostituzioni per obsolescenza di apparecchiature radiologiche RSAPRAD19
Tecnologie_biomediche	sostituzioni per obsolescenza di apparecchiature per esplorazione funzionale RSAPESP19
Tecnologie_biomediche	Acquisto attrezzature per progetto Neurochirurgia Pediatrica Metropolitana NEURO19
Tecnologie_biomediche	Acquisto Pompa ECMO ECMO2019
Tecnologie_biomediche	Sostituzione/adequamento per obsolescenza di attrezzature da laboratorio RLBO
Tecnologie_informatiche	Completamento wi-fi
Tecnologie_informatiche	nuovo sito web
Tecnologie_biomediche	Sostituzione attrezzature sanitarie urgenti e imprescindibili

Rispetto delle tempistiche per tutte le opere da realizzare con finanziamenti regionali e nazionali.

- Per quanto riguarda l'intervento di "Riordino e riqualificazione delle strutture dell'Area pediatrica nell'ambito del Polo Materno Infantile (Padiglioni 4, 10, 13

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

e 16), comprensivo dell'ampliamento del Padiglione n. 4 e della demolizione del Padiglione n.21 presso il Policlinico – primo stralcio funzionale (interventi P.2, PB.4, 39) e secondo stralcio funzionale (intervento APB 16) riordino e riqualificazione del polo materno – infantile” con delibera n. 164 del 7 luglio 2020 sono stati affidati i relativi lavori, la cui durata è pari a 1.310 giorni naturali e consecutivi decorrenti dalla data del verbale di inizio lavori. Sono attualmente in corso i lavori relativi al padiglione 4N (nuova edificazione). Il quadro economico dell'intervento è pari a € 41.799.900.

Con DGR n. 2356 del 22 novembre 2019 è stato, infine, individuato per l'Azienda quale intervento da finanziarsi con risorse aggiuntive destinate alla prosecuzione dell'art. 20 della Legge n. 67/1988 il "Completamento Materno – Infantile" per un importo complessivo di € 19.000.000.

- Sono in fase di conclusione le opere esterne dei lavori di riqualificazione degli ambulatori (Padiglione 5 ala E piano primo) per la creazione del nuovo centro di riferimento regionale per le Malattie Infiammatorie Croniche Intestinali (MICI) per un importo di quadro economico pari a 1,4 milioni di euro, aggiudicati con delibera n. 191 del 31 luglio 2019.
- Sono in fase di conclusione i lavori relativi all'intervento PB.6 – Riqualificazione del Corpo "G" del Padiglione 23 Polo Cardio Toraco Vascolare per un importo di quadro economico pari a € 2.478.000.
- E' attualmente in corso la realizzazione dell'intervento di completamento della ristrutturazione del padiglione Malattie Infettive - Padiglione 1 Palagi e Padiglione 6 affidato nell'aprile 2020 e finanziato con le risorse residue AIDS ex Legge 135/90;
- E' attualmente in corso l'integrazione dell'attività di progettazione esecutiva del Pad. 5, ALA A e ALA B, (compreso progetto strutturale) al fine di armonizzare i progetti esistenti e renderli compatibili alle nuove prescrizioni collegate alla emergenza sanitaria Covid-19 relativamente ai seguenti interventi:

Descrizione / Interventi del Primo Stralcio	Finanziamento RER (€)	Finanziamento AOUBO	Totale
PADIGLIONE 5 – NUOVE PATOLOGIE (POLO TRAPIANTI E MALATTIE DIGESTIVE) - RISTRUTTURAZIONE E ADEGUAMENTO FUNZIONALE POST COVID-19	1.610.000,00	838.300,00	2.448.300,00
INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE FUNZIONALE - ARCHITETTONICA, STRUTTURALE E IMPIANTISTICO-PRESTAZIONALE DEL PADIGLIONE 5 – Ala B: Riqualificazione delle Degenze dell'Ala B - Intervento ai piani P2, P3 e P4	4.607.450,00		4.607.450,00
INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE FUNZIONALE - ARCHITETTONICA, STRUTTURALE E IMPIANTISTICO-PRESTAZIONALE AFFERENTI AL PADIGLIONE 5 (2° fase). ALA A -	9.304.050,00		9.304.050,00
	15.521.500,00	838.300,00	16.359.800,00

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

Nell'ambito del Fondo finalizzato al rilancio degli investimenti di cui all'art. 7 legge di bilancio anno 2020 sono stati proposti i seguenti interventi:

TITOLO INTERVENTO	COSTO TOTALE
POLO MATERNO INFANTILE recupero finanziamento aziendale	€ 5.715.390,00
ISOLE ECOLOGICHE E SISTEMI INNOVATIVI PER LA RACCOLTA DEI RIFIUTI	€ 2.000.000,00
SISTEMI DI COLLEGAMENTO INTERNO/ESTERNO TRA I POLI DI ECCELLENZA DEL POLICLINICO DI SANT'ORSOLA	€ 5.000.000,00
SISTEMI E COMPLETAMENTO DELLE AREE ESTERNE/PEDONALI e REALIZZAZIONE BICI-STAZIONE, ecc.	€ 2.500.000,00
SOSTITUZIONE INFISSI NEI PADIGLIONI STORICI (PAD.16- 19, 18, 11, ECC.)	€ 2.000.000,00
POLO ONCOLOGICO (DEMOLIZIONE PARZIALE DEL PADIGLIONE 8 E NUOVA COSTRUZIONE DI PADIGLIONE IN AREA S.ORSOLA)	€ 20.000.000,00
PADIGLIONE 2 – ADEGUAMENTO E RISTRUTTURAZIONE	€ 30.500.000,00
PADIGLIONE 1 - ATTIVITA' DIURNE E AMBULATORIALI (MULTIDISCIPLINARE)	€ 12.500.000,00

Le attività presidiate dall'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale

4.3.18 Formazione operatori sanitari nel corso della pandemia COVID 19

L'emergenza sanitaria relativa alla pandemia da Sars-Cov2, ha reso necessario un profondo ripensamento della programmazione delle attività formative dell'anno 2020, nell'ottica di favorire la realizzazione di iniziative mirate al tema specifico e soprattutto richiede lo sforzo di rivedere completamente le modalità formative, stante la necessità di eliminare o ridurre al minimo la formazione "in presenza", al fine di contrastare in tutti i modi la diffusione del virus tra gli operatori sanitari.

Al fine di garantire lo sviluppo e il mantenimento delle competenze del personale medico e infermieristico, le necessità formative, in tema di prevenzione e gestione del rischio infettivo nell'ambito dell'emergenza Sars-Cov2 sono state orientate alle seguenti tematiche:

- igiene delle mani;
- utilizzo DPI/vestizione-svestizione;
- ventilazione meccanica/NIV/CPAP;
- ecografia polmonare (eventuale, nelle aree di Pronto Soccorso e intensive);
- sanificazione ambienti e strumenti/gestione rifiuti sanitari pericolosi a rischio infettivo;
- esecuzione del tampone anche al fine di supportare eventuali riconversioni assistenziali, in particolare in area intensiva.

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

Sono state effettuate le seguenti iniziative formative specifiche per un totale di 2.057 operatori formati:

- Formazione COVID 19;
- Ecografia del torace per la valutazione del paziente COVID19;
- Aggiornamento clinico organizzativo pandemia Sars COVID19;
- Supporto respiratorio non invasivo, utilizzo ed applicazione del casco CPAP (FAD);
- Supporto respiratorio non invasivo, utilizzo ed applicazione del casco CPAP (residenziale);
- Applicazioni dell'ossigenoterapia e della CPAP nei pazienti con insufficienza respiratoria acuta da COVID19;
- Approccio ABC al paziente portatore di Sars COVID19;
- Approfondimenti geriatrici assistenziali e terapeutici nei pazienti sospetti o con accertato COVID19;
- Gestione rifiuti sanitari pericolosi a rischio infettivo.

Altre iniziative formative sono indirizzate ai temi delle relazioni con i familiari e alla gestione dei conflitti interni alle Unità Operative e con gli utenti durante il periodo di emergenza.

La continuità della formazione riguarda anche i corsi per la rianimazione cardiopolmonare nell'adulto e in età pediatrica, in relazione alla necessità di acquisizione di questa competenza da parte dei nuovi operatori medici e infermieri e di rivalidazione delle certificazioni già acquisite. Tuttavia, è indispensabile attuare queste iniziative formative alla luce delle nuove indicazioni che le società scientifiche avranno posto in atto rispetto alla revisione delle manovre di rianimazione cardiopolmonare rispetto all'emergenza COVID19.

Se le iniziative formative suddette hanno avuto necessariamente la priorità, sono in corso di realizzazione eventi formativi collegati ad obiettivi regionali ed aziendali, in particolare la gestione del rischio, la valutazione del personale, la sicurezza degli operatori sanitari, la trasparenza e anticorruzione, la gestione della documentazione sanitaria, anche in relazione al recente progetto di implementazione della cartella clinica informatizzata, e di altre iniziative, anche di Area Vasta promosse dall'azienda.

Il recente riconoscimento come IRCCS dell'AOU di Bologna ottenuto per due ambiti di ricerca, rispetto ai quali Bologna rappresenta già un punto di riferimento a livello nazionale, è stato accompagnato dalla promozione di iniziative atte alla formazione sui criteri di valutazione e di affiliazione e alla presentazioni delle pubblicazioni selezionate.

Per l'anno 2020 l'Area Formazione dell'AOU di Bologna è stata individuata come Provider scelto per l'organizzazione del Corso di Formazione Manageriale per Direttori di Struttura Complessa. Al tempo stesso, verrà realizzato un evento formativo per la

- 4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

rivalidazione della certificazione manageriale conseguita negli anni 2013-2014, stante la validità di 7 anni della prima certificazione.

Come di consueto, l'Area Formazione dell'AOU di Bologna è chiamata a svolgere l'attività di Provider nei confronti di Enti esterni, attraverso un'importante attività di supporto e accreditamento di eventi regionali, in particolare il Corso sulla Gestione dei Sinistri 2019-2021 e i Corsi di Alta Formazione Universitari, qualora attivati.



r_ennio.Giunta - Prot. 17/12/2020.083882.F



5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI



r_ennio.Giunta - Prot. 17/12/2020.083882.F

5. PIANO TRIENNALE INVESTIMENTI

Ad oggi il piano triennale 2020-2022 degli Investimenti dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna non ha la completa copertura finanziaria per garantire l'adeguamento delle strutture ai criteri autorizzativi e di accreditamento ed alla normativa antincendio. Per tale motivo la strategia che l'Azienda adotta nella pianificazione degli investimenti è volta a perseguire:

- **la continuità delle attività e dell'erogazione delle prestazioni sanitarie realizzando gli interventi imprescindibili** per assicurare sicurezza strutturale e impiantistica delle infrastrutture e per garantirne la corretta erogazione;
- **l'ammodernamento sistematico del parco attrezzature** attraverso sostituzioni per obsolescenza e completamento delle dotazioni di attrezzature esistenti;
- **il mantenimento strategico delle dotazioni attraverso acquisizioni "straordinarie"** destinate, in particolare, alle aree distintive per le funzioni regionali e nazionali, ovvero area a valenza trapiantologica, cardiologica e cardiocirurgia, pediatrica, oncologica;

Stante l'importanza dell'impiego di risorse negli investimenti, l'Azienda, anche per il triennio considerato, mantiene gli strumenti di programmazione e rendicontazione impostati nel corso degli anni precedenti: attraverso il Board Investimenti vengono analizzati e proposti alla Direzione strategica il piano annuale e il piano pluriennale delle principali realizzazioni edili-impiantistiche e degli acquisti in attrezzature sanitarie, informatiche ed arredi previsti dalla programmazione aziendale oltre che le urgenze dovute a situazioni imprevedibili per i medesimi ambiti.

Il Board ha il compito, altresì, di individuare e proporre alla Direzione strategica le principali fonti di finanziamento, garantendo la coerenza delle stesse con i piani di investimento proposti.

L'Azienda è impegnata a garantire il rispetto delle tempistiche previste, nelle fasi di progettazione e realizzazione, per tutte le opere da realizzare con finanziamenti nazionali e regionali.

5.1. Il piano degli investimenti

Il piano investimenti 2020 – 2022 è uno strumento di programmazione che ha la finalità di rappresentare univocamente per macro-aree (edilizia sanitaria, tecnologie biomediche, tecnologie informatiche e beni economici) gli interventi in corso di realizzazione o in corso di aggiudicazione/progettazione e le relative fonti finanziarie nel triennio di riferimento. Il piano investimenti è rappresentato attraverso 4 schede:

- SCHEDA 1: interventi in corso di realizzazione o con progettazione esecutiva approvata;
- SCHEDA 2: interventi in corso di progettazione con copertura finanziaria;
- SCHEDA 2 BIS: interventi ricostruzione post-sisma finanziati;
- SCHEDA ALIENAZIONI: beni posti in alienazione a copertura degli investimenti.

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

SCHEDA 1: interventi in corso di realizzazione o con progettazione esecutiva approvata

I_giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimento da realizzare nel 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare e negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo o conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente"; Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente"; Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente e RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente"; c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo al triennio	Note ICT
2013/16	Beni_economici	Ammodernamento tecnologico, apparecchiature sanitarie, apparecchiature informatiche e acquisizione arredi	15/7/2015	73.308	-	-	-	73.308	8.926.692	73.308	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73.308	-	Gli importi sono corretti. Verifica con Sgarzi.
2019/18	Beni_economici	beni economici urgenti e imprescindibili RECON19	0/1/1900	19.601	-	-	-	19.601	80.399	-	-	-	-	-	-	-	19.601	-	-	-	19.601	-	DGR N. 1902 del 4/11/2019
2013/3	Lavori	Completamento delle aree destinate a diagnostica, sale operatorie e accoglienza del Polo CTV	24/3/2014	71.562	-	-	-	71.562	3.345.229	71.562	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71.562	-	-

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

I_emiro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimento da realizzare nel 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare e negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo o conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente"; Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente"; Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente e RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente"; c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo o il triennio	Note ICT
2013/3	Lavori	Polo Cardio-Toraco-Vascolare	24/3/2014	14.783	-	-	-	14.783	12.895.217											14.783	14.783		-
2015/9	Lavori	Riqualificazione del corpo G del padiglione 23 - Polo CTV	5/8/2019	2.424.668	-	-	-	2.424.668	53.332	1.900.000										524.668	2.424.668		L'importo inserito nella colonna AF comprende anche l'importo da destinare agli arredi. L'importo inserito nella colonna Y trattasi di contributo UNIBO
2016/1	Lavori	Bologna S.Orsola, vari interventi padiglione Ostetrico/ginecologico	25/10/2004	-	-	-	802.390	-				DGR 2196 del 19/12/2005										6.720.709	Residuo dell'intervento o inserito nel finanziamento o dell'intervento o del polo materno infantile. Per 802.390,00 € richiesto finanziamento o anche nell'ambito dell'art. 1 comma 14 L. 160/2019 finanziaria 2020 - rilancio degli investimenti - ID INT. EMR44
2016/1	Lavori	Riqualificazione padiglione 4 - Ostetrica e Ginecologia - stralcio funzionale	30/8/2020	-	-	8.715.390	1.197.610	8.715.390		3.802.390										4.913.000	8.715.390	1.197.610	Per 4.913.000,00 € richiesto finanziamento o anche nell'ambito dell'art. 1 comma 14 L. 160/2019 finanziaria 2020 - rilancio degli investimenti - ID INTERVENTO EMR44

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

I_eni.ro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimento da realizzare nel 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare e negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo o conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente"; Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente"; Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente e RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente"; c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo al triennio	Note ICT
2016/1	Lavori	Riordino delle strutture dell'area pediatrica - primo stralcio funzionale	30/8/2020	2.000.000	8.288.769	-	-	10.288.769	1.711.231	10.288.769	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.288.769	-	-
2016/13	Lavori	Riordino e riqualificazione delle strutture dell'Area Pediatrica nell'ambito del Polo Materno-Infantile (padiglioni 4,10,13,16) - Secondo stralcio funzionale.	30/8/2020	-	-	-	19.084.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19.084.000	L'importo inserito nella colonna AF comprende anche l'importo da destinare ad arredi ed attrezzature informatiche
2016/2	Lavori	P.M.A. di tipo eterologo. Attribuzione del ruolo di banca regionale dei gameti alla banca regionale del sangue cordonale e dei tessuti cardiovascolari, biobanca e dei donatori d'organo e di tessuto dell'Azienda ospedaliero-Universitaria di Bologna	30/10/2020	71.783	-	-	-	71.783	15.577	-	-	-	-	-	-	-	-	71.783	-	-	71.783	-	delibera di Giunta RER n. 1956/2015
2019/1	Lavori	Riqualificazione degli ambulatori (pad. S ALA E piano primo) per la creazione del nuovo centro di riferimento regionale per le malattie infiammatorie croniche intestinali (MICI)	11/11/2019	1.212.451	-	-	-	1.212.451	187.549	1.212.451	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.212.451	-	L'importo inserito nella colonna AF comprende anche l'importo da destinare ad arredi e tecnologie informatiche

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

I_emi.ro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimento da realizzare nel 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare e negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo o conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente"; Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente"; Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente e RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente"; c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo al triennio	Note ICT
2019/2	Lavori	Riqualificazione delle degenze dell'ALA B - Intervento ai piani P2, P3 e P4.	1/4/2021	-	2.200.000	2.200.000	173.700	4.400.000	33.750	4.400.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.400.000	173.700	L'importo inserito nella colonna AF comprende anche l'importo da destinare ad arredi e tecnologie informatiche
2019/3	Lavori	PADIGLIONE 5 - NUOVE PATOLOGIE (POLO TRAPIANTI E MALATTIE DIGESTIVE) - RISTRUTTURAZIONE E ADEGUAMENTO FUNZIONALE POST COVID-19	15/1/2021	-	1.948.300	500.000	-	2.448.300	-	1.610.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	838.300	2.448.300	-	L'importo inserito nella colonna AF comprende anche l'importo da destinare a tecnologie informatiche
2019/4	Lavori	Interventi di riqualificazione funzionale-architettonica, strutturale e impiantistico-prestazionale afferenti al padiglione 5 (seconda fase)	30/9/2021	100.000	1.500.000	3.500.000	4.153.932	5.100.000	50.118	5.100.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.100.000	4.153.932	L'importo inserito nella colonna AF comprende anche l'importo da destinare ad arredi e tecnologie informatiche
2019/5	Lavori	Interventi per adeguamenti antincendio	1/9/2018	336.903	-	-	-	336.903	113.097	-	-	-	-	-	-	-	-	336.903	-	-	336.903	-	DGR N. 1142 del 16/07/2018

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

I_entro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimento da realizzare nel 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare e negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo o conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente e RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo al triennio	Note ICT
2020/11	Lavori	Lavori installazione acceleratori lineari Pad. 30	1/11/2020	150.003	-	-	-	150.003												150.003	150.003		-
2019/21	Lavori	Sistema di posta pneumatica per Pronto Soccorso	19/11/2019	183.000	-	-	-	183.000										183.000			183.000		DGR N. 1902 del 4/11/2019
2019/22	Lavori	Genetica Medica e Microbiologia	1/2/2019	72.790	-	-	-	72.790	1.287.000				72.790								72.790		-
2019/25	Lavori	Completamento locali per Anatomia Patologica Pad. 18 (ex UNIBO)	1/2/2019	324.116	-	-	-	324.116	400.000									324.116			324.116		DGR N. 1902 del 4/11/2019

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

I_entro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimento da realizzare nel 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare e negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo o conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente e RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo al triennio	Note ICT
2019/26	Lavori	Riqualificazione oncologia 4 piano	1/9/2019	1.304.976	-	-	-	1.304.976	295.024	-	-	-	1.000.000	-	-	-	-	304.976	-	-	1.304.976	-	DGR N. 1902 del 4/11/2019
2019/27	Lavori	Riqualificazione centrale frigorifera Pad. 2	1/2/2020	290.000	-	-	-	290.000	-	-	-	-	290.000	-	-	-	-	-	-	-	290.000	-	-
2019/28	Lavori	Riqualificazione ed adeguamento cabina elettrica Pad. 2	1/2/2020	130.000	413.000	-	-	543.000	-	-	-	-	408.000	-	-	-	-	-	-	135.000	543.000	-	-
2019/29	Lavori	Completamento reparto malattie infettive (secondo stralcio) Pad. 1 e Pad 6	1/9/2020	500.000	1.552.187	-	-	2.052.187	34.194	2.052.187	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.052.187	-	-

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

I_entro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimento da realizzare nel 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare e negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo o conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente"; Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente"; Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente e RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente"; c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo al triennio	Note ICT
2019/30	Lavori	Riqualificazione centro prelievi Pad. 11	1/2/2020	95.100	-	-	-	95.100	54.900									95.100			95.100		DGR N. 1902 del 4/11/2019
2019/31	Lavori	Interventi impianti elettrici Pad. 15	0/1/1900	730.000	-	-	-	730.000												730.000	730.000		-
2019/33	Lavori	Estensione linee acqua refrigerata Pad. 30	1/1/2021	-	250.000	-	-	250.000										250.000			250.000		DGR N. 1902 del 4/11/2019
2019/37	Lavori	aggiornamento centralino telefonico	1/7/2020	878.790	-	-	-	878.790												878.790	878.790		-

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

I_emiro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimento da realizzare nel 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare e negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo o conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente e RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo al triennio	Note ICT
2019/42	Lavori	Adeguamenti antincendio (depositi, tanks, impianti ecc...) DM 19 marzo 2015 - primo stralcio	0/1/1900	185.535	-	-	-	185.535										185.535			185.535		DGR N. 1902 del 4/11/2019
2020/29	Lavori	Lavori mensa Pad. 2 Ampliamento e VVF	1/2/2021	-	400.000	-	-	400.000										400.000			400.000		DGR N. 1142 del 16/07/2018
2020/30	Lavori	Lavori per installazione RM	1/12/2020	300.000	-	-	-	300.000												300.000	300.000		-
2020/31	Lavori	Pad. 8 Piano 2 - Lavori BCM	2/3/2020	150.000	-	-	-	150.000												150.000	150.000		-

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

I_entro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimento da realizzare nel 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare e negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo o conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente"; Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente"; Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente e RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente"; c/esercizio nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo o il triennio	Note ICT
2020/32	Lavori	Pad. 18 - Anatomia patologica - Fase 2	1/7/2020	250.000	-	-	-	250.000												250.000	250.000		-
2020/33	Lavori	Pad. 30 - Ambulatori e sala attesa	1/2/2020	60.000	-	-	-	60.000												60.000	60.000		-
2020/34	Lavori	Pad 11 per acceleratore lineare	1/11/2020	150.000	-	-	-	150.000										150.000			150.000		DGR N .1142 del 16/07/2018
2020/37	Lavori	Spostamento Isole ecologiche e sistemi innovativi per la raccolta dei rifiuti	0/1/1900	500.000	-	-	-	500.000												500.000	500.000		contributo UNIBO accordo per realizzazione torre biomedica

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

I_emiro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimento da realizzare nel 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare e negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo o conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente"; Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente"; Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente e RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente"; c/esercizio nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo al triennio	Note ICT
2019/24	Tecnologie biomedicali	sistema laser ad Olmio con tecnologia MOSES ed attrezzature accessorie	0/1/1900	170.000	-	-	-	170.000												170.000	170.000		-
2019/34	Tecnologie biomedicali	Attrezzature varie (ecografo, apparecchio per sala operatoria Chirurgia Pediatrica, pompe a siringa DONBONFA	0/1/1900	5.390	-	-	-	5.390												5.390	5.390		-
2019/34	Tecnologie biomedicali	Attrezzature varie (ecografo, apparecchio per sala operatoria Chirurgia Pediatrica, pompe a siringa DONTRALA	0/1/1900	110.151	-	-	-	110.151												110.151	110.151		-
2019/35	Tecnologie biomedicali	Attrezzature varie (ecografi per chirurgia oncologica, colonie videolaparoscopia, monitor per nefrologia, lettino per radioscopio) DONSCHINA	0/1/1900	2.560	-	-	-	2.560												2.560	2.560		-

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

I_ennio.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimento da realizzare nel 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare e negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo o conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente"; Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente"; Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente e RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente"; c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo al triennio	Note ICT
2019/35	Tecnologie biomedicali	Attrezzature varie (ecografi per chirurgia oncologica, coltine videolaparo, monitor per nefrologia, lettino per radioscopia) PLUSMELAT	0/1/1900	124.000	-	-	-	124.000												124.000	124.000		-
2019/40	Tecnologie biomedicali	sostituzioni per obsolescenza di apparecchiature radiologiche RSAPRAD19	0/1/1900	624.148	-	-	-	624.148	215.852									624.148			624.148		DGR N. 1902 del 4/11/2019
2019/41	Tecnologie biomedicali	sostituzioni per obsolescenza di apparecchiature per esplorazione funzionale RSAPESP19	0/1/1900	211.205	-	-	-	211.205	795.795									211.205			211.205		DGR N. 1902 del 4/11/2019
2020/49	Tecnologie biomedicali	Acquisto attrezzature per progetto Neurochirurgia Pediatrica Metropolitana NEURO19	0/1/1900	250.000	-	-	-	250.000										250.000			250.000		DGR N. 2199/2019

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

I_entiro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimento da realizzare nel 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare e negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo o conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente"; Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente"; Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente e RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente"; c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo o il triennio	Note ICT
2020/50	Tecnologie biomediche	Acquisto Pompa ECMO ECMO2019	0/1/1900	347.700	-	-	-	347.700										347.700			347.700		DGR 2275 del 22/11/2019
2019/19	Tecnologie biomediche	Sostituzione/adeguamento per obsolescenza di attrezzature da laboratorio RLABO	0/1/1900	54.038	-	-	-	54.038										54.038			54.038		DGR N. 1902 del 4/11/2019
2017/34	Tecnologie informatiche	Completamento wi-fi	0/1/1900	313.537	-	-	-	313.537	540.463									313.537			313.537		DGR N. 1902 del 4/11/2019
2019/9	Tecnologie informatiche	GRU	0/1/1900	10.936	10.936	-	-	21.872	11.128								21.872				21.872		-

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

I_entro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimento da realizzare nel 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare e negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo o conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente e RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo al triennio	Note ICT
2019/10	Tecnologie informatiche	GAAC	0/1/1900	92.926	10.616	-	-	103.542	8.756								103.542				103.542		-
2019/14	Tecnologie informatiche	nuovo sito web	0/1/1900	146.000	-	-	-	146.000										146.000			146.000		DGR N. 1902 del 4/11/2019
2020/28	Lavori	Demolizione Pad. 7 per realizzazione nuovo Polo ematologico compreso eliminazione interferenze	1/9/2020	700.000	-	-	-	700.000												700.000	700.000		-
2017/2	Tecnologie biomediche	Sostituzione attrezzature sanitarie urgenti e imprescindibili	0/1/1900	31.029	-	-	-	31.029										31.029			31.029		DGR N. 379/17

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

I_entiro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimento da realizzare nel 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare e negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo o conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente e RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo al triennio	Note ICT
2020/94	Lavori	Riattivazione locali Pad. 25 per ricavare 14 ppli TI	0/1/1900	2.550.000	-	-	-	2.550.000							1.842.854	707.146					2.550.000		L'importo inserito nella colonna AI comprende anche l'importo da destinare agli arredi.

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

SCHEDA 2: interventi in corso di progettazione con copertura finanziaria

I_entiro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimen to da realizzare nel 2020 (€)	Investimen to da realizzare nel 2021 (€)	Investimen to da realizzare nel 2022 (€)	Investimen to da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziame nto precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziame nto "Ente"; Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazi one Mutuo	Finanziame nto "Ente"; Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziame nto Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziame nto Stato art. 2 DL 34/2010 (Piano di riorganizzazione)	Finanziame nto "Ente"; c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziame nto "Altri finanziame nti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziame nto PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziame nto "Altri finanziame nti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziame nti del triennio	Finanziame nto successivo il triennio	Note ICT
2020/21	Tecnologie_bio mediche	Sostituzione/ammodernamento tecnologie sanitarie per il Polo Materno Infantile-Area ostetrico ginecologica e neonatale (APC28)	0/1/1900	-	1.000.000	2.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.000.000	-	ACCORDO DI PROGRAMMA ART. 20 LEGGE 67/1988 QUINTA FASE PRIMO e secondo STRALCIO - DGR 1811 del 28/10/2019
2020/22	Tecnologie_bio mediche	Sostituzione/ammodernamento tecnologie sanitarie per il Polo Materno Infantile-Area pediatrica (APC29)	0/1/1900	-	500.000	1.100.000	1.500.000	1.600.000	1.500.000	1.600.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.600.000	-	ACCORDO DI PROGRAMMA ART. 20 LEGGE 67/1988 QUINTA FASE PRIMO e secondo STRALCIO - DGR 1811 del 28/10/2019
2020/24	Tecnologie_bio mediche	Sostituzione/ammodernamento tecnologie biomedicali - aree chirurgica emergenza diagnostica e degenza (APC30)	0/1/1900	4.100.000	-	-	-	4.100.000	-	4.100.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.100.000	-	ACCORDO DI PROGRAMMA ART. 20 LEGGE 67/1988 QUINTA FASE PRIMO e secondo STRALCIO - DGR 1811 del 28/10/2019
2020/51	Tecnologie_info rmatiche	Realizzazione nuovo centro stella rete dati aziendale (APC31)	0/1/1900	-	800.000	-	-	800.000	-	800.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	800.000	-	ACCORDO DI PROGRAMMA ART. 20 LEGGE 67/1988 QUINTA FASE PRIMO e secondo STRALCIO - DGR 1811 del 28/10/2019
2020/52	Tecnologie_info rmatiche	Adeguamenti FSE e PRGLA	0/1/1900	465.000	-	-	-	465.000	-	465.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	465.000	-	-

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

I_ambiente.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

Intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimenti da realizzare nel 2020 (€)	Investimenti da realizzare nel 2021 (€)	Investimenti da realizzare nel 2022 (€)	Investimenti da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio	Note ICT
-	Tecnologie_bio mediche	Adeguamento PS generale	0/1/1900	-	3.400.000	-	-	3.400.000		3.400.000	-	-	-	-							3.400.000		DGR N. 1705 del 23/11/2020
-	Lavori	Intervento su lay-out esistente PS generale	0/1/1900	549.000	-	-	-	549.000		549.000	-	-	-	-							549.000		Piano riorganizzazione della rete ospedaliera. Tabella 3 PS
-	Lavori	Adeguamento PS ostetrico ginecologico nuovo Polo materno Infantile	0/1/1900	-	500.000	512.600	-	1.012.600		1.012.600	-	-	-	-							1.012.600		Piano riorganizzazione della rete ospedaliera. Tabella 3 PS
-	Lavori	Adeguamento PS ostetrico ginecologico esistente	0/1/1900	-	427.000	-	-	427.000		427.000	-	-	-	-							427.000		Piano riorganizzazione della rete ospedaliera. Tabella 3 PS
-	Lavori	Adeguamento PS pediatrico	0/1/1900	-	549.000	-	-	549.000		549.000	-	-	-	-							549.000		Piano riorganizzazione della rete ospedaliera. Tabella 3 PS

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

SCHEDA 2 bis: interventi ricostruzione post-sisma

r_entro Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Costo complessivo intervento (quadro economico)	Investimento da realizzare nel 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento o da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio	Note ICT
2019/39	Lavori	Scheda 207 " Padiglione 03 -Amministrazione di via Albertoni del Policlinico di Sant'Orsola"	0/1/1900	4.936.800	-	1.500.000	3.436.800	-	4.936.800				-		-		4.936.800			4.936.800		finanziamenti o non ancora disponibili. Ordinanza del Presidente della Regione in qualità di commissario delegato n. 31 del 22/11/2019

SCHEDA ALIENAZIONI: beni posti in alienazione a copertura degli interventi

AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI BOLOGNA

Scheda di rilevazione delle alienazioni patrimoniali

ALIENAZIONI POSTE A FINANZIAMENTO DEL PIANO INVESTIMENTI

N. progressivo	Descrizione immobilizzazione	2020		DGR autorizzazione alienazione dove esistente	Nota
		Valore bilancio	Presunto realizzo		
1	Immobile Via Irnerio	1.592.842	4.090.000	TRATTASI DI VENDITA DEL COMPLESSO IMMOBILIARE SITO IN VIA IRNERIO N. 13 - BOLOGNA AVVENUTA CON ATTO NOTARILE ISCRITTO AL REPERTORIO N. 24825 RACCOLTA 15926 DEL 4.2.2019 REGISTRATO IN DATA 8.2.2019	
		1.592.842	4.090.000		

5.2. La pianificazione degli interventi in edilizia sanitaria e in ammodernamento tecnologico

In apposita scheda (scheda 3) sono rappresentati gli interventi che non hanno copertura finanziaria ma che necessitano di essere realizzati anche con una inevitabile, differenziata prospettiva temporale.

Gli interventi rappresentati nella scheda 3 costituiranno riferimento per la Regione Emilia–Romagna per l'individuazione delle priorità e la conseguente assegnazione dei finanziamenti.

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

SCHEDA 3: interventi in programmazione non aventi copertura finanziaria

r_entro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimenti da realizzare nel 2020 (€)	Investimenti da realizzare nel 2021 (€)	Investimenti da realizzare nel 2022 (€)	Investimenti da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio	Note ICT	
2020/17	Beni economici	arredi e ausili per sostituzioni urgenti e imprescindibili e per adeguamenti DVR	0/1/1900	250.000	-	-	-	250.000																
2020/18	Beni economici	arredi e ausili per sostituzioni urgenti e imprescindibili per DAT	0/1/1900	50.000	-	-	-	50.000																
2020/19	Beni economici	Beni economici urgenti e imprescindibili	0/1/1900	45.000	-	-	-	45.000																

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

I_emiro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimenti da realizzare nel 2020 (€)	Investimenti da realizzare nel 2021 (€)	Investimenti da realizzare nel 2022 (€)	Investimenti da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio	Note ICT
2020/19	Beni economici	Beni economici urgenti	0/1/1900	-	205.000	-	-	205.000															
2019/42	Lavori	Adeguamenti antincendio (depositi, tanks, impianti ecc...) DM 19 marzo 2015 - secondo stralcio	0/1/1900	-	1.500.000	2.629.465	-	4.129.465															
2020/35	Lavori	Lavori tunnel - adeguamenti	0/1/1900	-	500.000	-	-	500.000															
2020/36	Lavori	Isole ecologiche e sistemi innovativi per la raccolta dei rifiuti	0/1/1900	-	300.000	500.000	1.200.000	800.000															art. 1 comma 14 L. 160/2019 finanziaria 2020 - rilancio degli investimenti - ID INTERVENTO EMR-12

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

r_ennio.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimenti da realizzare nel 2020 (€)	Investimenti da realizzare nel 2021 (€)	Investimenti da realizzare nel 2022 (€)	Investimenti da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio	Note ICT	
2020/39	Lavori	Sistemi di collegamento interno/esterno tra i poli di eccellenza del Policlinico di Sant'Orsola	0/1/1900	-	-	1.000.000	4.000.000	1.000.000				-		-									-	
2020/40	Lavori	Sistemi e completamento delle aree esterne/pedonali e realizzazione bici-stazione, ecc.	0/1/1900	-	200.000	200.000	2.100.000	400.000				-		-									-	
2020/41	Lavori	Sostituzione infissi nei padiglioni storici (Pad.16-19, 18, 11, ecc.)	0/1/1900	-	200.000	400.000	1.400.000	600.000				-		-									-	art. 1 comma 14 L. 160/2019 finanziaria 2020 - bilancio degli investimenti - ID INTERVENTO EMR-28
2020/42	Lavori	Ristrutturazione Pad. 25-27-28	0/1/1900	-	300.000	1.000.000	18.700.000	1.300.000				-		-									-	

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

r_emiro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimenti da realizzare nel 2020 (€)	Investimenti da realizzare nel 2021 (€)	Investimenti da realizzare nel 2022 (€)	Investimenti da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio	Note ICT
2020/43	Lavori	Padiglione 1 - attivita' diurne e ambulatoriali (multidisciplinare)	0/1/1900	-	300.000	1.000.000	11.200.000	1.300.000															
2020/44	Lavori	Polo oncologico (demolizione parziale del padiglione 8 e nuova costruzione di padiglione in area s.orsola)	0/1/1900	-	-	500.000	19.500.000	500.000															art. 1 comma 14 L. 160/2019 finanziaria 2020 - rilancio degli investimenti ID INTERVENTO EMR-45
2020/45	Lavori	Padiglione 2 - polo delle medicine : ristrutturazione	0/1/1900	-	200.000	300.000	30.000.000	500.000															
2020/48	Lavori	Completamento polo materno infantile	0/1/1900	-	-	-	19.000.000	-															Intervento da finanziare con risorse aggiuntive destinate alla prosecuzione dell'art. 20 legge 67/1988 - DGR 2356 del 22/11/2019

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimenti da realizzare nel 2020 (€)	Investimenti da realizzare nel 2021 (€)	Investimenti da realizzare nel 2022 (€)	Investimenti da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio	Note ICT	
2020/20	Tecnologie biomedicali	Sostituzione/adeguamento per obsolescenza attrezzature da laboratorio urgenti e imprescindibili	0/1/1900	40.000	-	-	-	40.000				-										-		-
2020/20	Tecnologie biomedicali	Sostituzione/adeguamento per obsolescenza attrezzature da laboratorio	0/1/1900	-	310.000	-	-	310.000				-										-		-
2018/20	Tecnologie biomedicali	sostituzione mammografi	0/1/1900	-	410.000	-	-	410.000				-										-		-
2017/21	Tecnologie biomedicali	proseguimento sostituzione per obsolescenza dei letti di degenza chirurgie e medicine	0/1/1900	-	500.000	500.000	1.500.000	1.000.000				-										-		-

I_entro_Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

r_ennio.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimenti da realizzare nel 2020 (€)	Investimenti da realizzare nel 2021 (€)	Investimenti da realizzare nel 2022 (€)	Investimenti da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio	Note ICT
2020/23	Tecnologie biomedicali	Sostituzione per obsolescenza di apparecchiature per esplorazione funzionale urgenti e imprescindibili	0/1/1900	736.000	-	-	-	736.000															
2020/23	Tecnologie biomedicali	Sostituzione per obsolescenza di apparecchiature per esplorazione funzionale	0/1/1900	-	3.200.000	4.000.000	4.000.000	7.200.000															
2020/25	Tecnologie biomedicali	Sostituzioni urgenti apparecchiature per fuori uso	0/1/1900	-	500.000	-	-	500.000															
2020/26	Tecnologie biomedicali	RM 3T	0/1/1900	1.200.000	-	-	-	1.200.000															ACCORDO DI PROGRAMMA ART. 20 LEGGE 67/1988 QUINTA FASE PRIMO e secondo STRALCIO - DGR 1811 del 28/10/2019

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

I_emiro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimenti da realizzare nel 2020 (€)	Investimenti da realizzare nel 2021 (€)	Investimenti da realizzare nel 2022 (€)	Investimenti da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio	Note ICT
2020/27	Tecnologie biomedicali	sostituzioni per obsolescenza di apparecchiature radiologiche	0/1/1900	-	1.500.000	4.500.000	3.000.000	6.000.000															
2020/12	Tecnologie informatiche	Sostituzioni urgenti e imprescindibili di dotazioni informatiche	0/1/1900	45.500	-	-	-	45.500															
2019/7	Tecnologie informatiche	Hardware per nuova cartella clinica elettronica (PC portatile, lettori per somministrazione, carrelli porta PC)	0/1/1900	-	150.000	50.000	-	200.000															
2020/13	Tecnologie informatiche	Progetto BABEL 2020	0/1/1900	105.000	-	-	-	105.000															

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

r_ennio.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimenti da realizzare nel 2020 (€)	Investimenti da realizzare nel 2021 (€)	Investimenti da realizzare nel 2022 (€)	Investimenti da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio	Note ICT
2020/14	Tecnologie informatiche	Manutenzione straordinaria software area amministrativa e licenza sistema backup	0/1/1900	70.000	-	-	-	70.000				-		-							-		-
2020/15	Tecnologie informatiche	Licenze per sistemi di sicurezza/adequamenti sw	0/1/1900	25.000	-	-	-	25.000				-		-							-		-
2016/19	Tecnologie informatiche	software gestionale ostetricia e ginecologia	0/1/1900	-	350.000	-	-	350.000				-		-							-		-
2017/27	Tecnologie informatiche	sistema chiamata ambulatoriale	0/1/1900	33.000	-	-	-	33.000				-		-							-		-

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

r_ennio.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimenti da realizzare nel 2020 (€)	Investimenti da realizzare nel 2021 (€)	Investimenti da realizzare nel 2022 (€)	Investimenti da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio	Note ICT
2020/16	Tecnologie informatiche	manutenzioni evolutive per applicativi sanitari oggetto di integrazione metropolitana	0/1/1900	150.000	-	-	-	150.000															
2017/25	Tecnologie informatiche	cartella clinica elettronica	0/1/1900	224.000	646.186	279.565	267.131	1.149.751														267.131	
2020/53	Lavori	AOU01 pad. 25 Completamento COVID hospital	0/1/1900	-	1.500.000	-	-	1.500.000															realizzazione SO e sala endoscopica per interventi su pazienti COVID
2020/54	Lavori	AOU02 Pad.5 Rivisitazione progetti in corso per standard post Covid	0/1/1900	-	3.300.000	-	-	3.300.000															

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

r_entro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimenti da realizzare nel 2020 (€)	Investimenti da realizzare nel 2021 (€)	Investimenti da realizzare nel 2022 (€)	Investimenti da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio	Note ICT
2020/55	Lavori	AOU03 Pad.2 Adeguamento standard igienico sanitari post Covid	0/1/1900	-	-	5.150.000	20.000.000	5.150.000				-		-							-		-
2020/56	Lavori	AOU04 Pad.12-15 Revisione del progetto pad. 12-15 post emergenza COVID-19 (raddoppio metrature)	0/1/1900	-	-	3.000.000	30.000.000	3.000.000				-		-							-		-
2020/57	Lavori	AOU07 pad.1 Adeguamento standard igienico sanitari post Covid	0/1/1900	-	-	5.000.000	5.100.000	5.000.000				-		-							-		-
2020/58	Lavori	AOU09 pad.24 Realizzazione palazzina ambulatori	0/1/1900	-	-	1.340.000	7.000.000	1.340.000				-		-							-		-

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

id intervento	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Investimenti da realizzare nel 2020 (€)	Investimenti da realizzare nel 2021 (€)	Investimenti da realizzare nel 2022 (€)	Investimenti da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo conto capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente": Mutui (€) nel triennio di riferimento	Numero e Data DGR autorizzazione Mutuo	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	N. progressivo piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente": c/esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento PPP (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio	Note ICT	
2020/59	Lavori	AOU010 pad.26 Realizzazione palazzina ambulatori supporto del polo CTV + Endocrinologia-diabetologia	0/1/1900	-	-	-	10.150.000	-																
2020/60	Lavori	AOU011 pad.5_angiografia Realizzazione sala angiografica pad. 5	0/1/1900	-	1.450.000	-	-	1.450.000																

I_enti.ro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

5.2.1. Lavori

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria dispone di un "Piano Direttore 2018-2030", ovvero di un master plan di sviluppo e ammodernamento del patrimonio edilizio, per delineare strategie programmatiche per l'implementazione ed il miglioramento sostenibile dell'offerta clinica, sanitaria e assistenziale.

Il piano edilizio e di sviluppo delle strutture prevede l'attuazione degli investimenti con la concentrazione delle attività assistenziali in poli edilizi coerenti con l'organizzazione dipartimentale:

1. Polo Cardio-Toraco-Vascolare;
2. Polo Chirurgico e dell'Emergenza (Padiglione 5 – Nuove Patologie)
3. Polo delle Malattie digestive e dei trapianti (Padiglione 5 – Nuove Patologie);
4. Polo Ematologico (Padiglione 7);
5. Polo Oncologico (Padiglione 8)
6. Polo Materno-Infantile (Padiglioni 4, 10, 13, 16);
7. Polo Medico Specialistico (Padiglione 15)
8. Polo dei Laboratori (Padiglioni 18, 20, 24)
9. Polo Medico-Geriatrico (Padiglione 2 – Albertoni)
10. Polo Tecnologico (Padiglione 30)
11. Polo multifunzionale (Padiglioni 25/27/28, 29 e 21)
12. Polo delle attività sanitarie diurne e ambulatoriali multidisciplinare (Padiglione 1 - Palagi).

Il quadro integrato degli obiettivi del "Piano Direttore 2018-2030", può essere sinteticamente riepilogato:

- sviluppare percorsi assistenziali integrati all'interno dell'azienda e fra il policlinico, sistema metropolitano e territorio;
- completare la configurazione dell'offerta sanitaria ed assistenziale per poli di eccellenza;
- promuovere l'innovazione assistenziale e l'appropriatezza clinica ed organizzativa;
- implementare il sistema dell'accoglienza, dell'interazione e dell'informazione nei confronti dell'utenza;
- garantire in ogni azione di trasformazione la sostenibilità forte in termini ambientali, sociali ed economico-finanziari;
- migliorare le relazioni di accessibilità, sosta e mobilità per gli utenti e operatori.

Le azioni programmate possono essere sintetizzate sia in interventi di riqualificazione edilizia, sia in nuove realizzazioni, la cui volumetria è quasi totalmente compensata dalla demolizione di strutture edilizie che per vetustà, incongrua configurazione plano-volumetrica, dotazioni tecnologiche e impiantistiche, non sono più in grado di essere recuperate convenientemente alle funzioni ospedaliere.

Il complesso quadro delle trasformazioni edilizie, funzionali e sanitarie in ragione di molteplici fattori che ne impediscono la contestuale attuazione, dovrà essere realizzato mediante più fasi realizzative, sequenziali e di differente incisività sia temporale, sia economica.

A partire dal 2018 il primo orizzonte riguarda gli interventi entro un arco temporale di 5-6 anni; il secondo orizzonte gli interventi associati ad un arco temporale di 10-12 anni.

Gli interventi afferenti al primo orizzonte temporale sono stati suddivisi in stralci funzionali: il primo stralcio, in particolare, comprende interventi al Polo delle Malattie digestive e dei trapianti (Padiglione 5 – Nuove Patologie e Polo Chirurgico) e al Polo Multifunzione (Padiglione 25/27/28) per un importo complessivo di 16,92 milioni di Euro, al fine di adeguare aree di degenze ed aree ambulatoriali ai requisiti strutturali e tecnologici dell'accreditamento.

La realizzazione del Piano Direttore 2018-2030 prevede la demolizione, mano mano che verranno realizzati i vari interventi, di una serie di Padiglioni. In particolare:

- il Pad. 21 nell'ambito dell'intervento di riordino e riqualificazione delle strutture dell'area pediatrica nell'ambito del Polo Materno – Infantile;
- il Pad. 7 nell'ambito della realizzazione del Polo Ematologico;
- il Pad. 14 nell'ambito dell'intervento di realizzazione dei nuovi collegamenti tra i vari padiglioni;
- il Pad. 22 e il Pad. 17 nell'ambito dell'intervento di realizzazione della Torre Biomedica da parte dell'Alma Mater Studiorum di Bologna.

Tali Padiglioni, nel momento in cui verranno demoliti, non saranno completamente ammortizzati. Pertanto, il valore contabile residuo non coperto da contributi in conto capitale genererà una sopravvenienza passiva che graverà sul bilancio di esercizio dell'anno in cui verrà effettuata la demolizione.

Nell'anno 2020, oltre alla gestione ordinaria del patrimonio immobiliare ed alle manutenzioni finalizzate al ripristino conservativo delle strutture (manutenzioni e gestione orientate sempre più ad una miglior efficienza energetica e sicurezza), sono previsti i seguenti interventi principali:

- lavori urgenti ed imprescindibili che trovano copertura con il fondo manutenzioni cicliche. Tali interventi sono mirati al superamento delle carenze e delle inadeguatezze strutturali ed impiantistiche

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

- Adeguamenti antincendio (depositi, tanks, impianti ecc...) - Decreto 19 marzo 2015;
- riqualificazione del corpo G del Padiglione 23 (intervento RER PB6);
- riordino e riqualificazione delle strutture dell'Area Pediatrica nell'ambito del Polo Materno-Infantile (Pad. 4, 10, 13, 16) – Interventi RER P2, PB4, 39 e APb.16;
- Riqualificazione degli ambulatori (padiglione 5 Ala E primo piano) per il nuovo centro di riferimento regionale per le malattie Infiammatorie croniche intestinali (MICI);
- Riqualificazione delle degenze dell'Ala B - Intervento ai piani P2, P3 e P4;
- Riqualificazione funzionale-architettonica, strutturale e impiantistico-prestazionale afferenti al padiglione 25-27-28 (Ala B e Ala H);
- Riqualificazione funzionale-architettonica, strutturale e impiantistico-prestazionale afferenti al padiglione 5;
- Riqualificazione centro prelievi Pad. 11;
- Estensione linee acqua refrigerata Pad. 30;
- Completamento sistema di posta pneumatica per Pronto Soccorso;
- Riqualificazione ed adeguamento cabina elettrica cabina elettrica Pad. 2;
- Riqualificazione centrale frigorifera Padiglione 2;
- Interventi impianti elettrici Pad. 15;
- Completamento della riqualificazione oncologia 4 piano;
- Lavori di installazione acceleratori lineari Pad. 11 e Pad. 30 e risonanza magnetica Pad. 2;
- Completamento locali Padiglione 18;
- Completamento riqualificazione genetica medica e microbiologia;
- Aggiornamento centralino telefonico;
- Lavori ampliamento mensa Pad. 2;
- Ambulatori e sale d'attesa Pad. 30;
- Lavori tunnel per adeguamenti normativi;
- Lavori BCM Pad. 8;
- Adeguamenti e riqualificazioni impiantistiche Pad. 25/27/28;
- Completamento reparto malattie Infettive (secondo stralcio) Pad. 1 - Pad. 6;
- Lavori propedeutici alla realizzazione della Torre Biomedica da parte dell'Alma mater Studiorum.

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

Di seguito si riporta il programma legato ai soli lavori pubblici che si attiveranno nel triennio 2020-2022 in base al D.Lgs. n. 50/2016; tale piano prevede il quadro economico complessivo di tutte le procedure e relativi importi che verranno attivate nel triennio 2020-2022 (vengono riportate le tabelle del Programma Triennale dei lavori pubblici 2020/2022).

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

**PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA OSPEDALIERO-
UNIVERSITARIA DI BOLOGNA - POLICLINICO SANT'ORSOLA-MALPIGHI**

SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	500,000.00	6,862,186.68	5,700,000.00	13,062,186.68
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	732,000.00	2,168,300.00	2,330,000.00	5,230,300.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	0.00	0.00	0.00	0.00
totale	1,232,000.00	9,030,486.68	8,030,000.00	18,292,486.68

Il referente del programma

PEDRINI DANIELA




Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI BOLOGNA - POLICLINICO SANT'ORSOLA-MALPIGHI

SCHEDA B: ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'utilizzazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione come 1 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altre opere pubbliche ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
					0,00	0,00	0,00	0,00										

Note:
 (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra; è obbligato per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.
 (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato.
 (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.
 (4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'entità della stessa ripartita tra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

Tabella B.1
 a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'intervento pubblico al completamento od alla fruibilità dell'opera
 b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
 c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
 d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2
 a) nazionale
 b) regionale

Tabella B.3
 a) mancanza di fondi
 b) cause tecniche: presenza di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori o l'esigenza di una variante progettuale
 c) cause tecniche: presenza di contestazioni
 d) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
 e) fallimento, liquidazione coatta o concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di appalti
 f) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatario o di altro soggetto aggiudicatario

Tabella B.4
 a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'utilizzazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
 b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'utilizzazione non sussistendo allo stato, le condizioni di rilevità degli stessi (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
 c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati conclusi nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo, come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5
 a) prevista in progetto
 b) diversa da quella prevista in progetto

Il referente del programma
 PEDRANI DANIELA



- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI BOLOGNA - POLICLINICO SANT'ORSOLA-MALPIGHI

SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - (D.1) (1)	Cod. VL Anno (2)	Codice CUP (3)	Anno in cui si provvede di fatto alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lato ospitale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Isit			Localizzazione - codice M.UTS	Tipologia	Settore e sottosectore intervento	Descrizione dell'intervento	Limite di spesa (7) (Tabella D.5)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)							Importo appalto a seguito di modifica programma (17) (Tabella D.8)		
							Arg	Prez	Cov						Prima anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali incrementi di cui alla lettera C) collegati all'intervento (10)	Scadenza imminente ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contratto di leasing		Apporto di capitale privato (11)	
																							importo	Tipologia (Tabella D.4)
L.0030601021201900002		F37H1800260002	2020	PEDRINI DANIELA	No	No	026	027	008	17-60	09 - Manutenzione straordinaria con affiancamento energetico	09.30 - Sanitare	RISPARMIAZIONE DELLE ENERGIE DELL'ALA B PAD 5 - Intervento a pari FC, PS e di Qual. Riscaldamento	2	0,00	2.200.000,00	2.200.000,00	179.000,00	4.573.000,00	0,00		0,00		
L.0030601021201900003		F39F1800180002	2020	PEDRINI DANIELA	No	No	026	027	008	17-60	09 - Manutenzione straordinaria con affiancamento energetico	09.30 - Sanitare	Riparazione frigoriferi ospedalieri, industriali e professionali e relativi impianti di condizionamento, affini ai paragrafi 20-21, 23 (A e B e Alia M)	2	0,00	1.948.300,00	600.000,00	0,00	2.448.300,00	0,00		0,00		
L.0030601021201900004		F37H1800260002	2020	PEDRINI DANIELA	No	No	026	027	008	17-60	09 - Manutenzione straordinaria con affiancamento energetico	09.30 - Sanitare	RISPARMIAZIONE ENERGETICA: RISTRUTTURAZIONE STRUTTURALE E SERRAMENTI CON SISTEMI A PANNELLI E APPENDICI AL PAD 5	2	0,00	1.300.000,00	3.500.000,00	4.253.050,00	9.253.050,00	0,00		0,00		
L.0030601021202000001		F30018001500001	2020	PEDRINI DANIELA	No	No	008	007	008	17-60	08 - Ristrutturazione con affiancamento energetico	08.30 - Sanitare	COMPLETAMENTO DELLA RISTRUTTURAZIONE DEL PAVIMENTO MALPITE INFEKTIVE DEL PAVIMENTO E CIRCOLAZIONE DI SOCOLO	2	600.000,00	1.502.148,89	0,00	0,00	2.052.148,89	0,00		0,00		
L.0030601021202000002			2020	PEDRINI DANIELA	No	No	026	027	008	17-60	09 - Manutenzione ordinaria	09.30 - Sanitare	Adempimento con gli obblighi di legge per la sicurezza sismica in una struttura esistente in una struttura esistente dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna	2	732.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00	2.028.000,00	7.200.000,00	0,00		0,00		
														1.232.000,00	6.132.448,89	6.030.000,00	7.284.748,89	25.647.200,00	0,00		0,00			

Note:
 (1) Numero Intervento = "Y" + di amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato finanziato + progressivo di 1 cifra della prima annualità del primo programma
 (2) Numero anno (biennio) previsto dall'amministrazione in base a proprio ordine di codice
 (3) indica il CUP (es. sezione 3) anno (4)
 (4) Rispondere nome e cognome del responsabile del procedimento
 (5) indica se lato ospitale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera c) del D.Lgs.50/2016
 (6) indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera w) del D.Lgs.50/2016
 (7) indica il limite di spesa di cui all'art.3 comma 1 lettera c) del D.Lgs.50/2016
 (8) in senso del D. L. 50/2016, in caso di definizione di gara complessiva l'importo comprende gli oneri per lo smaltimento dell'opera e per la riqualificazione, riqualificazione ed eventuale verifica del sito
 (9) Importo complessivo di cui all'art.3 comma 1 lettera c) del D.Lgs.50/2016
 (10) Importo complessivo di cui all'art.3 comma 1 lettera c) del D.Lgs.50/2016
 (11) Importo complessivo di cui all'art.3 comma 1 lettera c) del D.Lgs.50/2016
 (12) Importo complessivo di cui all'art.3 comma 1 lettera c) del D.Lgs.50/2016
 (13) Importo complessivo di cui all'art.3 comma 1 lettera c) del D.Lgs.50/2016
 (14) Importo complessivo di cui all'art.3 comma 1 lettera c) del D.Lgs.50/2016
 (15) Importo complessivo di cui all'art.3 comma 1 lettera c) del D.Lgs.50/2016
 (16) Importo complessivo di cui all'art.3 comma 1 lettera c) del D.Lgs.50/2016
 (17) Importo complessivo di cui all'art.3 comma 1 lettera c) del D.Lgs.50/2016

Il referente del programma

PEDRINI DANIELA

- Tabella D.1
Ch. Classificazione Sistema CUP codice tipologia interventi per natura interventi (es. realizzazione di lavori pubblici) (es. e riparazioni)
- Tabella D.2
Ch. Classificazione Sistema CUP codice settore e sottosectore interventi
- Tabella D.3
1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima
- Tabella D.4
1. finanziato a progetto
2. convenzione di costruzione a gestione
3. convenzione di gestione
4. società partecipata o di scopo
5. contratto di finanziamento
6. contratto di disponibilità
7. altro
- Tabella D.5
1. modifica ex art.5 comma 1 lettera b)
2. modifica ex art.5 comma 1 lettera c)
3. modifica ex art.5 comma 1 lettera d)
4. modifica ex art.5 comma 1 lettera e)
5. modifica ex art.5 comma 1 lettera f)

r_emi.ro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI BOLOGNA - POLICLINICO SANT'ORSOLA-MALPIGHI

SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Compatibilità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L92038610371201900002	F37H16002640002	RIVALUTAZIONE DELLE DEGENZE DELL'ALA B PAD. 5 - Intervento ai piani P3, P3 e P4 - Pad. 5 Nuove Foblogie	PEDRINI DANIELA	0,00	4.573.609,92	ADN	2	SI	SI	4			
L92038610371201900003	F35F18000180002	Riqualificazione funzionale-architettonica, servizio e impiantistico-prestazionale attenti al paziente 25-27-28 (Ala B e Ala H)	PEDRINI DANIELA	0,00	2.448.300,00	ADN	2	SI	SI	4			
L92038610371201900004	F37H16002650002	RIVALUTAZIONE FUNZIONALE, ARCHITETTONICA, STRUTTURALE E IMPIANTISTICO PRESTAZIONALE AFFERENTI AL PAD. 5 SECONDA FASE	PEDRINI DANIELA	0,00	6.253.090,00	ADN	2	SI	SI	2			
L92038610371202000001	F36G16001580001	COMPLETAMENTO DELLA RISTRUTTURAZIONE DEL PADIGLIONE MALATTIE INFETTIVE DEL POLICLINICO S.ORSOLA-MALPIGHI DI BOLOGNA	PEDRINI DANIELA	500.000,00	2.052.168,68	ADN	2	SI	SI	4			
L92038610371202000002		Accordo quadro con più operatori economici per lavori da eseguirsi su immobili in uso a qualità del sito dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna	PEDRINI DANIELA	732.000,00	7.220.000,00	CPA	2	SI	SI	1	0000202387	ASL BOLOGNA	

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Tabella E.1

ADN - Adeguamento normativo
 AMB - Qualità ambientale
 COP - Completamento Opere Incompiute
 CPA - Conservazione del patrimonio
 MIG - Miglioramento e incremento di servizi
 URU - Qualità urbana
 VAB - Valorizzazione beni vincolati
 DEM - Demolizione Opere Incompiute
 DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
 2. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento finale".
 3. progetto definitivo
 4. progetto esecutivo

Il referente del programma

PEDRINI DANIELA




- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI BOLOGNA - POLICLINICO SANT'ORSOLA-MALPIGHI

SCHEDA F: ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Note

(1) breve descrizione dei motivi

Il referente del programma

PEDRINI DANIELA



5.2.2 Information e communications technology

Gli investimenti programmati per l'anno 2020 descritti in maggior dettaglio sono i seguenti:

- Completamento wi-fi: l'investimento è dedicato alla messa in sicurezza delle reti wi-fi oltre che alla copertura di tutto il Policlinico
- Servizi di gestione documentale (BABEL)
- Manutenzione straordinaria software area amministrativa e licenza sistema backup. Si tratta di piccoli interventi evolutivi su sistemi software di area amministrativa da intendersi in senso lato
- Licenze per sistemi di sicurezza/adequamenti sw secondo il piano di adeguamento alle misure AgID e all'adozione delle misure necessarie per il GDPR
- Completamento del sistema chiamata ambulatoriale
- Sistema di chiamata e gestione pazienti in PS
- Realizzazione nuovo sito web dell'Azienda
- Manutenzioni evolutive per applicativi sanitari oggetto di integrazione metropolitana
- Sostituzioni urgenti ed imprevedibili di dotazioni informatiche, sostituzione di apparati di rete: a partire dal 2018 è stato deciso, congiuntamente ad altre Aziende di procedere con il noleggio delle dotazioni informatiche anche per accelerare al massimo il completamento della sostituzione. L'investimento, pertanto, si riferisce prevalentemente alle altre periferiche non previste nel noleggio (es. workstation grafiche, PC portatili, tablet ecc.) e ad eventuali necessità urgenti e indifferibili
- Sistema di gestione dell'area amministrativa e contabile (GAAC): l'Azienda partirà con il nuovo applicativo regionale, pertanto a partire dal 2020 saranno messe in atto tutte le azioni necessarie all'avvio del nuovo sistema
- Sistema di cartella clinica elettronica (CCE) e di prescrizione e somministrazione farmaci ai pazienti degenti con relativo hardware.

Inoltre, nel 2020 continueranno le attività volte a garantire la completa gestione dematerializzata della fatturazione (gestione elettronica dei cicli attivo e passivo, inclusa gestione ordini e documenti di trasporto).

5.2.3. Attrezzature sanitarie e non sanitarie

Gli investimenti in attrezzature, sanitarie e non, previsti per il triennio 2020-2022, seguiranno l'ammmodernamento sistematico del parco attrezzature/arredi attraverso sostituzioni per obsolescenza e completamento delle dotazioni di attrezzature esistenti, nonché le sostituzioni volte a garantire la sicurezza degli operatori e dei pazienti (D.Lgs. 81/08).

Le voci più rilevanti relative all'impegno economico previsto per l'esercizio 2020 riguardano:

1. acquisizione di arredi urgenti e imprescindibili. Nell'anno 2020 è indispensabile provvedere alla sostituzione di arredi obsoleti e non più idonei a garantire la sicurezza per gli operatori e per gli utenti (barelle, carrozzine, carrelli ad uso sanitario, poltroncine, ecc.). A seguito delle riorganizzazioni che coinvolgono le attività sanitarie dell'azienda è indispensabile integrare o implementare le dotazioni di alcune unità operative al fine di consentirne l'avvio nelle nuove sedi,
2. sostituzioni attrezzature urgenti ed imprescindibili a seguito di guasti e sostituzione di apparecchiature tecnologicamente obsolete con lo scopo di incrementare la qualità diagnostica e l'attivazione di percorsi di cura innovativi;
3. acquisto beni economici urgenti e imprescindibili per sostituzione beni obsoleti e non più idonei a garantire la sicurezza per operatori e utenti;
4. sostituzione/adeguamento per obsolescenza attrezzature da laboratorio;
5. sostituzione sistema di monitoraggio della Terapia Intensiva Polivalente e dei comparti operatori di chirurgia generale;
6. sostituzioni per obsolescenza di apparecchiature radiologiche, quali portatili di radiografia e radioscopia;
7. sostituzioni per obsolescenza di apparecchiature per ecotomografia;
8. acquisto sistema laser ad Olmio con tecnologia MOSES;
9. acquisto apparecchi di anestesia per diversi comparti operatori;
10. completamento sostituzione di elettrocardiografi per implementazione rete ECG;
11. sostituzione monitoraggio parametri fisiologici per terapie intensive, terapia intensiva neonatale e area emergenza-urgenza.

5.2.4. Interventi per emergenza COVID19

L'epidemia Covid, oltre ad avere richiesto l'adozione di nuovi modelli organizzativi maggiormente integrati, ha avuto un forte impatto sull'assetto delle strutture ospedaliere, in particolare all'interno del Policlinico di Sant'Orsola. Si è reso pertanto necessario individuare nuove specifiche condizioni di sicurezza, sia sotto il profilo della funzionalità che della dotazione di spazi minimi, che delle dotazioni igienico sanitarie correlate alla prevenzione della diffusione di malattie infettive, sia per pazienti che per operatori sanitari.

Nell'ambito del Piano Investimenti sono stati inseriti gli interventi il cui finanziamento viene definito nella deliberazione n. 677 del 15.06.2020 per il potenziamento e riorganizzazione della rete ospedaliera.

Per l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna sono stati definiti sei progetti: uno nell'ambito degli interventi per terapie intensive/semi intensive e cinque nell'ambito della ristrutturazione e adeguamento del pronto soccorso

Interventi per i posti letto di Intensiva/semi intensiva

- Pad. 25 - Riattivazione locali ex terapia intensiva afferenti al programma Covid Intensive Care, per la realizzazione di n.14 posti letto situati al pad. 25/27/28 piano terra ala B (Quadro economico € 2.550.000,00 intervento terminato e collaudato).

Interventi di ristrutturazione e adeguamento del pronto soccorso

- PS generale - Intervento edilizio ed impiantistico, di ammodernamento tecnologico, revisione del layout, creazione di percorsi ed aree dedicati per adeguamento spazi dedicati ai pazienti Covid (Quadro Economico € 3.400.000,01).
- PS Generale - Intervento parziale su layout ESISTENTE per la creazione di percorsi ed aree dedicati per pazienti Covid. PRONTO SOCCORSO ESISTENTE (Quadro Economico € 549.000,00).
- Pronto soccorso ostetrico / ginecologico - Intervento edilizio ed impiantistico, di ammodernamento tecnologico, revisione del layout, creazione di percorsi ed aree dedicati per adeguamento spazi dedicati ai pazienti Covid e rimodulazione dell'area complessiva. Ad integrazione del progetto già approvato relativo al Polo Materno Infantile (Quadro Economico € 1.012.600,00).
- Pronto soccorso ostetrico / ginecologico - Intervento edilizio ed impiantistico, di ammodernamento tecnologico, revisione del layout, creazione di percorsi ed aree dedicati per adeguamento spazi dedicati ai pazienti Covid e rimodulazione dell'area complessiva relativi al PRONTO SOCCORSO ESISTENTE (Quadro Economico € 427.000,00).

- 5. PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI -

- Pronto soccorso pediatrico - Intervento edilizio ed impiantistico, di ammodernamento tecnologico, revisione del layout, creazione di percorsi ed aree dedicati per adeguamento spazi dedicati ai pazienti Covid. (Quadro Economico € 549.000,00).

5.3. Quadro Economico-Finanziario

La traduzione dal punto di vista economico-finanziario di quanto sopra esplicitato, viene di seguito sinteticamente riportato per tipologia di investimento e per fonte di finanziamento:

IMPIEGHI

	Investimento da realizzare nel 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare negli anni successivi (€)
Interventi in corso di realizzazione o con	18.322.989,41 €	16.573.807,43 €	14.915.390,00 €	25.411.632,32 €
Interventi in corso di progettazione con copertura	5.114.000,00 €	7.676.000,01 €	3.612.600,00 €	4.500.000,00 €
Interventi post-sisma	0,00 €	1.500.000,00 €	3.436.800,00 €	0,00 €
Interventi non aventi copertura finanziaria	12.338.500,00 €	19.356.186,00 €	34.149.030,08 €	174.117.131,00 €
Totale complessivo	35.775.489,41 €	45.105.993,44 €	56.113.820,08 €	204.028.763,32 €

FONTI DI FINANZIAMENTO

	Finanziamento "Ente": Alienazioni	Finanziamento "Ente": c/esercizio	Finanziamento "Altri finanziamenti"	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali"
Beni economici				19.601,00 €
Lavori	1.920.793,00 €		10.494.541,00 €	7.238.213,00 €
Tecnologie biomediche			412.101,00 €	1.518.120,00 €
Tecnologie informatiche		125.414,00 €		459.537,00 €
Totale complessivo	1.920.793,00 €	125.414,00 €	10.906.642,00 €	9.235.471,00 €

Nel dettaglio le fonti di finanziamento di cui sopra riguardano:

Contributi in conto capitale. Si riferiscono alle erogazioni secondo i programmi e lo stato di avanzamento dei lavori relativi ai seguenti provvedimenti:

- delibera n. 454 del 9/05/1991 e successive modificazioni, adottata dal Consiglio Regionale in ordine al Piano straordinario degli investimenti ex art. 20 Legge 11/03/1988, n. 67 della Regione Emilia-Romagna per la realizzazione di interventi in materia di ristrutturazione edilizia e di ammodernamento tecnologico del patrimonio sanitario pubblico ex Art 20;
- Programma straordinario di investimenti in sanità – ex-art. 20 L. 67/88 – IV fase;
- Programma straordinario di investimenti in sanità – ex-art. 20 L. 67/88 – IV fase – secondo stralcio;
- Programma investimenti regionale – Allegato P – Delibera Legislativa 1681 del 18 novembre 2013;
- Programma regionale di investimenti in sanità ex art. 36 L.R. 38/2002;
- Finanziamenti derivanti dalle risorse regionali 2013-2014;
- Accordo di programma Addendum (art. 20 L. 67/88) "APb16 "Riordino e riqualificazione delle strutture dell'Area Pediatrica nell'ambito del Polo Materno - Infantile (Padiglioni 4, 10, 13, 16) – secondo stralcio funzionale";
- Finanziamenti regionali di cui alla DGR n. 1149 del 16 luglio 2018;
- Finanziamenti regionali di cui alla DGR n. 1148 del 16/07/2018 (risorse per acquisto acceleratore lineare).

Mutui. Viene assicurato il finanziamento secondo lo stato di avanzamento dei lavori e degli acquisti della quota a carico dell'Azienda.

Contributi in conto esercizio. In ottemperanza all'art. 29, comma 1, lettera b) del D.lgs. 118/2011, così come modificato dall'art. 1, comma 36 della Legge n. 228 del 24 dicembre 2012 (legge di stabilità 2013), i cespiti acquistati utilizzando contributi in conto esercizio, indipendentemente dal loro valore, devono essere interamente ammortizzati applicando variabili percentuali per esercizio di acquisizione.

Altre forme di finanziamento. Si fa riferimento alle risorse regionali a sostegno dei piani di investimento aziendali del 2018 e del 2019.

Donazione e contributi da altri soggetti. Si fa riferimento al contributo della Fondazione Fanti Melloni per la realizzazione del Polo Cardio-Toraco-Vascolare, al contributo di UNIBO per la realizzazione del Corpo G del Pad. 23 e delle opere propedeutiche alla realizzazione della Torre Biomedica e ai contributi di soggetti privati.

Alienazioni: si fa riferimento alle risorse derivanti dalla vendita dell'immobile di proprietà situato in Bologna – Via Irnerio 13 avvenuta il 4 febbraio 2019.



r_ennio.Giunta - Prot. 17/12/2020.083882.F



6. FLUSSO DI CASSA PROSPETTICO



r_ennio.Giunta - Prot. 17/12/2020.083882.F

6. FLUSSO DI CASSA PROSPETTICO

Si allega lo schema di Flusso di Cassa Prospettico, strettamente correlato alla programmazione economica e al programma investimenti preventivo 2020.



r_ennio.Giunta - Prot. 17/12/2020.083882.F

- 6. FLUSSO DI CASSA PROSPETTICO -

FLUSSO DI CASSA PROSPETTICO		PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019
REDATTO SECONDO LO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO PREVISTO DAL D.lgs. 118/2011			
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	-87.847.261	44
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	17.014.387	16.611.240
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	7.409.189	8.177.362
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	758.512	832.974
	Ammortamenti	25.182.088	25.621.576
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-18.039.490	-18.724.999
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-1.732.548	-1.659.632
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-19.772.038	-20.384.631
(+)	accantonamenti SUMAI		0
(-)	pagamenti SUMAI	0	0
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	0	0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-500.000	-500.000
	- Fondi svalutazione di attività	-500.000	-500.000
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	6.284.212	3.941.394
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-8.271.071	-7.378.425
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	-1.986.859	-3.437.031
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-84.924.069	1.299.958
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>		
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	0	0
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	15.569.852	0
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>		
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	42.128.669	-1.048.522
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>		
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>		
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	1.000.000	-2.000.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	58.698.521	-3.048.522
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi		
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>		
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>		
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>		
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>		
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>		

- 6. FLUSSO DI CASSA PROSPETTICO -

FLUSSO DI CASSA PROSPETTICO		PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019
REDATTO SECONDO LO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO PREVISTO DAL D.lgs. 118/2011			
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale</i>		
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>		
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	-26.127.099	-12.788.102
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>		
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	5.000.000	1.000.000
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>		
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>		
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	2.000.000	1.500.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	-19.127.099	-10.288.102
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	-12.733.689	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>		
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-12.733.689	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi		
A - Totale operazioni di gestione reddituale		-58.086.336	-12.036.666
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0
(-)	Acquisto terreni	0	0
(-)	Acquisto fabbricati	-16.553.860	-11.455.399
(-)	Acquisto impianti e macchinari	0	0
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-13.150.029	-8.140.930
(-)	Acquisto mobili e arredi	0	0
(-)	Acquisto automezzi	0	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	-1.121.308	-2.713.105
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-30.825.197	-22.309.433
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		

- 6. FLUSSO DI CASSA PROSPETTICO -

FLUSSO DI CASSA PROSPETTICO		PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019
REDATTO SECONDO LO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO PREVISTO DAL D.lgs. 118/2011			
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0	0
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	23.109.174	-297.337
B - Totale attività di investimento		-7.716.023	-22.606.770
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	5.815.566	-8.064.760
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	18.692.897	21.171.530
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	103.862	21.553
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	18.796.759	21.193.083
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-7.720.283	-7.962.610
C - Totale attività di finanziamento		16.892.042	5.165.713
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-48.910.317	-29.477.723
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		48.910.317	29.477.723
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0



r_ennio.Giunta - Prot. 17/12/2020.083882.F



7. DATI ANALITICI SUL PERSONALE



r_ennio.Giunta - Prot. 17/12/2020.083882.F

7. DATI ANALITICI SUL PERSONALE

7.1 Consistenza numerica prevista del personale

La consistenza numerica dell'anno 2020 è fortemente condizionata dalle azioni poste in essere per fronteggiare la richiesta assistenziale data dall'emergenza COVID19. Per l'anno 2020 viene previsto pertanto un incremento della dotazione organica in servizio in termini di unità tempo pieno equivalente sia per quanto riguarda il personale dipendente, sia per quanto riguarda le forme di lavoro atipico autorizzate per fronteggiare l'emergenza (rapporti di collaborazione coordinata e continuativa e libero professionali con prestazione oraria).

Dato quanto sopra, occorre evidenziare come l'assunzione, seppur a tempo determinato, del personale momentaneamente dedicato all'emergenza pandemica, consenta di garantire gradualmente la copertura del turn over dell'area assistenziale.

Al netto degli effetti delle azioni determinate dall'emergenza COVID, è inoltre possibile evidenziare il progressivo assorbimento dei contratti atipici per i quali non vi sia un finanziamento dedicato, verso il contratto di lavoro dipendente, in particolar modo nell'area medica.

Vengono riportati i dati riferiti alla complessiva forza lavoro prevista per il 2020 (personale dipendente e universitario convenzionato, lavoro interinale, contratti di collaborazione coordinata e continuativa e libero professionali sanitari e non sanitari finanziati con risorse ordinarie di bilancio) in termini di media unità previste full time equivalent e confrontata con quella riferita all'anno 2019, anche al netto delle assunzioni effettuate e dei contratti stipulati per fronteggiare l'emergenza COVID19:

- 7. DATI ANALITICI SUL PERSONALE -

	AGGREGATI	F.T.E 2019	F.T.E 2020	di cui F.T.E. assunti per emergenza covid	Differenza 2020-2019	Differenza 2020-2019 al netto assunzioni per emergenza covid
A	TOTALE PERSONALE DIPENDENTE	4.678	4.984	308	306	-2
	MEDICI	691	740	9	49	40
	DIRIGENTI RUOLO SANITARIO	76	78	1	2	1
	COMPARTO RUOLO SANITARIO	2.546	2.695	216	149	-67
	DIRIGENTI RUOLO PROFESSIONALE	16	18		2	2
	DIRIGENTI RUOLO TECNICO	9	8		-1	-1
	COMPARTO RUOLO TECNICO	1.034	1.140	82	106	24
	DIRIGENTI RUOLO AMM.VO	10	7		-3	-3
	COMPARTO RUOLO AMM.VO	296	298		2	2
B	TOTALE PERSONALE UNIVERSITARIO	256	242	0	-14	-14
	MEDICI	171	162		-9	-9
	DIRIGENTI RUOLO SANITARIO	13	11		-2	-2
	COMPARTO RUOLO SANITARIO	28	28		0	0
	DIRIGENTI RUOLO PROFESSIONALE	0	0		0	0
	DIRIGENTI RUOLO TECNICO	1	0		-1	-1
	COMPARTO RUOLO TECNICO	8	9		1	1
	COMPARTO RUOLO AMM.VO	35	32		-3	-3
C	TOTALE ALTRO PERSONALE	126	176	85	50	-35
	MEDICI	31	64	52	33	-19
	DIRIGENTI RUOLO SANITARIO	6	4	0	-2	-2
	COMPARTO RUOLO SANITARIO	49	65	18	16	-2
	RUOLO TECNICO	36	37	15	1	-14
	RUOLO AMM.VO	4	6	0	2	2
(A+B)	TOTALE (dipendente + Universitario)	4.934	5.226	308	292	-16
(A+B+C)	TOTALE (dipendente + universitario + altro)	5.060	5.402	393	342	-51

Ente/Collegio: AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI BOLOGNA POLICLINICO S. ORSOLA-MALPIGHI

Regione: Emilia-romagna

Sede: Bologna

Verbale n. 13 del COLLEGIO SINDACALE del 17/12/2020

In data 17/12/2020 alle ore 9.00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

PATRIZIA PETROLATI Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

FABRIZIO DI VITTORIO Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Maria Rosaria Febbraro Presente

Partecipa alla riunione Laura Calligaro in qualità di segretaria verbalizzante.

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

- Illustrazione del bilancio economico preventivo 2020;
- Redazione della relazione sul bilancio economico preventivo 2020;
- 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:

La seduta si svolge in videoconferenza a causa delle norme pro-tempore vigenti per il contrasto dell'epidemia da Covid - 19, salvo la Presidente presente in sede.

Il Collegio procede all'audizione del Direttore Amministrativo, dott. Nevio Samorè e della Direttrice del Controllo di gestione e sistemi informativi dott.ssa Laura Vigne.

Vengono illustrati gli aspetti principali del bilancio preventivo economico il cui risultato è fortemente condizionato dall'emergenza epidemiologica da Covid - 19 in essere nel Paese dal mese di gennaio 2020.

Dopo confronto e diffusi approfondimenti, l'audizione si conclude e il Collegio procede alla redazione della relazione al bilancio preventivo economico 2020 che si allega al presente verbale costituendone parte integrante.

La seduta viene tolta alle ore 12.30 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2020**

In data 17/12/2020 si è riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI BOLOGNA POLICLINICO S. ORSOLA-MALPIGHI

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2020.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Patrizia Petrolati	Presidente
Fabrizio Di Vittorio	Componente
Maria Rosaria Febbraro	Componente

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 293 del 15/12/2020

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 16/12/2020 , con nota prot. n. 38403

del 16/12/2020 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

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

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

Il Collegio procede all'audizione del Direttore Amministrativo dott. Nevio Samorè e della Direttrice del Controllo di gestione e sistema informativo, dott.ssa Laura Vigne, che illustrano gli aspetti più rilevanti del bilancio preventivo economico 2020, adottato con delibera del Direttore Generale n.293 del 15.12.2020, in ottemperanza della DGR n.1806 del 7.12.2020 e della nota regionale protocollo 0786696.U. del 27.11.2020.

Fa seguito la redazione della presente relazione.

Il bilancio preventivo economico 2020 è stato fortemente condizionato dalla pesante emergenza sanitaria derivante dall'epidemia da Covid-19 che ha colpito il Paese e il mondo intero. Esso presenta una perdita pari a – 87,847 milioni di euro, nel rispetto del vincolo assegnato dalla Regione con la medesima nota protocollo 0786696.U. del 27.11.2020.

La Regione ha intrapreso un percorso finalizzato a riscontrare la nuova struttura dei ricavi e dei costi delle aziende sanitarie e, con la verifica infrannuale di settembre 2020, ex art.19, comma 2, lettera c) L.r. n.9/2018, all'individuazione dei fabbisogni sia per la gestione ordinaria che per la gestione dell'emergenza epidemiologica.

A livello aziendale la gestione dell'emergenza sanitaria e il piano di riorganizzazione dell'attività sanitaria in ambito metropolitano, a seguito delle indicazioni nazionali e regionali e dei nuovi standard organizzativi – strutturali, hanno condizionato in modo significativo i volumi di attività e i livelli di assorbimento di risorse. Al fine di garantire il rispetto dei tempi di attesa per le patologie critiche ed assicurare in seguito la ripresa delle attività ordinarie l'Azienda ha dovuto acquisire spazi esterni con rilevanti ricadute economiche. Si evidenzia inoltre che l'Azienda ha reso funzionante il Padiglione n.25 che è stato,

Nel bilancio preventivo economico si rappresentano le risorse assegnate a seguito dei decreti emergenziali nazionali (d.l. 18/2020 e d.l. 34/2020) e da quanto disposto dal d.l. 104/2020 in materia di liste di attesa. Non si rappresentano, invece, in quanto in corso di definizione, i rimborsi a fronte delle rendicontazioni dei costi per l'emergenza sanitaria presentate alla Struttura Commissariale e i finanziamenti europei che verranno riconosciuti nell'ambito dei progetti per le azioni messe in campo per rafforzare la capacità di risposta all'emergenza epidemiologica da Covid-19, attraverso l'acquisizione di beni e servizi (POR-FESR) e di supporto al personale ospedaliero, per il trattamento dei pazienti affetti da Covid-19 (POR-FSE), come di seguito meglio specificato.

La pandemia da Covid-19 ha modificato in modo rilevante la struttura dei ricavi e dei costi dell'azienda. I ricavi hanno subito un forte calo da prestazioni sanitarie in seguito alla sospensione, dall'inizio del mese di marzo, di tutte le attività chirurgiche e ambulatoriali programmate che sono riprese gradualmente dal mese di giugno. I costi sono incrementati in modo significativo per beni, servizi, personale sanitario e tecnico per far fronte all'emergenza sanitaria.

Con riferimento ai contributi in conto esercizio, in esito alla verifica infrannuale di settembre, la Regione ha definito nuove assegnazioni per un totale di 39,955 milioni di euro così dettagliate:

- Personale – Decreti legge 18/2020 e 34/2020: 15,632 milioni di euro;
- Personale – art. 29 Decreto legge n. 104/20 (Disposizioni urgenti in materia di liste di attesa): 4,403 milioni di euro;
- Strutture private – art. 3, c.1 e 2 del Decreto Legge n. 18/2020: 1,871 milioni di euro;
- Copertura impatto riduzione mobilità extra-regionale: 12,339 milioni di euro;
- Sostegno alla minor compartecipazione alla spesa da parte dei cittadini (ticket): 883,071 mila euro;
- Ulteriori assegnazioni per progetti e funzioni (Vad ed Ecmo): 827 mila euro.

Il finanziamento per farmaci innovativi e oncologici innovativi del gruppo A e B ammonta a 16,120 milioni (-8,072 milioni di euro rispetto al consuntivo 2019) a copertura della spesa stimata dalla Regione. La riduzione della spesa e del relativo finanziamento rispetto all'anno precedente è dovuta alla perdita di innovatività di alcune tipologie di farmaci, in particolare dei farmaci antiepatite dal mese di aprile 2020, alle azioni di risparmio promosse a livello regionale e alla riduzione delle attività conseguenti l'emergenza sanitaria.

Sono stati rappresentati i finanziamenti per i rinnovi contrattuali per il personale dipendente per il triennio 2016- 2018 pari a 6,107 milioni di euro e per il triennio 2019-2021 pari a 3,135 milioni di euro. Gli altri contributi regionali confermano sostanzialmente quanto assegnato nell'anno precedente.

A rettifica dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti l'Azienda rappresenta quanto assegnato dalla Regione per gli oneri conseguenti all'attivazione dei nuovi applicativi per la gestione delle risorse umane (GRU) e la gestione degli applicativi amministrativi contabili (GAAC) pari a 104 mila euro.

I ricavi da prestazioni sanitarie in mobilità previsti tenendo conto della produzione 2020, come da indicazione regionale, subiscono una rilevante riduzione in seguito al diffondersi dell'epidemia da Covid-19 e alla sospensione nella prima parte dell'anno delle attività di ricovero e ambulatoriali procrastinabili.

Complessivamente, per le prestazioni di degenza, specialistica ambulatoriale, pronto soccorso e somministrazione farmaci si rileva il seguente decremento rispetto al dato di consuntivo 2019: per i pazienti residenti in provincia di Bologna pari a -35,520 milioni di euro, per pazienti residenti in altre province della regione pari a -5,501 milioni di euro e per i pazienti residenti in altre regioni -14,167 milioni di euro. A copertura del calo delle prestazioni di degenza infra - regione è stato riconosciuto dalla Regione un finanziamento pari a 4,948 milioni di euro a copertura del differenziale rispetto all'anno 2019. Anche a fronte del decremento dell'attività extra- regione la Regione ha assegnato un finanziamento pari a 12,339 milioni di euro.

Conseguentemente all'emergenza sanitaria anche i ricavi derivanti dall'attività libero professionale hanno subito un calo rispetto all'anno precedente pari a - 11,130 milioni di euro, in quanto l'attività è stata sospesa dal mese di marzo per riprendere gradualmente dal mese di giugno 2020.

I ricavi risultanti dalla compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) evidenziano un calo rispetto all'anno 2019 pari a -1,890 milioni di euro correlato all'emergenza sanitaria.

Con riferimento alla struttura dei costi si rileva rispetto all'anno 2019:

- un incremento dei costi per acquisto di beni, al netto della variazione delle rimanenze, pari a 14,834 milioni di euro (a preventivo 2020 sono state rappresentate unicamente le rimanenze relative agli acquisti centralizzati per l'emergenza sanitaria, pari a 12,734 milioni di euro). Tali incrementi riguardano, in particolare, dispositivi di protezione individuale, tamponi, esami sierologici e farmaci per la diagnosi del Coronavirus e il trattamento dei pazienti;
- i servizi sanitari rilevano un incremento principalmente per la progressiva esternalizzazione di 164 posti letto presso strutture esterne private, con un costo previsto di 6,454 milioni di euro, e presso strutture pubbliche con un costo pari a 683 mila euro. L'esternalizzazione è conseguente al piano di riorganizzazione dell'attività sanitaria in ambito metropolitano, a seguito delle indicazioni nazionali e regionali e dei nuovi standard organizzativi gestionali conseguenti all'emergenza sanitaria;
- i servizi non sanitari presentano un incremento di costo rispetto all'anno precedente pari a + 6,588 milioni di euro riconducibile all'emergenza epidemiologica da Covid-19 e relativi ai maggiori servizi esternalizzati quali pulizie, smaltimento rifiuti e vigilanza;
- il costo delle risorse umane è stato determinato dalla copertura della dotazione organica in funzione di assunzioni per l'emergenza sanitaria, dalle assunzioni finalizzate all'abbattimento delle liste di attesa durante i mesi di picco pandemico, dalle assunzioni a tempo indeterminato conseguenti alle procedure selettive per la stabilizzazione del lavoro precario in linea con il Piano dei fabbisogni del personale 2019-2021 ed infine, dalle assunzioni per progetti a valenza aziendale, interaziendale,

Verbali Collegio Sindacale Az. Osp. Univer. S.Orsola - Malpighi Bologna (BO) P.IVA 02553300373 Pagina n. 0005 regionale e progetti IRCCS. Inoltre, si evidenzia il necessario ricorso alle prestazioni aggiuntive in simil alp sia per l'incremento di attività legate all'emergenza sanitaria, sia per far fronte al recupero delle prestazioni sanitarie in lista di attesa. Rispetto all'anno 2019 si evidenzia un incremento di costi delle risorse umane, complessivamente intese, pari a + 24,099 milioni di euro. In seguito alle indicazioni regionali, si rappresenta la stima delle rimanenze relative agli acquisti centralizzati di dispositivi di protezione individuale per l'emergenza sanitaria, effettuati dall'Azienda USL di Reggio Emilia e dall'Azienda ospedaliero – universitaria di Parma. Il costo totale degli acquisti ammonta a 13,774 milioni di euro con una stima di rimanenze finali pari a 12,734 milioni di euro.

Con riferimento agli accantonamenti, si evidenzia l'accantonamento al Fondo per la copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) pari a 1,500 milioni di euro e al Fondo contenzioso del personale pari a 700 mila euro. Inoltre, sono stati rappresentati gli accantonamenti per gli oneri contrattuali 2016-2018 per la dirigenza professionale, tecnica e amministrativa e gli oneri contrattuali 2019-2021 per tutte le aree della dirigenza e del comparto, per complessivi 3,174 milioni di euro.

Si rileva come il risultato di esercizio previsto è fortemente condizionato:

- dal sistema di finanziamento a copertura dei costi sostenuti per l'emergenza sanitaria: sono oggetto di rendicontazione alla Struttura commissariale i costi sostenuti fino al 31 maggio 2020 per assistenza medica, analisi di laboratorio, dispositivi di protezione individuale, apparecchiature medicali e altri costi per un importo complessivo di 10,834 milioni di euro. Nell'ambito dei progetti europei per il finanziamento degli interventi per rafforzare la capacità dei servizi sanitari regionali di rispondere alla crisi provocata dall'emergenza sanitaria, sono oggetto di candidatura al finanziamento costi per risorse umane pari a 5,406 milioni di euro (POR FSE) e costi per dispositivi medici e beni sanitari, attrezzature sanitarie e servizi di sanificazione per un valore di 19,453 milioni di euro (POR FESR). Complessivamente, i costi per l'emergenza sanitaria che presentano caratteristiche di rimborsabilità ammontano a 35,694 milioni di euro;
- dagli accordi di fornitura con la Azienda USL di Bologna e l'Azienda USL di Imola che verranno definiti a livello provinciale: essi dovranno tener conto del profondo disequilibrio che si è generato a causa della pandemia da Covid-19, riconoscendo il contributo dato dall'Azienda nell'affrontare l'emergenza sanitaria;
- dalla dinamica incrementale dei costi sostenuti per il funzionamento dei posti letto Intensive care e posti letto per pazienti affetti da Covid-19 che sono stati potenziati e mantenuti in attività anche a supporto di altre realtà regionali. L'analisi dei costi per l'assistenza ai pazienti affetti da Covid-19 evidenzia che il sistema tariffario vigente non è adeguato alla copertura dei costi sostenuti.

Il Collegio, conclusivamente, prende atto delle circostanze straordinarie all'origine del risultato economico negativo previsto per l'esercizio 2020, ed autorizzato dalla Regione, il cui contenimento in fase di adozione del bilancio d'esercizio consuntivo 2020 è subordinato alla attivazione degli attesi finanziamenti a copertura dei già richiamati costi sostenuti per l'emergenza sanitaria e alla definizione degli accordi di fornitura provinciali.

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

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2020, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

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

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2018	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2019	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2020	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 653.356.888,00	€ 628.209.875,00	€ 605.881.670,00	€ -47.475.218,00
Costi della produzione	€ 643.719.643,00	€ 621.912.322,00	€ 677.159.267,00	€ 33.439.624,00
Differenza + -	€ 9.637.245,00	€ 6.297.553,00	€ -71.277.597,00	€ -80.914.842,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -187.949,00	€ -242.000,00	€ -256.089,00	€ -68.140,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 7.427.038,00	€ 10.811.064,00	€ 1.205.358,00	€ -6.221.680,00
Risultato prima delle Imposte	€ 16.876.334,00	€ 16.866.617,00	€ -70.328.328,00	€ -87.204.662,00
Imposte dell'esercizio	€ 16.793.046,00	€ 16.866.573,00	€ 17.518.933,00	€ 725.887,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 83.288,00	€ 44,00	€ -87.847.261,00	€ -87.930.549,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018 si evidenzia un decremento

pari a € -47.475.218,00 riferito principalmente a:

voce	importo
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche	€ -42.390.489,00
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extra regione	€ -14.320.999,00
Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	€ -11.130.223,00
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	€ -1.890.590,00

r_emi.ro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.F

Costi della Produzione: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018
 si evidenzia un incremento pari a € 33.439.624,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Acquisti di beni al netto della variazione delle rimanenze	€ 14.833.763,00
	Acquisti servizi sanitari	€ 6.753.702,00
	Acquisti di servizi non sanitari	€ 6.588.401,00
	Manutenzione e riparazione	€ 2.932.161,00
	Costo del personale dipendente	€ 12.056.333,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018 si evidenzia un decremento
 pari a € -68.140,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

si evidenzia un pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

si evidenzia un decremento pari a € -6.221.680,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:

Si precisa che i dati di consuntivo rappresentati si riferiscono al bilancio d'esercizio 2019, in quanto si tratta dell'ultimo bilancio adottato dall'Azienda e approvato dalla Regione.

Sono state specificate le voci di ricavo e di costo che maggiormente evidenziano gli scostamenti rispetto al bilancio d'esercizio 2019 conseguenti all'emergenza epidemiologica da Covid-19.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2020 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2020, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

r_emi.ro.Giunta - Prot. 17/12/2020.0833882.E

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

PATRIZIA PETROLATI

Patrizia Petrolati

FABRIZIO DI VITTORIO

Fabrizio Di Vittorio

Maria Rosaria Febbraro

MR Febbraro

FRONTESPIZIO PROTOCOLLO GENERALE

AOO: AOPSO_BO
REGISTRO: Protocollo generale
NUMERO: 0038535
DATA: 16/12/2020
OGGETTO: Parere del Comitato di Indirizzo dell'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna sul Bilancio preventivo economico 2020.

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Andrea Frabetti

CLASSIFICAZIONI:

- [02-04]

DOCUMENTI:

File	Firmato digitalmente da	Hash
PG0038535_2020_Lettera_firmata.pdf:	Frabetti Andrea	3AD9C7AF0C9A65FF262F24680CFE1709 A60C9E9DB8DB1CEE0CC91CA32387DBC 8



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.

Comitato di Indirizzo
Presidente Dott. Giuseppe Di Pasquale

Al Direttore Generale
Dott.ssa Chiara Gibertoni

E, p.c.

Al Direttore Amministrativo
Dott. Nevio Samoré

OGGETTO: Parere del Comitato di Indirizzo dell'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna sul Bilancio preventivo economico 2020.

Si comunica che il Comitato di Indirizzo dell'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna, nella riunione del giorno 16 dicembre 2020, ha espresso il proprio parere favorevole sul Bilancio preventivo economico 2020, ai sensi dell'art. 7, comma 8, della legge regionale 16 luglio 2018, n. 9.

Distinti saluti.

Firmato digitalmente da:

Andrea Frabetti
(Per il Presidente del Comitato di Indirizzo)
Dott. Giuseppe Di Pasquale)

Responsabile procedimento:
Andrea Frabetti



Bologna, 24 dicembre 2020
fasc. 15.1.9/1/2019 prot.gen. 71691/2020

Al Direttore Generale
dell' Azienda Ospedaliera Universitaria S. Orsola-
Malpighi IRCCS di Bologna

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

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

Egregio Direttore,

La presente per comunicarLe che nella seduta del 23 .12.2020 la Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria metropolitana di Bologna - ai fini del controllo esercitato dalla Giunta regionale come previsto da legge - ha espresso parere favorevole sul Bilancio Economico Preventivo 2020 dell' Azienda Ospedaliera Universitaria S. Orsola-Malpighi di Bologna IRCCS presentato nella riunione.

Cordiali saluti..

IL PRESIDENTE DELLA CONFERENZA TERRITORIALE SOCIALE E SANITARIA
METROPOLITANA DI BOLOGNA

