

FRONTESPIZIO DELIBERAZIONE

AOO: AOU_FE
REGISTRO: Deliberazione
NUMERO: 0000188
DATA: 04/11/2021 16:55
OGGETTO: Adozione Bilancio Economico Preventivo anno 2021.

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Il presente atto è stato firmato digitalmente da Bardasi Paola in qualità di Commissario Straordinario

Con il parere favorevole di Longhitano Elda - Sub Commissario Sanitario

Con il parere favorevole di Gamberini Maria - Sub Commissario Amministrativo

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

CLASSIFICAZIONI:

- [06-02-01]

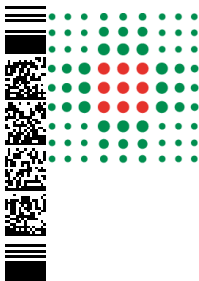
DESTINATARI:

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



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.



- Ufficio Legale
- Programmazione E Controllo Di Gestione
- Accreditam.,Qualita',Ricerca E Innovaz.
- Ufficio Relazioni Con Il Pubblico
- Relazioni Sindacali

DOCUMENTI:

File	Firmato digitalmente da	Hash
DELI0000188_2021_delibera_firmata.pdf	Bardasi Paola; Gamberini Maria; Longhitano Elda; Morgagni Catia	B6611515B3E9A14F126CDD43041DC70F 624DD159A4B7134A880AAB23CA46A28D
DELI0000188_2021_Allegato1.pdf:		2BDE2F0CCC4B61EE7B929CAF3709F0A7 A6521981AE99F4931E47A0C477D455D6
DELI0000188_2021_Allegato2.pdf:		79D5F44860E0C0FFDD20AC5EDE114602 7BF4269474130520CA78011091BB8081
DELI0000188_2021_Allegato3.pdf:		1DE8E12B7D2C0E1F8F7CCB9FCCF0F79 F2CFA679921D1995B6042E8516152AC85
DELI0000188_2021_Allegato4.pdf:		78980CADC02D92D59FD08EA7208A5C36 2649C25C3025A4C1E63FBF5F020E47CA
DELI0000188_2021_Allegato5.pdf:		B9B35F317D67222A603C273928A1E9BA8 41D533B91655FACBE89812A2762C227
DELI0000188_2021_Allegato6.pdf:		8272E687DF356B4E04CB99E58FD91A4A C264FADFB1056A2902B8EA45DD7ADAE1
DELI0000188_2021_Allegato7.pdf:		B80CD0F0CD465EF2C15551F45F7B159C 0850979B7D4DEF175FB73CBD0ED71CEC



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

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

DELIBERAZIONE

OGGETTO: Adozione Bilancio Economico Preventivo anno 2021.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

- Vista la proposta di adozione dell'atto deliberativo presentata dal Dirigente Responsabile della Direzione Amministrazione delle Risorse Economiche Finanziarie – Dott.ssa Catia Morgagni, che esprime parere favorevole in ordine ai contenuti sostanziali, formali e di legittimità del presente provvedimento di cui è di seguito trascritto integralmente il testo:

- Vista la delibera di Giunta Regionale n. 1770 del 2/11/2021 avente ad oggetto "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende Sanitarie per l'anno 2021" corredata degli allegati **A** "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2021 - Indicazioni per la programmazione annuale delle Aziende Sanitarie" e **B** "Gli obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2021";

- Preso atto che la suddetta deliberazione regionale n. 1770/2021, tra l'altro, evidenzia:

- che con Decreto Legge n. 105 del 23 luglio 2021 è stato prorogato al 31 dicembre 2021 lo stato di emergenza sul territorio nazionale per il rischio sanitario connesso alla pandemia da COVID-19;
- che anche l'anno 2021 è stato pesantemente condizionato dalle misure adottate per fronteggiare la pandemia e la campagna vaccinale e che la situazione economica si presenta particolarmente critica a seguito della sensibile riduzione delle relative risorse previste a livello nazionale rispetto all'anno 2020;
- che il riferimento per la definizione del quadro complessivo delle risorse su cui impostare la programmazione regionale è rappresentato dalle Intese Stato-Regioni del 4 agosto 2021, a cui si aggiungono i finanziamenti connessi all'emergenza previsti nella Legge di Bilancio 2021, a valere sui D.L. 18/2020 e 34/2020;
- che la verifica dell'andamento economico-finanziario effettuata nel mese di settembre è stata indispensabile per individuare le risorse necessarie alle Aziende Sanitarie per fronteggiare sia la gestione dell'attività ordinaria che l'emergenza epidemiologica e per fornire le indicazioni per la predisposizione dei bilanci economici preventivi 2021;
- che le Direzioni delle Aziende Sanitarie devono predisporre i propri strumenti di programmazione in coerenza con le risorse stanziare e con gli obiettivi indicati negli allegati A "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2021 - Indicazioni per la programmazione annuale delle Aziende Sanitarie" e B "Gli obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2021";
- che le Direzioni delle Aziende Sanitarie devono presidiare costantemente l'andamento della gestione economico-finanziaria con riferimento al modificarsi della struttura dei costi e dei ricavi conseguente all'andamento della pandemia e del programma di riavvio a regime di tutte le attività sanitarie ordinarie;

- Viste le note prot. 03/08/2021.0710595.U e prot. 05/08/2021.0715391.U della Direzione Generale Cura della persona, Salute e Welfare con le quali è stata anticipata la proposta degli obiettivi di programmazione sanitaria ed economico-finanziaria per la predisposizione dei bilanci preventivi, ed in particolare per la verifica dell'andamento delle gestioni aziendali a settembre 2021;

- Vista, altresì, la nota della Direzione Generale Cura della persona, Salute e Welfare prot. 14/10/2021.0956640.U, integrata da successiva comunicazione via mail in data 19/10/2021, con la quale, nelle more dell'approvazione della delibera di Giunta Regionale, vengono date le indicazioni definitive per la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2021 disponendo, tra l'altro:

- che le aziende devono predisporre i bilanci economici preventivi 2021 integrati del Piano Investimenti 2021/2023 entro l'8 novembre 2021;
- che i bilanci devono essere predisposti tenendo conto delle risorse assegnate e degli obiettivi indicati nella deliberazione di Giunta Regionale in corso di approvazione;
- che i bilanci preventivi economici 2021 devono presentare un risultato d'esercizio che sia in linea con gli esiti della verifica di settembre, così come concordati durante gli incontri con le Direzioni Generali delle Aziende e non devono essere peggiorativi rispetto ai valori presentati in quella sede;
- che le Aziende devono tenere conto delle azioni concordate per la revisione della struttura dei costi gestionali con particolare riferimento ai fattori produttivi che registrano maggior incremento rispetto al 2020 e per la rivalutazione di altre poste di bilancio;

- Rilevato che ad esito dell'incontro con la Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare e delle revisioni e rivalutazioni come sopra indicato, l'andamento economico di questa Azienda evidenzia un risultato d'esercizio in perdita per euro **7.617.663**;

- Dato atto che nelle more della predisposizione definitiva dell'“Accordo di fornitura 2021” tra questa Azienda e l'Azienda Usi di Ferrara, si sono quantificati e concordati i reciproci ricavi e costi sia per quanto riguarda la mobilità sanitaria sia per quanto riguarda le altre prestazioni rientranti nei cosiddetti “accordi a latere della mobilità”;

- Atteso che, a discendere da quanto fin qui esplicitato, sono stati individuati obiettivi e conseguenti azioni finalizzate al raggiungimento degli stessi, indicati nella “Relazione del Direttore Generale al bilancio economico preventivo 2021” e nella “Nota illustrativa dei criteri di formazione del bilancio”, allegate parti integranti al presente provvedimento;

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

- Vista la sotto elencata documentazione anch'essa allegata, parte integrante e sostanziale, al presente provvedimento:

- Prospetto di “Bilancio economico preventivo 2021” redatto secondo lo schema previsto dal Decreto Legislativo 118/2011 e s.m.i. – Allegato 1;
 - Prospetto del “Bilancio economico preventivo 2021” redatto secondo lo schema previsto dal Decreto Legislativo 118/2011 e s.m.i. e corredato del confronto con il bilancio d’esercizio 2020 – Allegato 2;
 - Prospetto di conto economico 2021 dettagliato secondo lo schema CE – D.M. 24/05/2019 – Allegato 3;
 - Piano dei flussi di cassa prospettici 2021 redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario previsto dal Decreto Legislativo 118/2011 e s.m.i. – Allegato 4;
 - Relazione del Direttore Generale al Bilancio economico preventivo 2021 – Allegato 5
 - Nota illustrativa dei criteri di formazione del bilancio – Allegato 6;
 - Piano degli investimenti 2021-2023 – Allegato 7;
- Attesa la rappresentazione dei fatti e degli atti riportati dal Dirigente Responsabile della Direzione Amministrazione delle Risorse Economiche Finanziarie, Dott.ssa Catia Morgagni e ritenuto di adottare il presente provvedimento;

Delibera

- di adottare, per quanto espresso in premessa e qui integralmente confermato, il “Bilancio economico-preventivo 2021” negli importi e nelle risultanze di cui alla sotto indicata documentazione allegata, parte integrante e sostanziale, al presente provvedimento:

- Prospetto del “Bilancio economico preventivo 2021” redatto secondo lo schema previsto dal Decreto Legislativo 118/2011 e s.m.i. – **ALLEGATO 1**;
- Prospetto del “Bilancio economico preventivo 2021” redatto secondo lo schema previsto dal Decreto Legislativo 118/2011 e s.m.i. corredato del confronto con il bilancio d’esercizio 2020– **ALLEGATO 2**;
- Prospetto di conto economico 2021 dettagliato secondo lo schema CE – D.M. 24/05/2019 – **ALLEGATO 3**;
- Piano dei flussi di cassa prospettici 2021 redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario previsto dal Decreto Legislativo 118/2011 e s.m.i.- **ALLEGATO 4**;
- Relazione del Direttore Generale al Bilancio economico preventivo 2021 – **ALLEGATO 5**;
- Nota illustrativa dei criteri di formazione del bilancio – **ALLEGATO 6**;
- Piano degli investimenti 2021-2023 – **ALLEGATO 7**;

- di dare atto che le risultanze del Bilancio Economico Preventivo 2021 evidenziano una perdita d’esercizio di euro **7.617.663**, nel rispetto delle indicazioni regionali e dell’esito dell’incontro con la Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare per la verifica dell’andamento economico presentato a settembre;



- di dare atto che tutta la documentazione allegata, parte integrante e sostanziale, al presente provvedimento è conservata agli atti dell'Azienda, così come l'originale del modello CE regolarmente firmato ai sensi del Decreto Ministero della Salute 24 maggio 2019;
- di inviare il presente atto al Comitato di Indirizzo, alla Conferenza Sanitaria Territoriale, nonché alla Giunta Regionale per i controlli di cui all'art.4, c.8, L.412/91;
- di procedere alla pubblicazione del presente provvedimento all'Albo Elettronico ai sensi dell'art.32 della L. 69/2009 e s.i.m., per quindici giorni consecutivi.

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

Catia Borsetti

ALLEGATO 1 - BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2021
Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Preventivo anno 2021	Preventivo anno 2020	VARIAZIONE 2021/2020	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	86.272.152	92.436.370	-6.164.218	-6,7%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	85.731.360	91.424.775	-5.693.415	-6,2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	513.520	533.672	-20.152	-3,8%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	307.897	-307.897	-100,0%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	62.881	56.570	6.311	100,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	450.639	169.205	281.434	100,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	27.273	477.923	-450.650	100,0%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	477.923	-477.923	100,0%
4) da privati	27.273	-	27.273	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-178.852	-20.588	-158.264	768,7%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	11.200.999	461.370	10.739.629	100,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	209.833.286	199.153.537	10.679.749	5,4%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	204.056.198	195.494.865	8.561.333	4,4%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.564.933	2.957.540	1.607.393	54,3%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.212.155	701.132	511.023	72,9%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5.447.372	7.724.541	-2.277.169	-29,5%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.531.268	2.727.955	-196.687	-7,2%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	8.166.000	9.343.660	-1.177.660	-12,6%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	302.091	277.635	24.456	8,8%
Totale A)	323.574.316	312.104.480	11.469.836	3,7%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	86.142.002	86.766.965	-624.963	-0,7%
a) Acquisti di beni sanitari	84.839.445	85.758.531	-919.087	-1,1%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.302.557	1.008.434	294.123	29,2%
2) Acquisti di servizi sanitari	26.875.216	25.699.794	1.175.422	4,6%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	201.337	203.156	-1.819	-0,9%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	90.000	-	90.000	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.993.123	3.934.377	58.746	1,5%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.424.000	1.708.046	1.715.954	100,5%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	10.429.541	12.617.289	-2.187.748	-17,3%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	8.737.215	7.236.927	1.500.288	20,7%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	47.923.842	48.734.890	-811.048	-1,7%
a) Servizi non sanitari	46.893.656	47.826.089	-932.433	-1,9%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	346.307	390.801	-44.494	-11,4%
c) Formazione	683.879	518.000	165.879	32,0%

ALLEGATO 1 - BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2021
Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Preventivo anno 2021	Preventivo anno 2020	VARIAZIONE 2021/2020	
			Importo	%
4) Manutenzione e riparazione	17.470.373	16.840.071	630.302	3,7%
5) Godimento di beni di terzi	3.549.382	3.103.929	445.453	14,4%
6) Costi del personale	137.445.671	132.344.559	5.101.112	3,9%
a) Personale dirigente medico	46.413.818	45.180.590	1.233.228	2,7%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.091.070	4.266.404	-175.334	-4,1%
c) Personale comparto ruolo sanitario	63.776.723	60.515.330	3.261.393	5,4%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.540.260	1.522.149	18.111	1,2%
e) Personale comparto altri ruoli	21.623.800	20.860.086	763.715	3,7%
7) Oneri diversi di gestione	1.609.795	1.779.553	-169.758	-9,5%
8) Ammortamenti	13.758.524	14.652.609	-894.085	-6,1%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	493.033	514.900	-21.868	-4,2%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	9.729.352	9.720.372	8.980	0,1%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.536.139	4.417.337	-881.198	-19,9%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	150.000	150.000	-	0,0%
10) Variazione delle rimanenze	1.536.296	-5.198.192	6.734.488	100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	358.296	-5.198.192	5.556.488	100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	1.178.000	-	1.178.000	-
11) Accantonamenti	6.783.824	6.239.131	544.693	8,7%
a) Accantonamenti per rischi	3.466.400	2.930.000	536.400	18,3%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	100.000	477.923	-377.923	100,0%
d) Altri accantonamenti	3.217.424	2.831.208	386.216	13,6%
Totale B)	343.244.926	331.113.310	12.131.616	3,7%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-19.670.609	-19.008.830	-661.780	3,5%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	1.575	1.370	205	14,9%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	365.805	431.625	-65.820	-15,2%
Totale C)	-364.230	-430.255	66.024	-15,3%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	599	-	599	-
Totale D)	-599	-	-599	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	22.821.329	1.138.023	21.683.306	1905,3%
a) Plusvalenze	-	1.200	-1.200	-100,0%
b) Altri proventi straordinari	22.821.329	1.136.823	21.684.506	1907,5%
2) Oneri straordinari	659.358	925.792	-266.434	-28,8%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	659.358	925.792	-266.434	-28,8%
Totale E)	22.161.971	212.231	21.949.740	10342,4%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.126.532	-19.226.854	21.353.386	-111,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	9.624.195	9.276.201	347.993	3,8%
a) IRAP relativa a personale dipendente	9.068.639	8.757.383	311.256	3,6%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	262.616	291.063	-28.447	-9,8%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	292.939	227.755	65.184	28,6%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	120.000	123.000	-3.000	-2,4%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	9.744.195	9.399.201	344.993	3,7%
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-7.617.663	-28.626.055	21.008.392	-73,4%

ALLEGATO 2 - BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2021 CON BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Preventivo anno 2021 (a)	Preventivo anno 2020 (b)	Bilancio d'esercizio 2020 (c)	VARIAZIONE (a)-(b)		VARIAZIONE (a)-(c)	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio	86.272.152	92.436.370	103.011.274	-6.164.218	-6,7%	-16.739.122	-16,2%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	85.731.360	91.424.775	91.652.679	-5.693.415	-6,2%	-5.921.319	-6,5%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	513.520	533.672	10.729.799	-20.152	-3,8%	-10.216.279	-95,2%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	307.897	-	-307.897	100,0%	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	62.881	56.570	56.570	6.311	100,0%	6.311	11,2%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	450.639	169.205	10.673.229	281.434	100,0%	-10.222.590	-95,8%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	27.273	477.923	628.796	-450.650	100,0%	-601.523	-95,7%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	477.923	558.923	-477.923	100,0%	-558.923	-100,0%
4) da privati	27.273	-	69.873	27.273	-	-42.600	-61,0%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-178.852	-20.588	-970.718	-158.264	768,7%	791.867	-81,6%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	11.200.999	461.370	896.320	10.739.629	100,0%	10.304.679	1149,7%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	209.833.286	199.153.537	212.258.980	10.679.749	5,4%	-2.425.694	-1,1%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	204.056.198	195.494.865	207.469.582	8.561.333	4,4%	-3.413.384	-1,6%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.564.933	2.957.540	3.589.980	1.607.393	54,3%	974.953	27,2%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.212.155	701.132	1.199.418	511.023	72,9%	12.737	1,1%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5.447.372	7.724.541	13.565.126	-2.277.169	-29,5%	-8.117.754	-59,8%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.531.268	2.727.955	2.492.428	-196.687	-7,2%	38.840	1,6%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	8.166.000	9.343.660	9.171.736	-1.177.660	-12,6%	-1.005.736	-11,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	302.091	277.635	55.737	24.456	8,8%	246.354	442,0%
Totale A)	323.574.316	312.104.480	340.480.883	11.469.836	3,7%	-16.906.567	-5,0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							

ALLEGATO 2 - BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2021 CON BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Preventivo anno 2021 (a)	Preventivo anno 2020 (b)	Bilancio d'esercizio 2020 (c)	VARIAZIONE (a)-(b)		VARIAZIONE (a)-(c)	
				Importo	%	Importo	%
1) Acquisti di beni	86.142.002	86.766.965	88.336.025	-624.963	-0,7%	-2.194.023	-2,5%
a) Acquisti di beni sanitari	84.839.445	85.758.531	83.121.642	-919.087	-1,1%	1.717.803	2,1%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.302.557	1.008.434	5.214.383	294.123	29,2%	-3.911.826	-75,0%
2) Acquisti di servizi sanitari	26.875.216	25.699.794	25.986.300	1.175.422	4,6%	888.916	3,4%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base				-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica				-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	201.337	203.156	238.864	-1.819	-0,9%	-37.527	-15,7%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa				-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa				-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica				-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	90.000		75.748	90.000	-100,0%	14.252	18,8%
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale				-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F				-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione				-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.993.123	3.934.377	3.947.703	58.746	1,5%	45.420	1,2%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria				-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.424.000	1.708.046	2.659.411	1.715.954	100,5%	764.589	28,8%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari			24.982	-	-	-24.982	-100,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	10.429.541	12.617.289	11.975.635	-2.187.748	-17,3%	-1.546.094	-12,9%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	8.737.215	7.236.927	7.063.957	1.500.288	20,7%	1.673.258	23,7%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	47.923.842	48.734.890	47.440.804	-811.048	-1,7%	483.038	1,0%
a) Servizi non sanitari	46.893.656	47.826.089	46.520.668	-932.433	-1,9%	372.988	0,8%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	346.307	390.801	350.099	-44.494	-11,4%	-3.792	-1,1%
c) Formazione	683.879	518.000	570.037	165.879	32,0%	113.842	20,0%
4) Manutenzione e riparazione	17.470.373	16.840.071	16.405.804	630.302	3,7%	1.064.569	6,5%
5) Godimento di beni di terzi	3.549.382	3.103.929	3.176.948	445.453	14,4%	372.434	11,7%
6) Costi del personale	137.445.671	132.344.559	133.500.800	5.101.112	3,9%	3.944.871	3,0%
a) Personale dirigente medico	46.413.818	45.180.590	44.892.207	1.233.228	2,7%	1.521.611	3,4%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.091.070	4.266.404	4.212.337	-175.334	-4,1%	-121.267	-2,9%

ALLEGATO 2 - BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2021 CON BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Preventivo anno 2021 (a)	Preventivo anno 2020 (b)	Bilancio d'esercizio 2020 (c)	VARIAZIONE (a)-(b)		VARIAZIONE (a)-(c)	
				Importo	%	Importo	%
c) Personale comparto ruolo sanitario	63.776.723	60.515.330	61.745.788	3.261.393	5,4%	2.030.935	3,3%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.540.260	1.522.149	1.571.697	18.111	1,2%	-31.437	-2,0%
e) Personale comparto altri ruoli	21.623.800	20.860.086	21.078.771	763.715	3,7%	545.029	2,6%
7) Oneri diversi di gestione	1.609.795	1.779.553	1.536.842	-169.758	-9,5%	72.953	4,7%
8) Ammortamenti	13.758.524	14.652.609	14.733.445	-894.085	-6,1%	-974.921	-6,6%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	493.033	514.900	673.071	-21.868	-4,2%	-180.039	-26,7%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	9.729.352	9.720.372	9.726.352	8.980	0,1%	3.000	0,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.536.139	4.417.337	4.334.022	-881.198	-19,9%	-797.882	-18,4%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	150.000	150.000	809.958	-	0,0%	-659.958	-81,5%
10) Variazione delle rimanenze	1.536.296	-5.198.192	-7.330.423	6.734.488	-129,6%	8.866.719	-121,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	358.296	-5.198.192	-3.711.828	5.556.488	-106,9%	4.070.124	-109,7%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	1.178.000	-	-3.618.595	1.178.000	-	4.796.595	-132,6%
11) Accantonamenti	6.783.824	6.239.131	7.051.203	544.693	8,7%	-267.379	-3,8%
a) Accantonamenti per rischi	3.466.400	2.930.000	4.101.189	536.400	18,3%	-634.789	-15,5%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	100.000	477.923	724.704	-377.923	-79,1%	-624.704	-86,2%
d) Altri accantonamenti	3.217.424	2.831.208	2.225.309	386.216	13,6%	992.115	44,6%
Totale B)	343.244.926	331.113.310	331.647.706	12.131.616	3,7%	11.597.220	3,5%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-19.670.609	-19.008.830	8.833.177	-661.780	3,5%	-28.503.786	-322,7%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	1.575	1.370	1.648	205	14,9%	-73	-4,4%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	365.805	431.625	413.445	-65.820	-15,2%	-47.640	-11,5%
Totale C)	-364.230	-430.255	-411.797	66.024	-15,3%	47.567	-11,6%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
2) Svalutazioni	599	-	864	599	-	-265	-30,7%
Totale D)	-599	-	-864	-599	-	265	-30,7%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							

ALLEGATO 2 - BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2021 CON BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Preventivo anno 2021 (a)	Preventivo anno 2020 (b)	Bilancio d'esercizio 2020 (c)	VARIAZIONE (a)-(b)		VARIAZIONE (a)-(c)	
				Importo	%	Importo	%
1) Proventi straordinari	22.821.329	1.138.023	1.825.487	21.683.306	1905,3%	20.995.842	1150,2%
a) Plusvalenze	-	1.200	-	-1.200	-100,0%	-	-
b) Altri proventi straordinari	22.821.329	1.136.823	1.825.487	21.684.506	1907,5%	20.995.842	1150,2%
2) Oneri straordinari	659.358	925.792	621.201	-266.434	-28,8%	38.157	6,1%
a) Minusvalenze	-	-	-	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	659.358	925.792	621.201	-266.434	-28,8%	38.157	6,1%
Totale E)	22.161.971	212.231	1.204.286	21.949.740	10342,4%	20.957.685	1740,3%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.126.532	-19.226.854	9.624.801	21.353.386	-111,1%	-7.498.269	-77,9%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO							
1) IRAP	9.624.195	9.276.201	9.418.619	347.993	3,8%	205.576	2,2%
a) IRAP relativa a personale dipendente	9.068.639	8.757.383	8.862.560	311.256	3,6%	206.080	2,3%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	262.616	291.063	326.231	-28.447	-9,8%	-63.615	-19,5%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoecnia)	292.939	227.755	229.828	65.184	28,6%	63.111	27,5%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	-	-	-
2) IRES	120.000	123.000	117.189	-3.000	-2,4%	2.811	2,4%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-	-	-
Totale Y)	9.744.195	9.399.201	9.535.808	344.993	3,7%	208.387	2,2%
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-7.617.663	-28.626.055	88.994	21.008.392	-73,4%	-7.706.656	-8659,8%

ALLEGATO 3 - CE PREVENTIVO 2021

	codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	PREVENTIVO2021 (Unità di euro)	CONSUNTIVO 2020 (Unità di euro)	VARIAZIONE	VARIAZIONE %
C	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO	%
		A) Valore della produzione				
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	86.272.152	103.011.274	-16.739.122	-16,25%
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	85.731.360	91.652.679	-5.921.319	-6,46%
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	82.398.005	88.897.655	-6.499.650	-7,31%
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	46.370.380	50.596.486	-4.226.106	-8,35%
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	1.633.330	8.692.710	-7.059.380	-81,21%
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	34.394.295	29.608.460	4.785.835	16,16%
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0	0	0	
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	34.394.295	29.608.460	4.785.835	16,16%
	AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0	
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3.333.355	2.755.024	578.331	20,99%
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	513.520	10.729.799	-10.216.279	-95,21%
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0	
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra	0	0	0	
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0	
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	62.881	56.570	6.311	11,16%
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	62.881	56.570	6.311	11,16%
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0	
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	450.639	10.673.229	-10.222.590	-95,78%
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	235.000	235.384	-384	-0,16%
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	215.639	4.161.380	-3.945.742	-94,82%
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0	
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	6.276.465	-6.276.465	-100,00%
	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.	0	0	0	
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	27.273	628.796	-601.523	-95,66%
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	558.923	-558.923	-100,00%
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	27.273	69.873	-42.600	-60,97%
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0	
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-178.852	-970.718	791.867	-81,58%
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	-20.588	-20.588	0	0,00%
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-158.264	-950.130	791.867	-83,34%
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	11.200.999	896.320	10.304.679	1149,66%
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	114.695	0	114.695	100,00%
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	11.086.304	0	11.086.304	100,00%
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo)	0	528.273	-528.273	-100,00%
	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	368.047	-368.047	-100,00%

	codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	PREVENTIVO2021	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE	VARIAZIONE %
			(Unità di euro)	(Unità di euro)		
CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO	%	
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0	
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	209.833.286	212.258.980	-2.425.694	-1,14%
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	204.081.198	207.498.069	-3.416.871	-1,65%
	<i>AA0340</i>	<i>A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	186.875.459	190.066.976	-3.191.517	-1,68%
	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	104.773.593	112.070.874	-7.297.282	-6,51%
	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	46.191.342	42.728.233	3.463.109	8,10%
	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	3.191.156	3.137.123	54.033	1,72%
	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	
	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	30.813.907	30.331.868	482.038	1,59%
	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0	0	
	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0	0	
	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0	0	0	
	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso			0	
	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0	0	0	
	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0	0	0	
	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0	0	0	
	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	1.335.760	1.292.117	43.643	3,38%
	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0	0	
	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	569.701	506.760	62.941	12,42%
	<i>AA0440</i>	<i>A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici</i>	25.000	28.487	-3.487	-12,24%
	<i>AA0450</i>	<i>A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione</i>	17.180.740	17.402.606	-221.867	-1,27%
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	12.013.932	11.998.709	15.223	0,13%
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2.281.072	2.340.415	-59.344	-2,54%
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	162.440	174.519	-12.079	-6,92%
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0	
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	2.723.296	2.888.963	-165.667	-5,73%
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0	0	
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0	0	
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0	
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0	0	
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0	0	0	
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0	0	0	
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0	
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0	0	0	
S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0	
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	
SS	<i>AA0580</i>	<i>A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione</i>	0	0	0	
SS	<i>AA0590</i>	<i>A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione</i>	0	0	0	
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0	0	

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	PREVENTIVO2021	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE	VARIAZIONE %
		(Unità di euro)	(Unità di euro)		
CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO	%
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0	0	0	
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate	0	0	0	
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	0	0	0	
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in	0	0	0	
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.187.155	1.170.931	16.224	1,39%
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.564.933	3.589.980	974.953	27,16%
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	498.507	479.666	18.841	3,93%
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.066.426	3.110.314	956.112	30,74%
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	0	0	0	
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende	0	0	0	
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5.447.372	13.565.126	-8.117.754	-59,84%
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	3.000	3.013	-13	-0,44%
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	335.373	-335.373	-100,00%
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0	0	
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	335.373	-335.373	-100,00%
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.409.511	4.527.673	-118.163	-2,61%
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie	246.142	361.478	-115.336	-31,91%
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.819.454	2.960.740	-141.286	-4,77%
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.343.915	1.205.455	138.460	11,49%
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0	0	0	
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	359.035	501.852	-142.817	-28,46%
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri	72.060	97.649	-25.589	-26,21%
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	1.919	960	960	100,00%
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	285.056	403.243	-118.188	-29,31%
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	675.826	8.197.215	-7.521.389	-91,76%
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	7.618.074	-7.618.074	-100,00%
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0	
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0	0	
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		7.618.074	-7.618.074	-100,00%
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0	0	0	
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	675.826	579.141	96.686	16,69%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.531.268	2.492.428	38.840	1,56%
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	2.243.268	2.006.452	236.816	11,80%

	codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	PREVENTIVO2021	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE	VARIAZIONE %
			(Unità di euro)	(Unità di euro)		
C	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO	%
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	288.000	485.975	-197.975	-40,74%
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0	
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	8.166.000	9.171.736	-1.005.736	-10,97%
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2.562.000	3.062.297	-500.297	-16,34%
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.078.000	2.558.730	-480.730	-18,79%
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.552.000	1.552.885	-885	-0,06%
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	130.000	114.777	15.223	13,26%
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	294.000	384.122	-90.122	-23,46%
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.550.000	1.498.924	51.076	3,41%
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0		0	
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	302.091	55.737	246.354	441,99%
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	0	0	0	
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	10.077	10.077	0	0,00%
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	292.014	45.660	246.354	539,53%
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	323.574.316	340.480.883	-16.906.567	-4,97%
		B) Costi della produzione			0	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	86.142.002	88.336.025	-2.194.023	-2,48%
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	84.839.445	83.121.642	1.717.803	2,07%
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	50.678.383	49.157.335	1.521.049	3,09%
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	49.898.267	48.212.527	1.685.740	3,50%
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	365.058	603.634	-238.576	-39,52%
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	415.058	341.173	73.885	21,66%
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	0	0	0	
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	0	0	0	
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0	0	0	
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	1.874.541	1.920.390	-45.849	-2,39%
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.874.541	1.920.390	-45.849	-2,39%
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0	
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	28.879.510	27.156.570	1.722.940	6,34%
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	18.617.565	17.714.814	902.751	5,10%
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.601.616	1.750.518	-148.901	-8,51%
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	8.660.329	7.691.239	969.090	12,60%
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	194.946	168.015	26.931	16,03%
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.214	14.271	-11.057	-77,48%
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	979.110	1.199.124	-220.014	-18,35%
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	455.698	577.272	-121.573	-21,06%
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.774.043	2.928.666	-1.154.624	-39,42%

	codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	PREVENTIVO2021	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE	VARIAZIONE %
			(Unità di euro)	(Unità di euro)		
C	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO	%
	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.567.466	1.566.346	1.120	0,07%
	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	192.964	1.352.630	-1.159.667	-85,73%
	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0	0	0	
	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0	
	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0	0	0	
	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	
	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	13.613	9.691	3.922	40,47%
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.302.557	5.214.383	-3.911.826	-75,02%
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0	
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	126.806	117.624	9.183	7,81%
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.070	1.676	-606	-36,14%
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	523.775	491.300	32.476	6,61%
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	224.704	274.024	-49.320	-18,00%
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	243.346	224.848	18.498	8,23%
	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	182.856	4.104.912	-3.922.056	-95,55%
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	74.799.058	73.427.105	1.371.954	1,87%
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	26.875.216	25.986.300	888.916	3,42%
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0	
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0	0	
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0	0	
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0	0	
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0	0	
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0	
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0	
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0	0	
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0	0	
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	201.337	238.864	-37.527	-15,71%
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	121.654	130.861	-9.208	-7,04%
R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	34.683	46.090	-11.407	-24,75%
S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
	BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0	0	0	
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	45.000	61.912	-16.912	-27,32%
	BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	
	BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	PREVENTIVO2021	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE	VARIAZIONE %
		(Unità di euro)	(Unità di euro)		
CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO	%
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0	0	0	
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0	
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0	0	0	
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	45.000	61.912	-16.912	-27,32%
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0	0	0	
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti -	0	0	0	
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0	0	0	
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0	0	0	
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	90.000	75.748	14.252	18,81%
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	90.000	75.748	14.252	18,81%
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0	0	0	
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0	
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	

	codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	PREVENTIVO2021	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE	VARIAZIONE %
			(Unità di euro)	(Unità di euro)		
C	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO	%
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	
	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0	
	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0	0	0	
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	3.993.123	3.947.703	45.420	1,15%
	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	134	-134	-100,00%
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3.993.123	3.947.569	45.554	1,15%
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0	
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0	0	
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0	
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	
S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti	0	0	0	
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	0	0	0	
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0	0	0	
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	3.424.000	2.659.411	764.589	28,75%
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	450.000	397.239	52.761	13,28%
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.839.000	2.122.721	716.279	33,74%
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d)	10.000	436	9.564	2194,21%
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d)	0	0	0	
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	125.000	139.014	-14.014	-10,08%
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche)	0	0	0	
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0	24.982	-24.982	-100,00%
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0	
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0	0	
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0	0	

	codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	PREVENTIVO2021	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE	VARIAZIONE %
			(Unità di euro)	(Unità di euro)		
C	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO	%
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0	0	
	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		24.982	-24.982	-100,00%
	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0	0	0	
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	10.429.541	11.975.635	-1.546.094	-12,91%
	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	182.649	179.742	2.907	1,62%
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	6.000	2.014	3.986	197,91%
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	9.922.434	11.409.178	-1.486.745	-13,03%
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.005.000	1.972.274	-967.274	-49,04%
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	10.000	10.000	0	0,00%
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	1.935.625	3.120.382	-1.184.757	-37,97%
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	5.231.694	5.023.803	207.891	4,14%
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0	0	0	
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.740.115	1.282.719	457.396	35,66%
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	318.458	384.701	-66.243	-17,22%
	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	264.287	330.548	-66.261	-20,05%
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	54.171	54.153	18	0,03%
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	8.737.215	7.063.957	1.673.258	23,69%
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	190.609	194.054	-3.445	-1,78%
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	20.500	24.188	-3.688	-15,25%
SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	7.935		7.935	100,00%
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	8.518.171	6.845.714	1.672.457	24,43%
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	
R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0	0	0	
SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0	0	0	
S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0		0	
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	47.923.842	47.440.804	483.038	1,02%
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	46.893.656	46.520.668	372.988	0,80%
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	4.763.661	4.765.899	-2.238	-0,05%
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	10.130.359	10.023.007	107.352	1,07%
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	5.437.010	5.377.894	59.116	1,10%
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	1.134.164	1.071.569	62.595	5,84%
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	4.302.846	4.306.325	-3.479	-0,08%
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	5.901.562	4.839.474	1.062.088	21,95%
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	900.000	923.472	-23.472	-2,54%
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.362.851	2.367.454	-4.603	-0,19%
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.500.000	1.470.358	29.642	2,02%
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	190.000	169.853	20.147	11,86%
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.682.855	5.336.287	-653.432	-12,25%
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	700.000	632.902	67.098	10,60%

	codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	PREVENTIVO2021	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE	VARIAZIONE %
			(Unità di euro)	(Unità di euro)		
C	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO	%
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	207.721	208.584	-863	-0,41%
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0	0	0	
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	207.721	208.584	-863	-0,41%
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	10.117.637	10.405.483	-287.845	-2,77%
	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.363.274	1.426.831	-63.557	-4,45%
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	0	
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	8.754.363	8.978.652	-224.288	-2,50%
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	346.307	350.099	-3.792	-1,08%
	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.602	21.048	-12.446	-59,13%
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	44.000	42.098	1.902	4,52%
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	247.171	258.792	-11.622	-4,49%
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	54.034	47.255	6.779	14,35%
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	0	0	
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	34.537	36.764	-2.227	-6,06%
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	158.600	174.774	-16.174	-9,25%
	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.	0	0	0	
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	46.534	28.161	18.373	65,24%
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	46.534	28.161	18.373	65,24%
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	683.879	570.037	113.842	19,97%
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	30.000	44.632	-14.632	-32,78%
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	653.879	525.405	128.474	24,45%
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	17.470.373	16.405.804	1.064.569	6,49%
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.687.706	6.057.791	629.915	10,40%
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.212.018	2.202.053	9.965	0,45%
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.384.906	5.163.786	221.120	4,28%
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	60.000	19.515	40.485	207,45%
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	0	3.063	-3.063	-100,00%
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	3.125.743	2.959.597	166.146	5,61%
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.549.382	3.176.948	372.434	11,72%
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0	17.648	-17.648	-100,00%
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	3.494.382	3.024.179	470.203	15,55%
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	3.141.183	2.685.174	456.009	16,98%
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	353.199	339.005	14.194	4,19%
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	55.000	135.121	-80.121	-59,30%
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	55.000	58.133	-3.133	-5,39%
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	76.989	-76.989	-100,00%

	codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	PREVENTIVO2021	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE	VARIAZIONE %
			(Unità di euro)	(Unità di euro)		
C	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO	%
	BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0	0	0	
	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
	BA2080	Totale Costo del personale	137.445.671	133.500.800	3.944.871	2,95%
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	114.281.611	110.850.332	3.431.279	3,10%
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	50.504.888	49.104.544	1.400.344	2,85%
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	46.413.818	44.892.207	1.521.611	3,39%
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	43.044.427	41.374.258	1.670.168	4,04%
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	3.369.391	3.517.949	-148.558	-4,22%
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	4.091.070	4.212.337	-121.267	-2,88%
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.627.034	3.840.924	-213.890	-5,57%
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	464.036	371.413	92.623	24,94%
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	63.776.723	61.745.788	2.030.935	3,29%
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	55.984.707	59.675.093	-3.690.386	-6,18%
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	7.792.016	2.070.695	5.721.321	276,30%
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	771.932	762.082	9.850	1,29%
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	771.932	762.082	9.850	1,29%
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	771.827	761.977	9.850	1,29%
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	105	105	0	0,00%
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	15.999.454	15.439.519	559.935	3,63%
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	214.300	191.809	22.491	11,73%
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	214.300	191.634	22.666	11,83%
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	175	-175	-100,00%
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	15.785.154	15.247.710	537.444	3,52%
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	14.057.058	12.939.136	1.117.922	8,64%
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.728.096	2.308.574	-580.478	-25,14%
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	6.392.674	6.448.867	-56.193	-0,87%
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	554.029	617.806	-63.778	-10,32%
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	530.768	616.103	-85.335	-13,85%
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	23.260	1.703	21.557	1265,78%
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	PREVENTIVO2021	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE	VARIAZIONE %
		(Unità di euro)	(Unità di euro)		
CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO	%
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	5.838.646	5.831.061	7.585	0,13%
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	5.722.346	5.831.061	-108.715	-1,86%
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	116.300	0	116.300	100,00%
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.609.795	1.536.842	72.953	4,75%
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	919.532	930.248	-10.716	-1,15%
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	690.263	606.594	83.669	13,79%
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	434.841	434.841	0	0,00%
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	255.422	171.753	83.669	48,71%
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0	0	0	
BA2560	Totale Ammortamenti	13.758.524	14.733.445	-974.921	-6,62%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	493.033	673.071	-180.039	-26,75%
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	13.265.491	14.060.373	-794.882	-5,65%
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	9.729.352	9.726.352	3.000	0,03%
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	85.504	85.504	0	0,00%
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	9.643.848	9.640.848	3.000	0,03%
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.536.139	4.334.022	-797.882	-18,41%
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	150.000	809.958	-659.958	-81,48%
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	150.000	809.958	-659.958	-81,48%
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	1.536.296	-7.330.423	8.866.719	-120,96%
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	358.296	-3.711.828	4.070.124	-109,65%
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		-663.395	663.395	-100,00%
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0	
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	358.296	-2.859.911	3.218.207	-112,53%
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici		-3.278	3.278	-100,00%
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)		-184	184	-100,00%
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici		-26.016	26.016	-100,00%
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari		-159.044	159.044	-100,00%
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	1.178.000	-3.618.595	4.796.595	-132,55%
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0	
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	1.178.000	-3.599.360	4.777.360	-132,73%
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0	
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria		-15.666	15.666	-100,00%
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione		310	-310	-100,00%
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari		-3.879	3.879	-100,00%
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	6.783.824	7.051.203	-267.379	-3,79%

	codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	PREVENTIVO2021	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE	VARIAZIONE %
			(Unità di euro)	(Unità di euro)		
C	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO	%
	BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	3.466.400	4.101.189	-634.789	-15,48%
	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	20.000	472.000	-452.000	-95,76%
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	
	BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	
	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.471.000	2.471.000	0	0,00%
	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	600.000	1.000.000	-400.000	-40,00%
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	345.400	75.000	270.400	360,53%
	BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	30.000	83.189	-53.189	-63,94%
	BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0		0	
	BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	100.000	724.704	-624.704	-86,20%
	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0	5.018	-5.018	-100,00%
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0	
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	50.000	196.399	-146.399	-74,54%
	BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	50.000	453.415	-403.415	-88,97%
	BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	
	BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0	69.873	-69.873	-100,00%
	BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	3.217.424	2.225.309	992.115	44,58%
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	747.824	354.827	392.997	110,76%
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	108.141	56.302	51.839	92,07%
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	1.375.706	33.836	1.341.870	3965,80%
	BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0	0	0	
	BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0	230.000	-230.000	-100,00%
	BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0	0	0	
	BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	14.484	14.484	0	0,00%
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	971.270	1.535.860	-564.591	-36,76%
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	343.244.926	331.647.706	11.597.220	3,50%
		C) Proventi e oneri finanziari			0	
	CA0010	C.1) Interessi attivi	787	788	0	-0,05%
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0	-100,00%
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	0	
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	787	787	0	0,00%
	CA0050	C.2) Altri proventi	788	860	-73	-8,45%
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0	
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	788	788	0	0,00%
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0	
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	73	-73	-100,00%
	CA0110	C.3) Interessi passivi	318.275	370.317	-52.042	-14,05%

	codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	PREVENTIVO2021	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE	VARIAZIONE %
			(Unità di euro)	(Unità di euro)		
C	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO	%
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	10.000	0	10.000	100,00%
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	298.275	361.990	-63.715	-17,60%
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	10.000	8.327	1.673	20,10%
	CA0150	C.4) Altri oneri	47.530	43.128	4.402	10,21%
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	47.130	42.694	4.436	10,39%
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	400	435	-35	-7,98%
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-364.230	-411.797,41	47.567	-11,55%
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			0	
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0	0	
	DA0020	D.2) Svalutazioni	599	864	-265	-30,66%
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-599	-864	265	-30,66%
		E) Proventi e oneri straordinari			0	
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	22.821.329	1.825.487	20.995.842	1150,15%
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0	0	
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	22.821.329	1.825.487	20.995.842	1150,15%
	EA0040	<i>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</i>	38.426	57.820	-19.393	-33,54%
	EA0050	<i>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</i>	13.791.128	1.198.966	12.592.162	1050,25%
	EA0051	<i>E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato</i>	0	0	0	
R	EA0060	<i>E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	35.550	26.590	8.960	33,70%
	EA0070	<i>E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi</i>	13.755.578	1.172.377	12.583.202	1073,31%
S	EA0080	<i>E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0	0	0	
	EA0090	<i>E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale</i>	0	81.531	-81.531	-100,00%
	EA0100	<i>E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0	0	0	
	EA0110	<i>E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0	0	0	
	EA0120	<i>E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0	0	0	
	EA0130	<i>E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	2.000	52.946	-50.946	-96,22%
	EA0140	<i>E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi</i>	13.753.578	1.037.900	12.715.678	1225,14%
	EA0150	<i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i>	8.991.775	568.701	8.423.073	1481,11%
R	EA0160	<i>E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	82.650		82.650	100,00%
	EA0170	<i>E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi</i>	8.909.125	568.701	8.340.424	1466,57%
S	EA0180	<i>E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0	0	0	
	EA0190	<i>E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>	0	0	0	
	EA0200	<i>E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0	0	0	
	EA0210	<i>E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0	0	0	
	EA0220	<i>E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0	0	0	
	EA0230	<i>E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	240.032	407.400	-167.368	-41,08%
	EA0240	<i>E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi</i>	8.669.093	161.302	8.507.791	5274,47%
	EA0250	<i>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</i>	0	0	0	
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	659.358	621.201	38.157	6,14%
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0	0	

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	PREVENTIVO2021	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE	VARIAZIONE %
		(Unità di euro)	(Unità di euro)		
CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO	%
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	659.358	621.201	38.157	6,14%
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0	
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	351.500	75.896	275.604	363,13%
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	160.604	427.716	-267.112	-62,45%
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	42.498	32.074	10.424	32,50%
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0	
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	42.498	32.074	10.424	32,50%
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	118.107	395.642	-277.535	-70,15%
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	119.735	-119.735	-100,00%
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	17	-17	-100,00%
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	81.531	-81.531	-100,00%
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	38.188	-38.188	-100,00%
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	26.459	75.073	-48.614	-64,76%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	91.648	200.833	-109.186	-54,37%
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	147.253	117.589	29.665	25,23%
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0	0	0	
R EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.335	22.777	-21.443	-94,14%
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	145.919	94.811	51.107	53,90%
S EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	3.380	0	3.380	100,00%
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	142.539	94.811	47.728	50,34%
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0	
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	22.161.971	1.204.286	20.957.685	1740,26%
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	2.126.532	9.624.801	-7.498.269	-77,91%
	Y) Imposte e tasse			0	
YA0010	Y.1) IRAP	9.624.195	9.418.619	205.576	2,18%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	9.068.639	8.862.560	206.080	2,33%

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	PREVENTIVO2021 (Unità di euro)	CONSUNTIVO 2020 (Unità di euro)	VARIAZIONE	VARIAZIONE %
CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO	%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	262.616	326.231	-63.615	-19,50%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	292.939	229.828	63.111	27,46%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0	
YA0060	Y.2) IRES	120.000	117.189	2.811	2,40%
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	120.000	117.189	2.811	2,40%
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0		0	
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0		0	
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	9.744.195	9.535.808	208.387	2,19%
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-7.617.663	88.994	-7.706.656	-8659,79%

r_emiro.Giunco - Prot. 09/11/2021.1031566 E

04 novembre 2021

F.to Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria
Dott.ssa Catia Morgagni

F.to Il Sub-Commissario Amministrativo
Dott.ssa Maria Gamberini

F.to Il Commissario Straordinario
Dott.ssa Paola Bardasi

	B	C	D	E
1	ALLEGATO 4-PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI		31/12/2021	31/12/2020
2		<i>Valori in euro</i>		
3	OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
4	(+)	risultato di esercizio	-7.617.663	88.994
5		- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
6	(+)	ammortamenti fabbricati	9.729.352	9.726.352
7	(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.536.139	4.334.022
8	(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	493.033	673.071
9		Ammortamenti	13.758.524	14.733.445
10	(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-6.616.000	-7.672.812
11	(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-1.550.000	-1.498.924
12		utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-8.166.000	-9.171.736
13	(+)	accantonamenti SUMAI		
14	(-)	pagamenti SUMAI		
15	(+)	accantonamenti TFR		230.000
16	(-)	pagamenti TFR	-230.000	
17		- Premio operosità medici SUMAI + TFR	-230.000	230.000
18	(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	599	864
19	(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	150.000	809.958
20	(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-100.000	-146.552
21		- Fondi svalutazione di attività	50.599	664.270
22	(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	6.783.824	6.821.204
23	(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-14.000.000	-2.925.624
24		- Fondo per rischi ed oneri futuri	-7.216.176	3.895.580
25		TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-9.420.716	10.440.553
26				
27	(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>		-820.216
28	(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	-10.000	14.400
29	(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	-1.000.000	-290.142
30	(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>		240
31	(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	-3.230.000	1.581.189
32	(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	-1.000.000	-1.722.168
33	(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	-500.000	5.268.689
34	(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	6.000.000	270.326
35	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	260.000	4.302.318
36	(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0	0
37	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>		-9.301
38	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>		
39	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>	0	0
40	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	0	0
41	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	0	0
42	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale</i>	0	0
43	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>	0	0
44	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	-1.000.000	-7.748.471
45	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>		-1.090
46	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	1.000.000	-6.245.446
47	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>		0
48	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>		0
49	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	500.000	-6.008.182
50	(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	500.000	-20.012.490
51	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	1.536.296	-7.330.423
52	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>		14.849
53	(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	1.536.296	-7.315.574
54	(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi		147
55		A - Totale operazioni di gestione reddituale	-7.124.420	-12.585.046
56				
57	ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
58	(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
59	(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
60	(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-552.854	-489.685
61	(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		-9.652
62	(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		-88.715
63	(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-552.854	-588.052
64	(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
65	(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
66	(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
67	(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
68	(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
69	(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0
70	(-)	Acquisto terreni		
71	(-)	Acquisto fabbricati		
72	(-)	Acquisto impianti e macchinari		
73	(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-4.130.160	-2.358.790
74	(-)	Acquisto mobili e arredi	-70.000	-136.170
75	(-)	Acquisto automezzi		
76	(-)	Acquisto altri beni materiali	-8.102.476	-943.826
77	(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-12.302.636	-3.438.786
78	(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		
79	(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
80	(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
81	(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		5.856
82	(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		203
83	(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
84	(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		2.315
85	(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0	8.374
86	(-)	Acquisto crediti finanziari		
87	(-)	Acquisto titoli		
88	(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
89	(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		

	B	C	D	E
90	(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	24.599	
91	(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	24.599	0
92	(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	500.000	456.073
93		B - Totale attività di investimento	-12.330.891	-3.562.391
94				
95		ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
96	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	1.078.000	-5.087.276
97	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		-103.818
98	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
99	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
100	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
101	(+)	aumento fondo di dotazione		
102	(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	3.153.322	8.840.753
103	(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		-15.024
104	(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	3.153.322	8.825.729
105	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0	0
106	(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
107	(-)	mutui quota capitale rimborsata	-6.042.175	-5.961.202
108		C - Totale attività di finanziamento	-1.810.853	-2.326.567
109				
110		FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	-21.266.164	-18.474.004
111		Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-21.266.164	-18.474.004
112				
113		Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0	0



ALLEGATO 5

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2021

PREMESSA	4
PARTE PRIMA: APPLICAZIONE DELLE INDICAZIONI SULLA PROGRAMMAZIONE REGIONALE PER IL 2021	5
1. ASSISTENZA SANITARIA COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO	5
PIANO REGIONALE DELLA PREVENZIONE E LEGGE REGIONALE N. 19/2018	5
<i>Piano Regionale della Prevenzione</i>	5
<i>Legge Regionale n. 19/2018 "Promozione della salute, del benessere della persona e della comunità e prevenzione primaria"</i>	5
SANITÀ PUBBLICA.....	5
<i>Sorveglianza e controllo delle malattie infettive</i>	5
<i>Implementazione del Piano di prevenzione vaccinale 2017-19 e monitoraggio legge 119/2017 (inerente disposizioni urgenti in materia di prevenzione vaccinale)</i>	6
<i>Programmi di screening oncologici</i>	6
TUTELA DELLA SALUTE E DELLA SICUREZZA DEI LAVORATORI NELLE STRUTTURE SANITARIE.....	7
2. ASSISTENZA TERRITORIALE	8
PERCORSO IVG.....	8
CONTRASTO VIOLENZA	8
GARANZIA DELL'ACCESSO ALLE PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE	8
GOVERNO DEI FARMACI E DEI DISPOSITIVI MEDICI	10
<i>Obiettivi di spesa farmaceutica Regione Emilia-Romagna</i>	10
<i>Obiettivi di appropriatezza dell'assistenza farmaceutica</i>	10
<i>Adozione di strumenti di governo clinico e gestionali</i>	13
<i>Farmacovigilanza</i>	14
<i>Dispositivi medici e dispositivo-vigilanza</i>	15
<i>Obiettivi di spesa</i>	16
SERVIZI SOCIO-SANITARI PER LA NON AUTOSUFFICIENZA.....	17
3. ASSISTENZA OSPEDALIERA	18
ATTUAZIONE DEL REGOLAMENTO DI RIORDINO OSPEDALIERO	18
APPROPRIATEZZA, UTILIZZO EFFICIENTE DELLA RISORSA POSTO LETTO, CONTROLLI SANITARI, RICOVERI INTERNI ED ESTERNI, CODIFICA DELLE SCHEDE DI DIMISSIONE OSPEDALIERA	18
<i>Nuovo Sistema di Garanzia (DM 12/03/2019) - Obiettivi 'core' dell'Area di Assistenza Ospedaliera</i>	19
FACILITAZIONE ALL'ACCESSO: RIDUZIONE DEI TEMPI DI ATTESA PER LE PRESTAZIONI DI RICOVERO OSPEDALIERO	19
RETI CLINICHE DI RILIEVO REGIONALE	20
<i>Rete dei Centri di Senologia</i>	20
<i>Rete per la Terapia del dolore</i>	21
<i>Reti per le patologie tempo-dipendenti</i>	21
<i>Rete Neuroscienze</i>	21
<i>Rete Malattie Rare</i>	22
<i>Reti dei Tumori rari</i>	22
<i>Rete delle cure palliative pediatriche (CPP)</i>	23
<i>Screening neonatale per le malattie endocrine e metaboliche ereditarie</i>	23
<i>Screening neonatale oftalmologico</i>	23
VOLUMI-ESITI.....	24
ATTIVITÀ TRASFUSIONALE.....	25
ATTIVITÀ DI DONAZIONE D'ORGANI, TESSUTI E CELLULE.....	26
ACCREDITAMENTO	27
SICUREZZA DELLE CURE	28
SVILUPPO E MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DELLE CURE	28
BUONE PRATICHE PER LA PREVENZIONE DELLA CONTENZIONE IN OSPEDALE	29
LINEE DI INDIRIZZO REGIONALI SULLA BUONA PRATICA DI CURA DEGLI ACCESSI VASCOLARI	29
4 . GARANTIRE LA SOSTENIBILITÀ ECONOMICA E PROMUOVERE L'EFFICIENZA OPERATIVA	30

MIGLIORAMENTO NELLA PRODUTTIVITÀ E NELL'EFFICIENZA DEGLI ENTI DEL SSN, NEL RISPETTO DEL PAREGGIO DI BILANCIO E DELLA GARANZIA DEI LEA	30
<i>Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR</i>	30
<i>Le buone pratiche amministrativo-contabili</i>	30
<i>Implementazione di un sistema unico regionale per la gestione informatizzata dell'area amministrativo-contabile</i>	31
IL GOVERNO DEI PROCESSI DI ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	33
IL GOVERNO DELLE RISORSE UMANE	34
PROGRAMMA REGIONALE GESTIONE DIRETTA DEI SINISTRI.....	39
POLITICHE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E PROMOZIONE TRASPARENZA	40
SISTEMA DI AUDIT INTERNO	41
ADEMPIMENTI RELATIVI ALLA NORMATIVA IN MATERIA DI PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI	41
PIATTAFORME INFORMATICHE PIÙ FORTI ED INVESTIMENTI IN BIOTECNOLOGIE E STRUTTURE PER IL RILANCIO DEL SSR	42
<i>Fascicolo sanitario elettronico/Portale SOLE</i>	42
<i>Finanziamenti ex art. 20 L. 67/88</i>	42
<i>Interventi già messi finanziamento con decreto ministeriale (ex art. 20) (sottoscrizione ultimo AdP 14/09/16 scadenza progettazione 14 /09 /19 _scadenza aggiudicazione 14 marzo 2022)</i>	42
<i>Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera per l'emergenza COVID-19 (Art 2, DL 19 maggio 2020, n.34)</i>	43
<i>Piano investimenti: interventi di cui alla scheda 3</i>	44
<i>Attività per l'attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)</i>	44
<i>Progetto regionale Telemedicina</i>	45
<i>Sistema Informativo</i>	45
<i>Tecnologie Biomediche</i>	46
5 . LE ATTIVITÀ PRESIDATE DALL'AGENZIA SANITARIA E SOCIALE REGIONALE	48
SISTEMA RICERCA E INNOVAZIONE REGIONALE	48
INNOVAZIONE NEI SERVIZI SANITARI E SOCIALI	48
METODI PER FAVORIRE L'EMPOWERMENT E LA PARTECIPAZIONE DI COMUNITÀ (SCHEDA 26)	49
METODOLOGIE PER INNOVARE LE ORGANIZZAZIONI E LE PRATICHE PROFESSIONALI (SCHEDA 34)	49
CONTRASTO AL RISCHIO INFETTIVO ASSOCIATO ALL'ASSISTENZA.....	49
SUPPORTO ALLE ATTIVITÀ DI VERIFICA DEI REQUISITI DI ACCREDITAMENTO.....	50
LA FORMAZIONE CONTINUA NELLE ORGANIZZAZIONI SANITARIE	50
PARTE SECONDA: PROGRAMMAZIONE AZIENDALE PER IL 2021	52



Premessa

I contenuti del documento di programmazione elaborati sulla base delle Linee regionali per le Aziende sanitarie e delle Linee interne dell'Azienda sono derivati anche dagli obiettivi e impegni definiti nel Piano triennale della Performance, definito in stretta relazione ai criteri deliberati dall'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV) sul ciclo della performance. In particolare i target indicati nel documento costituiscono la base contestuale del Master Budget per i Dipartimenti Sanitari e per le Strutture di Supporto per il 2021.

In coerenza con tali basi il presente documento è così articolato:

- Applicazione delle Linee di programmazione regionali per il 2021. In questa prima parte vengono riportati gli obiettivi indicati dal documento di programmazione Regionale per il 2021 specifici e contestualizzati all'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara. Nello specifico la parte è stata strutturata riportando per ogni tematica i relativi indicatori e i traguardi attesi. Le linee di Programmazione Regionali costituiscono il riferimento documentale contenente i contesti e gli approfondimenti specifici di tutta questa parte.
- Programmazione Aziendale per il 2021, in linea con gli obiettivi di mandato, con la programmazione regionale, col quadro economico finanziario e con le logiche di integrazione con l'Azienda Territoriale e con l'Università. Questa parte è strutturata secondo le Aree di attività
 - MIGLIORAMENTO
 - PRODUZIONE
 - GOVERNO DEI COSTI
 - AREA GOVERNO CLINICO, QUALITA', SICUREZZA E RISCHIO CLINICO
 - ALTRO

Si precisa che l'Organismo Aziendale Comune di Supporto ha espresso parere favorevole, nel corso della seduta del 10 agosto 2021, rispetto alla verifica di congruenza tra le misure di Prevenzione e Corruzione /Trasparenza e gli obiettivi di budget 2021 e di presenza delle Misure contenute nel Piano delle Azioni positive tra gli obiettivi di budget assegnati ai Responsabili/Strutture coinvolte.

PARTE PRIMA: APPLICAZIONE DELLE INDICAZIONI SULLA PROGRAMMAZIONE REGIONALE PER IL 2021

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

Piano Regionale della Prevenzione e Legge Regionale n. 19/2018

Piano Regionale della Prevenzione

Nel corso del 2021 verranno conclusi i lavori per la predisposizione del PRP, con valutazione da parte del Ministero che esamina la pianificazione regionale e l'adozione finale del PRP con apposito atto regionale.

L'Azienda Ospedaliero – Universitaria di Ferrara (AOUFE) ha garantito e garantirà, come in passato, piena collaborazione all'Azienda Unità Sanitaria Locale di Ferrara (AUSLFE) nella progettazione e configurazione della relativa governance locale dei vari Programmi che costituiscono il PRP.

L'AOU individuerà, inoltre, almeno un'azione equity - oriented che, all'interno di uno dei programmi del PRP, possa essere interessata da progettazione, applicazione, monitoraggio e documentazione di un percorso di Health Equity Audit.

Legge Regionale n. 19/2018 "Promozione della salute, del benessere della persona e della comunità e prevenzione primaria"

L'AOUFE assicurerà la propria collaborazione al Tavolo multisettoriale di coordinamento che è stato rinnovato con la DGR 73 del 25 gennaio 2021.

	Indicatore	Target
1	Collaborazione con l'AUSLFE per la presentazione di un documento descrittivo dell'organizzazione che si intende adottare a livello provinciale per l'implementazione del PRP nel periodo 2022- 2025	definizione documento entro il 31 dicembre 2021

Sanità Pubblica

Sorveglianza e controllo delle malattie infettive

L'AOUFE assicurerà la completezza e la tempestività di tutti i flussi informativi richiesti riguardo l'attività di sorveglianza e controllo per l'emergenza COVID-19 e la piena collaborazione con l'Azienda territoriale per la parte di competenza.

Darà attuazione al Piano strategico operativo regionale di preparazione e risposta ad una pandemia influenzale e ai piani regionali e nazionali di sorveglianza e controllo delle malattie infettive e parassitarie.

L'AOUFE si impegna a mantenere la capacità diagnostica per le malattie invasive batteriche (MIB): in ambito provinciale viene garantita la disponibilità diretta di accertamenti di biologia molecolare al fine di consentire l'adozione delle appropriate misure profilattiche nel più breve tempo possibile.

L'AOUFE si impegna a dare piena attuazione alle indicazioni della DGR n.828/2017 "Approvazione delle Linee Guida regionali per la sorveglianza e il controllo della legionellosi" e a migliorare il processo di valutazione del rischio legionella attraverso un approccio multidisciplinare.

AOUFEFE ha avviato nel 2020 i lavori per la predisposizione di un protocollo riguardante i percorsi diagnostico-terapeutici per gli utenti con infezioni sessualmente trasmissibili (IST), con un approccio multidisciplinare che ha tenuto conto della rete delle competenze aziendali e interaziendali, assicurando la segnalazione da parte del territorio di tutti i casi di malattia sessualmente trasmessa. I lavori hanno subito un rallentamento causa emergenza COVID. Attualmente sono ripresi e se ne prevede la definizione del protocollo entro il 2021.

	Indicatore	Target
1	n. casi sospetti di Dengue-Chikungunya-Zika virus segnalati al DSP e notificati in Regione/n. casi sospetti di Dengue-Chikungunya-Zika virus testati presso il Laboratorio di riferimento regionale CRREM, nel periodo di sorveglianza potenziata (periodo di attività del vettore).	valore ottimale = 100%; valore accettabile = > 90%
2	Garantire la completezza e tempestività dei flussi informativi COVID-19.	Valutazione annuale della mediana dei giorni trascorsi fra data di diagnosi e data di notifica alla Regione (indicatore a 5 Giorni).
3	Garantire adeguate risorse per contact tracing, isolamento e quarantena	1 operatore ogni 10.000 abitanti
4	Presenza del protocollo Aziendale/interaziendale riguardante i percorsi diagnostico-terapeutici per gli utenti con infezioni sessualmente trasmissibili (IST).	100%

Implementazione del Piano di prevenzione vaccinale 2017-19 e monitoraggio legge 119/2017 (inerente disposizioni urgenti in materia di prevenzione vaccinale)

Già nell'anno 2020 e nei primi mesi del 2021, l'azienda ha partecipato attivamente alla cabina di regia e all'implementazione delle attività (Direzione Medica, SSD Igiene Ospedaliera, Direzione delle Professioni Sanitarie, Medicina del Lavoro, ICT, CUP, Farmacia Ospedaliera) coordinate dalla AUSL al fine del raggiungimento del seguente indicatore e target:

	indicatore	Target
1	Creazione di un documento organizzativo interaziendale atto al recepimento della DGR n. 203/2021 "Programmazione regionale per l'attuazione del piano nazionale per la vaccinazione antiSARS-CoV-2/COVID-19".	100%

All'avvio della campagna vaccinale la quota più significativa dei dipendenti di AOU è stata vaccinata nella sede ospedaliera di Cona (prima e seconda dose).

Programmi di screening oncologici

Relativamente ai tre programmi di screening oncologici (screening cervicale, mammografico e colon retto) viene garantita l'attività prevista nei rispettivi protocolli al fine di raggiungere gli obiettivi di copertura previsti.

	Indicatore	Target
Screening del collo dell'utero	Percentuale di popolazione target (donne di 25-64 anni) che ha effettuato test in screening (rilevazione puntuale).	valore ottimale \geq 60%; valore accettabile \geq 50 %.
Screening mammografico	Percentuale di popolazione target (donne di 45- 74 anni) che ha effettuato test in screening (rilevazione puntuale)	valore ottimale \geq 70%; valore accettabile \geq 60%.
Screening colon retto	Percentuale di popolazione target (persone di 50-69 anni) che ha effettuato test in screening (rilevazione puntuale)	valore ottimale \geq 60 %; valore accettabile \geq 50%.
NSG-P15C	Proporzione di persone che hanno effettuato test di screening di primo livello, in un programma organizzato, per cervice uterina e colon retto	valore accettabile \geq 50%; per mammella valore accettabile \geq 60%.

Tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori nelle strutture sanitarie

Oltre a realizzare le attività relative alla salute e sicurezza degli operatori previste dal D. Lgs.81/08, l'AOUFE dovrà:

- implementare le azioni finalizzate all'adozione della cartella sanitaria e di rischio informatizzata, unica per tutte le Aziende sanitarie;
- proseguire l'attuazione della DGR n. 351/2018 "Rischio biologico in ambiente sanitario. Linee di indirizzo per la prevenzione delle principali patologie trasmesse per via ematica e per via aerea, indicazioni per l'idoneità dell'operatore sanitario" ed estensione della sua applicazione alla prevenzione del rischio da SARS-COV-2 per gli operatori del Servizio Sanitario Regionale e delle Strutture Private Convenzionate come da nota Prot. 29/03/2021.0278094.U;
- promuovere ed offrire attivamente le vaccinazioni, compresa quella contro il COVID-19, agli operatori sanitari, valorizzando il ruolo del medico competente come previsto nel progetto sulla promozione della salute nei luoghi di lavoro che proseguirà nel prossimo PRP;
- proseguire la raccolta sistematica dei dati relativi alle segnalazioni di aggressioni a carico del personale, utilizzando la scheda regionale, e dare piena attuazione al Piano di prevenzione della violenza a danno degli operatori sanitari, monitorando i risultati delle azioni realizzate.

	Indicatore	Target
1	copertura vaccinale antinfluenzale operatori sanitari	>=34%, o evidenza di un netto incremento rispetto alla percentuale raggiunta l'anno precedente
2	operatori adibiti a reparti ad alto rischio vaccinati/immuni in base alle indicazioni regionali/totale operatori adibiti a reparti ad alto rischio	>=95%
3	promozione della vaccinazione contro il COVID-19	1 incontro informativo coinvolgendo in particolare infermieri e operatori socio-sanitari oppure incontri personalizzati nel corso della sorveglianza periodica con l'obiettivo di raggiungere negli operatori addetti all'assistenza almeno un livello di immunizzazione del 95%.

Al fine del raggiungimento dell'indicatore di cui sopra sono state inviate reiterate comunicazioni personalizzate per invitare alla vaccinazione i singoli dipendenti.

Durante ogni visita di sorveglianza sanitaria programmata è stato ed è tuttora effettuato un intervento di counseling motivazionale

2. Assistenza Territoriale

Percorso IVG

Le raccomandazioni del Ministero prevedono la possibilità di eseguire il trattamento farmacologico per l'interruzione volontaria della gravidanza (IVG) fino al 63° giorno di amenorrea in regime ambulatoriale e anche all'interno dei consultori familiari (CF).

Attualmente l'AOUFE offre l'accesso a tutte le pazienti pluripare gravide fino a 8 settimane (circa 56 giorni), che sono circa il 70% delle aventi diritto al percorso, nel 2021 si impegna ad estendere l'accesso fino alla 63° giornata in accordo con le indicazioni regionali.

INDICATORE	TARGET
Estensione offerta IVG farmacologiche fino alla 63° giornata (Fonte: rilevazione IVG)	100%

Contrasto violenza

Sostenere la partecipazione alla formazione a distanza (FAD) dei/delle professionisti/e della rete ospedale-territorio (compresi i PS generali, pediatrici e ostetrici, pediatri di libera scelta, medici di medicina generale, consultori familiari, pediatrie di comunità e centri di accompagnamento al cambiamento per uomini che agiscono violenza - centri Liberiamoci Dalla Violenza, LDV) a contrasto della violenza su bambini e adolescenti, violenza di genere e in gravidanza.

INDICATORE	TARGET
Numero di partecipanti che hanno concluso la FAD del progetto "Accoglienza e assistenza nei servizi di emergenza-urgenza e nella rete dei servizi territoriali delle donne vittime di violenza di genere"/Numero totale iscritti alla formazione (%) (Fonte: piattaforma FAD Azienda USL Piacenza)	> 70%

Garanzia dell'accesso alle prestazioni di specialistica ambulatoriale

L'AOUFE, compatibilmente con l'emergenza sanitaria covid-19, ancora in corso, si sta impegnando a perseguire l'obiettivo di migliorare i tempi di accesso alle prestazioni specialistiche ambulatoriali in coerenza con la DGR 603/2019 "Piano Regionale di governo delle liste d'attesa (PRGLA) per il triennio 2019-2021" che recepisce il PNGLA (Accordo Stato Regioni del 21/02/2019).

Per il 2021 è prioritario l'obiettivo della continuità assistenziale attraverso la presa in carico dello specialista, ovvero l'incremento delle prescrizioni e prenotazioni dei controlli/approfondimenti diagnostici da parte degli specialisti che hanno in carico il paziente e che sono tenuti a prescrivere le prestazioni senza rinvio al medico di medicina generale.

L'AOUFE si impegna a monitorare l'appropriatezza e congruità prescrittiva (corretta indicazione sul quesito diagnostico, nota per condizione/indicazione e classe di priorità) per l'accesso alle prestazioni ambulatoriali, in particolare rispetto alla diagnostica pesante (DGR 704/13).

L'AOUFE si impegna inoltre a raggiungere l'integrazione di tutte le agende di prenotazione relative alla specialistica ambulatoriale nel Sistema CUP, al loro mantenimento e al costante monitoraggio del sistema complessivo.

Infine saranno oggetto di monitoraggio l'avvio di percorsi di telemedicina per la presa in carico dei pazienti cronici.

Pertanto, per l'anno 2021, si definiscono i seguenti obiettivi:

- Prescrizioni e prenotazione dei controlli – promozione della prescrizione da parte dello specialista e della prenotazione da parte della struttura che ha in carico il paziente.

<p>Indicatore Numero di prescrizioni di visite di controllo da parte del medico specialista/Totale delle prescrizioni delle visite di controllo (%) (fonte ASA/ARMP/DEMA)</p>	<p>Target >= 80%</p>
<p>Numero di prenotazioni delle visite di controllo effettuate dal medico specialista/struttura nelle agende dedicate sul totale delle prenotazioni di visite di controllo</p>	<p>>= 70%</p>

Monitoraggio delle prestazioni disponibili in prenotazione on line sul CUPWEB regionale

<p>Indicatore Numero di prestazioni di primo accesso definite obbligatorie a livello regionale presenti nel catalogo di prestazioni prenotabili on line sul CUPWEB/Numero di prestazioni di primo accesso definite obbligatorie prenotabili agli sportelli CUP (%)</p>	<p>Target >= 90%</p>
---	--------------------------------------

- Monitoraggio delle prestazioni disponibili in prenotazione nel Sistema CUP aziendale/provinciale

<p>Indicatore Numero agende pubbliche/private inserite nel sistema CUP / numero agende totali (pubbliche + private) (%)</p>	<p>Target = 100%</p>
--	-----------------------------------

- Attivazione dei percorsi di presa in carico dei pazienti cronici attraverso le prestazioni a distanza come previsto dalla Circolare 2/20 (PG/2020/0342773 del 07/05/2020)

<p>Indicatore Rendicontazione prestazioni erogate a distanza</p>	<p>Target 100%</p>
---	---------------------------------

- Follow up pazienti sindrome post covid (nota della Direzione Sanità prot. 14/07/2020.0502954 “Indicazioni regionali sulla organizzazione del follow up dei pazienti con pregressa infezione da SARS-COV-2”)

<p>Indicatore Evidenza protocollo aziendale con elenco ambulatori dedicati, modalità di accesso, dettaglio prestazioni erogate, esenzione eventuale</p>	<p>Target = 100%</p>
--	-----------------------------------

- Monitoraggio tempi di attesa prestazioni con classe di priorità B (indicatore del NSG)

Indicatore	target
Numero di visite e di prestazioni di diagnostica strumentale di primo accesso (di cui all'elenco sotto*) con classe di priorità B erogate entro 10 gg / Numero di visite e di prestazioni di diagnostica strumentale di primo accesso (di cui all'elenco sotto*) con classe di priorità B totali (%)	>=90%

* Visita oculistica: 95.02; Mammografia: 87.37.1, 87.37.2; TAC torace: 87.41, 87.41.1; Ecocolordoppler: 88.73.5, 88.77.2, 88.76.21; RM colonna: 88.93, 88.93.1; Ecografia ostetrica e ginecologica: 88.78, 88.78.2, 88.79.7; Visita ortopedica: 89.7B.7; Visita cardiologica: 89.7A.3

Governo dei farmaci e dei dispositivi medici

Obiettivi di spesa farmaceutica Regione Emilia-Romagna

Per l'acquisto ospedaliero di farmaci, l'obiettivo dell'AOUFE è di mantenere l'incremento entro il 3.8% verso il 2020. Tale obiettivo esclude i farmaci innovativi non oncologici e oncologici del fondo nazionale, nonché l'ossigenoterapia. La quota di tale spesa, assegnata all'azienda è di 1.086.304€ sotto forma di fondo per i farmaci oncologici ad alto costo (cd. Gruppo B).

Per i Farmaci innovativi non oncologici la quota del fondo assegnata all'AOUFE è pari a 321.474€, la quota per i Farmaci oncologici innovativi (cd. Gruppo A) è stimata in un valore pari a 3.011.882€, salvo l'inserimento negli elenchi AIFA di ulteriori medicinali o indicazioni terapeutiche (in particolare terapie avanzate) con il requisito di innovatività, nonché l'impatto dei farmaci innovativi appena introdotti di cui è in corso di definizione la numerosità dei nuovi casi da trattare.

Obiettivi di appropriatezza dell'assistenza farmaceutica

Per il 2021 l'AOUFE prosegue nel promuovere il ricorso ai farmaci privi di copertura brevettuale, siano essi generici o biosimilari.

L'AOUFE si impegna inoltre nell'uso appropriato delle classi di farmaci prevalentemente territoriali a maggior rischio di inappropriata. In particolare:

Antibiotici:

L'AOUFE partecipa al contenimento del consumo degli antibiotici sistemici attraverso la promozione dell'uso appropriato di questi farmaci al fine di contrastare la diffusione delle resistenze microbiche attraverso le azioni promosse dal GdL prov.le "Politica degli Antimicrobici" e monitora per le UUOO AOUFE gli indicatori degli obiettivi di budget specifici assegnati ai DAI (J01/gg deg, J02gg /deg)

Indicatore	Target
Antibiotici: consumo di farmaci sentinella/traccianti per 1.000 abitanti	< 5652

PPI:

In considerazione delle difficoltà logistico-organizzative legate al COVID, non si propongono obiettivi specifici sui PPI per il 2021, pur proseguendone il monitoraggio. L'AOUFE effettua verifica puntuale di appropriatezza prescrittiva in fase di dimissione da ricovero e dopo visita specialistica ambulatoriale dei PPI soggetti a nota 1 e 48, attraverso la verifica della compilazione della scheda prescrittiva informatizzata, approvata dalla CF AVEC

Omega 3:

Viste le attuali condizioni di rimborsabilità degli omega 3 definite nel 2019 dalla nota AIFA 13, che ne esclude l'impiego nella prevenzione cardiovascolare secondaria, si prevede un'ulteriore riduzione d'uso di questa classe di farmaci perseguendo l'obiettivo di consumo territoriale di 2,5 DDD/1000 ab die.

L'AOUFE contribuisce al conseguimento dell'obiettivo territoriale attraverso la verifica puntuale di appropriatezza

prescrittiva in fase di dimissione da ricovero e dopo visita specialistica ambulatoriale secondo nota AIFA 13.

Indicatore	Target
Consumo territoriale omega 3	≤2,5 DDD/1000 ab die

Farmaci per la cronicità:

In considerazione dell'avvenuto spostamento della prescrizione dei nuovi anticoagulanti orali (NAO) nella FANV (nota AIFA 97) e della preannunciata modifica prescrittiva di alcune classi di farmaci per la BPCO (LABA/LAMA) e per il diabete (incretine e gliflozine) verso la medicina di base, nel corso del 2021, compatibilmente con le problematiche legate all'emergenza sanitaria, l'AOUFE si impegna a organizzare nell'ambito della formazione obbligatoria corsi di formazione mirati con approccio multidisciplinare (con particolare riferimento ai rapporti fra ospedale e territorio), nelle modalità consentite dalla pandemia. Negli ambiti clinici di cui sopra, sarà dedicata attenzione agli strumenti diagnostici per la corretta definizione delle scelte terapeutiche e del posto in terapia dei singoli farmaci. Per quanto riguarda la nota AIFA 97, verrà posta particolare attenzione al rispetto della nota, con particolare riferimento alla corretta compilazione della scheda informatizzata di valutazione, prescrizione e follow up.

Indicatore	Target
Formazione obbligatoria destinata ai Medici di medicina generale per gli argomenti sopra indicati	Un' iniziativa formativa per almeno 2 su 3 fra gli argomenti sopra indicati

Per quanto riguarda i farmaci con uso/prescrizione prevalentemente/esclusivamente ospedaliera, l'AOUFE si impegna all'adesione ai risultati di gara, ponendo specifica attenzione per le classi di farmacia maggior rischio di inappropriata e di seguito elencate:

Antibiotici: sono state individuate modalità di monitoraggio dell'uso intraospedaliero di alcuni nuovi antibiotici per il trattamento di infezioni nosocomiali da germi difficili multiresistenti inseriti nelle liste della classificazione AWaRe dell'OMS come farmaci "reserved", per i quali AIFA ha definito schede di prescrizione cartacee.

Indicatore: DDD 2121 vs DDD 2020 vs RER per Ceftazidime-avibactam; Ceftolozane-tazobactam; meropenem - vaborbactam

Per tutti gli antibiotici con scheda di prescrizione cartacea viene effettuato monitoraggio puntuale della prescrizione in fase di dispensazione e registrazione su specifico portale con possibilità di monitoraggio della terapia e reportistica periodica

Antidiabetici: nei pazienti in terapia con metformina somministrata a dosi e tempi adeguati necessitano di un secondo ipoglicemizzante, in presenza di un rischio cardiovascolare elevato o di una patologia renale cronica, è preferibile associare una gliflozina o un GLP-1a. Nell'ambito delle quattro insuline basali disponibili proseguirà il ricorso a quelle con il migliore rapporto costo/beneficio, in particolare l'impiego delle insuline basali meno costose dovrà raggiungere almeno l'85% dei trattamenti complessivi con tali farmaci.

Indicatori	Target
% di pazienti con metformina che associano una gliflozina o un GLP-1a rispetto al totale dei pazienti che devono associare a metformina un secondo antidiabetico (orale o GLP-1a)	▪ ≥ 40%
% di pazienti con insuline basali meno costose rispetto al totale de pazienti in trattamento con insuline basali	▪ ≥ 85%

- **Farmaci anti VEGF:** nella scelta dei farmaci intravitreali anti VEGF, in applicazione della nota AIFA 98, l'AOUFE privilegerà la somministrazione economicamente più vantaggiosa.

Indicatore	Target
<ul style="list-style-type: none"> per le indicazioni comprese nella nota AIFA 98, impiego del farmaco economicamente più vantaggioso in rapporto a tutti i farmaci antiVEGF utilizzati nei pazienti incidenti (Fonte: piattaforma AIFA) 	<ul style="list-style-type: none"> ≥ 75%

Farmaci oncologici e oncoematologici: L'AOUFE si impegna ad aderire alle raccomandazioni regionali sui farmaci oncologici (GReFO) adottate dalla Commissione regionale del farmaco Per il monitoraggio del consumo e della spesa dei farmaci a cui è attribuita l'innovatività solo per una parte delle indicazioni negoziate, provvederà alla corretta compilazione del flag di "innovatività limitata" nel flusso FED.

Indicatore	Target
Relativamente ai farmaci per i quali le raccomandazioni GReFO prevedono un costo/opportunità vengono definiti i seguenti obiettivi:	% di utilizzo del farmaco meno costoso
1° linea di trattamento del NSCLC, ALK+: alectinib e brigatinib (Ref. Determina aggiornamento PTR n. 23071 del 24/12/2020)	≥60%
1° Linea, ca della mammella, HER2-, RO+, avanzato/non operabile, in postmenopausa: palbociclib+IA, ribociclib+IA, abemaciclib+IA (Ref. Determina aggiornamento PTR n. 11195 del 01/07/2020)	≥40%
1° Linea o linee successive per il melanoma avanzato metastatico: dabrafenib+trametinib, vemurafenib+cobimetinib, encorafenib+binimetinib (Ref. Determina aggiornamento PTR n.7621 del 06/05/2020)	≥40%
1° Linea del ca della prostata, metastatico, castrazione resistente: abiraterone, enzalutamide (Ref. Determina aggiornamento PTR n. 6822 del 10/05/2018, doc PTR252)	≥60%

Farmaci biologici: impiego di farmaci biologici in presenza di un biosimilare nella classe, secondo quanto sotto riportato.

Indicatore:	Target
Impiego atteso del/dei biosimilare/i sul totale del consumo	
Epoetine	≥ 90%
Infliximab	≥ 90%
Etanercept	≥ 90%
Adalimumab	≥ 90%
Follitropina alfa	≥ 65%
Trastuzumab e rituximab sottocute in ambito oncologico *	≤ 20%
Bevacizumab	≥ 90%
Rituximab in ambito reumatologico	≥ 90%
Enoxaparina	≥ 90%
* sul totale dei pazienti trattati	

Farmaci epatite C: fra gli schemi terapeutici a base degli antivirali diretti (DAA) disponibili, per i pazienti naive l'AOUFE privilegerà per l'uso prevalente quelli che, a parità di efficacia, sicurezza e tollerabilità, presentano il miglior rapporto costo/opportunità.

Indicatore	Target
% di pazienti naive trattati con il farmaco meno costoso rispetto al totale dei pazienti naive in trattamento con DAA (Doc PTR n. 229)	≥ 85%

Farmaci neurologici: Le Raccomandazioni sono state portate a conoscenza della UO Neurologia già nel 2016, anno di pubblicazione delle raccomandazioni stesse e condiviso approccio prescrittivo alla luce degli indicatori regionali proposti.

L'AOUFE si impegna ad applicare le Raccomandazioni d'uso elaborate dal gruppo di lavoro regionale sui farmaci per il morbo di Parkinson utilizzando gli indicatori definiti nel documento regionale (Doc PTR n. 239).

Adozione di strumenti di governo clinico e gestionali

È in capo ai medici prescrittori:

- la compilazione dei registri di monitoraggio sulla piattaforma AIFA, compresi quelli relativi ai farmaci innovativi che fanno capo agli specifici fondi e che prevedono meccanismi di pay back; al fine della gestione dei rimborsi di condivisione del rischio (es. payment by results, cost sharing...) la percentuale dei trattamenti chiusi già inseriti in una richiesta di rimborso dovrà essere superiore al 95% dei trattamenti chiusi;
- la corretta compilazione e chiusura delle schede dei registri di monitoraggio sulla piattaforma AIFA relative ai farmaci destinati alla terapia del COVID-19 (es. remdesivir e anticorpi monoclonali);
- la prescrizione informatizzata dei farmaci oncologici, al fine di una corretta e completa alimentazione del database oncologico regionale per tutti i campi previsti dal tracciato, rendendo possibile il monitoraggio sia dei farmaci oncologici parenterali sia di quelli orali.

Per alcuni trattamenti di rilievo nelle terapie COVID-19 (farmaco Remdesivir e anticorpi monoclonali), il cui approvvigionamento è gestito a livello nazionale con fondi a carico della Struttura Commissariale, è stato individuato il Centro Antidoti dell'Azienda Ospedaliera – Universitaria di Ferrara quale struttura hub per la gestione centralizzata delle scorte nazionali delocalizzate nella nostra Regione. Per tali farmaci le Aziende sanitarie sono pertanto tenute ad applicare la specifica procedura regionale che disciplina l'approvvigionamento e il monitoraggio del loro uso.

Le Aziende sostengono le attività delle Commissioni del farmaco di Area Vasta e la partecipazione alle riunioni mensili del Coordinamento regionale, quali strumenti per promuovere la diffusione, la conoscenza, l'applicazione delle Raccomandazioni d'uso dei farmaci del Prontuario terapeutico regionale fra i professionisti, attraverso un confronto diretto sulle raccomandazioni prodotte.

Per quanto riguarda la qualità e la sicurezza delle cure farmacologiche, l'AOUFE:

- applica le Raccomandazioni regionali sulla sicurezza delle terapie e in particolare - in ambito ospedaliero e territoriale - gli aspetti legati alla ricognizione/riconciliazione farmacologica al fine di consentire ai professionisti sanitari che intervengono nel percorso di cura del paziente una conoscenza puntuale della terapia farmacologica corrente e al medico la possibilità - nell'assicurare le cure necessarie - di fare sintesi sulla terapia e rivalutarla qualora necessario. E' stata aggiornata nel 2019 la Procedura «Gestione clinica dei farmaci», con inserimento della scheda cartacea di ricognizione farmacologica da allegare alla cartella clinica dei pazienti. La procedura è applicata dalle UUOO che provvedono alla corretta compilazione e verifica dell'inserimento della scheda nella cartella clinica. La scheda di ricognizione farmacologica informatizzata in corso di implementazione.
- si impegna alla programmazione, con il contributo del risk manager, di corsi di formazione specifici (in modalità residenziale o a distanza o tramite FAD) sulla ricognizione/riconciliazione delle terapie farmacologiche, rivolti agli operatori sanitari (in particolare neoassunti) coinvolti nei percorsi di gestione del farmaco.
- garantirà il necessario supporto all'individuazione dei farmaci carenti con particolare riferimento a quelli destinati alla gestione dei pazienti COVID nelle terapie intensive (curarici, anestetici, ...) in raccordo con la specifica funzione regionale.

Farmacovigilanza

Nel 2021 l'AOUFE, in continuità con l'anno 2020, dovrà:

- proseguire le attività di farmacovigilanza e vaccino-vigilanza, applicando la procedura operativa AIFA per i Responsabili locali di FV di giugno 2018;
- porre particolare attenzione, anche in previsione dell'entrata in vigore della nuova Rete Nazionale di Farmacovigilanza (RNF), alla qualità nella compilazione delle segnalazioni di sospette Adverse Drug Reaction (ADR), avendo cura di:
 - inserire le segnalazioni tempestivamente nella RNF, entro 7 giorni dalla data di ricevimento delle stesse (comma 5, art.22, D.M. 30/04/2015);
 - raccogliere dai segnalatori, prima dell'inserimento delle schede nella RNF, eventuali elementi mancanti per migliorare la completezza dei dati relativi ai casi segnalati, in particolare le informazioni relative a: farmaci concomitanti, indicazione della posologia, de-challenge e re-challenge del trattamento, esito e follow-up, tempi di somministrazione del farmaco sospetto e di insorgenza della reazione, come base per l'applicazione degli algoritmi di valutazione;
 - avere cura di recuperare documentazione clinica da allegare tempestivamente alle schede relative a decessi e a casi di particolare gravità;
 - inserire in rete le informazioni in maniera organica nelle sezioni appropriate, con particolare riferimento a: storia clinica e familiare; errore terapeutico; correlazione madre-figlio;
 - garantire un'adeguata offerta formativa, residenziale o a distanza, per gli operatori sanitari, i medici di medicina generale e i pediatri di libera scelta in tema di farmacovigilanza e vaccino- vigilanza;
 - sviluppare le attività previste nei progetti regionali e multiregionali di farmacovigilanza attiva in corso approvati da AIFA (vedi tabella), e in particolare raggiungere gli obiettivi prefissati per ognuno di essi nelle tempistiche previste;

Progetti di Farmacovigilanza attiva									
Azienda sanitaria e CRFV	REGIONALI				MULTIREGIONALI				
	FV in oncologia	FF orali alterabili negli over 65enni	FV in reuma-dermo-gastro	FV pazienti pediatrici ospedalizzati	Rete ospedaliera FV	Sorveglianza reazioni a vaccino in pediatria	Network FV nelle Farmacie convenzionate	CORE Real-world use of biological drugs in an Italian dermatology setting	Efficiacia e sicurezza rituximab originatore e biosimilare
	ACRONIMI								
	POEM2	SOFARE	REDEGA	PAPEOS	FARO	VIGIFARMACO VAX	VIGIRETE		SURE
AUSL Piacenza	X	X		X		X	Farmacie convenzionate di tutte le AUSL	CRFV	
AUSL Parma		X							
AOSP Parma	X			X					
AUSL Reggio Emilia		X	X		X				
AUSL Modena		X	X	X					
AOSP Modena	X		X	X					
AUSL Bologna	X	X		X	X	X			
AOSP Bologna	X		X		X				
AUSL Imola	X	X		X					
AUSL Ferrara		X				X			
AOSP Ferrara	X		X	X	X				
IRST	X								
AUSL Romagna	X	X	X	X	X	X			
CRFV	X	X	X	X	X	X	X	X	

Indicatore	Target
N. segnalazioni di reazioni avverse a farmaci e a vaccini (ADR) in AUSL per 100.000 abitanti (Fonte: rete nazionale di Farmacovigilanza)	≥ 50
• N. segnalazioni di reazioni avverse a farmaci e a vaccini (ADR) in AOSP e IRCCSS per 1.000 ricoveri (Fonte: rete nazionale di Farmacovigilanza)	≥ 5

Dispositivi medici e dispositivo-vigilanza

Gli acquisti e la gestione dei dispositivi medici, nell'anno 2020, sono stati influenzati dalla situazione epidemiologica che ha limitato principalmente l'attività chirurgica ed elettiva a fronte dell'aumento dell'attività di assistenza intensiva per la cura della patologia COVID-19. Tali effetti vedranno solo parzialmente un ritorno alla normalità nell'anno 2021, si renderà infatti necessario pianificare il recupero dell'attività garantendo la gestione dell'emergenza sanitaria.

La spesa rilevata dal flusso DiMe a livello regionale per l'anno 2020 è stata pari a circa 529,5 milioni di euro (spesa complessiva di DM, IVD, attrezzature), con un incremento di 1,5% rispetto all'anno 2019. Tale andamento è frutto di importanti investimenti per l'acquisto di attrezzature sanitarie (+34%), l'ampliamento della rilevazione dei dispositivi diagnostici in vitro (+35%), l'aumento di spesa per tutti i dispositivi di protezione, disinfezione e per la gestione delle complicanze da malattia COVID-19 (dispositivi per l'apparato respiratorio, per la dialisi ...). Al contempo è stata registrata la contrazione della spesa per tutte le categorie di dispositivi medici impiantabili (ortopedia, vascolare, oculistica...) e per i dispositivi da chirurgia (sutura ed elettrochirurgia). Gli andamenti di spesa per i diversi setting assistenziali confermano che per le attività ambulatoriali e territoriali le limitazioni imposte dalla situazione epidemiologica sono state di minor impatto. Si registra una previsione 2021 a livello regionale+ di di 59,1 milioni di spesa ambulatoriale in incremento del 3,6% e un totale di 32,1 milioni per il territorio in incremento del 9,7%.

Obiettivi di appropriatezza

Applicazione delle buone pratiche per il corretto utilizzo dei dispositivi medici/DPI di protezione del personale sanitario. La gestione dell'emergenza COVID-19 ha generato per le strutture sanitarie la necessità di adottare efficaci misure di contenimento della pandemia.

Al fine di garantire un utilizzo appropriato e corretto dei suddetti dispositivi è indicato ed è stato attuato un percorso formativo di refresh rivolto al personale e finalizzato alla tutela della salute del professionista e al contenimento della pandemia.

Indicatore	Target
Formazione residenziale e sul campo di refresh relativi al corretto utilizzo dei DPI in ogni Azienda (Fonte: rilevazione aziendale) per neoassunti e neo inseriti (passaggio da un servizio all'altro)	▪ ≥ 3 eventi

Introduzione e corretto impiego della TPN monouso

Indicatore	Target
Rendicontazione nel flusso DiMe della spesa per dispositivi TPN, da partedelle aziende aderenti alla convenzione (Fonte: flusso DiMe)	▪ 100%

Implementazione progetto "Sistemi professionali per la misura rapida della glicemia POCT"

È in essere la convenzione IntercentER Diabetologia Ospedaliera 2 "Fornitura di sistemiprofessionali per la misura rapida della glicemia POCT (Point of Care Testing) e pungidito occorrenti alle Aziende Sanitarie della Regione Emilia Romagna, attiva dal 27/11/2019 che riguarda anche l'AOUFE.

Le principali novità introdotte nella nuova gara riguardano il lotto che ha per oggetto il sistema per la misurazione della glicemia capillare, attraverso l'uso di glucometri collegati in remoto con il laboratorio analisi di riferimento per la loro supervisione, in osservanza a quanto previsto dalle norme di accreditamento della Regione Emilia-Romagna per i sistemi PoCT, ossia per tutti quegli strumenti utilizzati nella diagnostica di laboratorio ma collocati fuori dallo stesso e utilizzati non da personale tecnico di laboratorio ("Requisiti specifici per l'accreditamento delle strutture di Medicina di laboratorio"- Cod. documento GPG/2014/441).

La garanzia del corretto funzionamento dei glucometri e dell'accuratezza del dato sono requisiti di importanza fondamentale poiché, sulla base dei valori glicemici rilevati, vengono prese decisioni cliniche e terapeutiche legate alla somministrazione di insulina al paziente diabetico.

Per il recepimento di tale gara le Aziende Sanitarie dovranno realizzare le seguenti azioni:

- 1 Contatti per Tavolo tecnico

- a. Attivazione tavolo tecnico Servizio Tecnologie Informatiche (IT)-ROCHE, si/no
 - b. Attivazione tavolo tecnico Servizio di Ingegneria Clinica (SIC) -ROCHE, si/no
 - c. Attivazione tavolo tecnico ROCHE Sistema informativo di laboratorio (LIS) consupervisione di IT e SIC, si/no
2. Installazione con verbale di collaudo del sistema, si/no
 3. Recepimento di contratto si/no

Il cronoprogramma che definisce i tempi di adesione alla gara per le due aziende di Ferrara é stato aggiornato a seguito del posticipo della installazione della AUSL Romagna.

Le nuove date sono le seguenti:

Azienda	Data inizio task	Data fine task	Azioni attese 2021
AUSL Ferrara	20/06/2021	20/09/2021	Tutte
AOUFE Ferrara	28/09/2021	10/01/2022	Tutte

	Indicatore	Target
1	Percentuale di azioni condotte per l'anno 2021 per l'implementazione del progetto sistemi professionali per la misura rapida della glicemia POCT, sulla base del cronoprogramma regionale (Fonte: rilevazione aziendale)	100%

Obiettivi di spesa

Rendicontazione nel Flusso DiMe

Non potendo prevedere la reale durata dell'epidemia e delle sue fasi, la Regione ha richiesto alle Aziende sanitarie di rendicontare nel flusso DiMe i dispositivi medici impiegati per la gestione dei pazienti Covid-19 sia nei reparti di terapia intensiva che nei reparti di degenza a minore intensità, con il duplice scopo di conoscere il reale impiego di risorse economiche e per l'analisi di scenari potenziali applicabili alle successive fasi di recrudescenza dell'epidemia. La spesa rilevata nel flusso Di.Me. per i centri di costo COVID nel 2020 è stata pari a 54,2 milioni circa il 10,2% del totale. Il nuovo mix nella composizione dei consumi regionali rende complessa la previsione degli andamenti delle singole categorie e vista la necessità di recuperare l'attività rimandata, si rinnova anche per il 2021 l'impegno delle aziende sanitarie per il controllo sull'impegno complessivo di risorse:

- o Migliorando la collaborazione con la centrale acquisti regionale IntercentER, al fine di partecipare alle nuove strategie di approvvigionamento e garantire una più ampia adesione alle gare di ambito sovra aziendale;
- o Favorendo un'attenta programmazione della casistica attesa;
- o Promuovendo le attività di valutazione multidisciplinare per migliorare l'appropriatezza dell'impiego.

Affinché tutte le Aziende Sanitarie possano mettere in atto azioni mirate al controllo della spesa dei dispositivi medici, si rinnovano alcuni strumenti d'osservazione, già condivisi con i gruppi di lavoro regionali, che supportino nell'individuazione delle aree con uso potenzialmente inappropriato dei dispositivi rispetto alla complessità dei pazienti trattati. Le aree individuate devono poi essere oggetto di specifici approfondimenti aziendali, per la definizione di un corretto rapporto costo/complessità della casistica:

- Protesi d'anca (classe CND P0908);
- Dispositivi per funzionalità cardiaca - Pacemaker (classe CND J0101);
- Dispositivi per funzionalità cardiaca - Defibrillatori impiantabili (classe CND J0105).

In azienda gli acquisti dei dispositivi medici ad alto costo in oggetto, sono tutti regolamentati da contratti aziendali in adesione a convenzioni regionali ed ordinati ai migliori prezzi unitari possibili rivenienti dalle suddette gare svolte su domanda aggregata. Gli ordinativi di spesa riguardano dispositivi ricompresi nei suddetti contratti attivi, mentre in caso di dispositivi non ricompresi nei contratti, viene acquisito il preventivo nulla osta all'acquisizione da parte del NOL aziendale o della CDM di Area Vasta.

Il servizio Economato alimenta tramite l'emissione degli ordini le informazioni sulle quantità e sui prezzi dei

dispositivi acquistati sul sistema informatico SAP, mentre il flusso DIME viene alimentato dalla presa in carico del dispositivo da parte del magazzino economale.

Per l'anno 2021 sono individuati inoltre alcuni ambiti di monitoraggio per valutare l'appropriatezza e gli effetti delle nuove gare Intercenter:

- Stent coronarici (classe CND P07040201);
- Medicazioni avanzate (classe CND M0404).

	Indicatore di osservazione
1	Variazione costo medio regionale per paziente, per le protesi d'anca, verso 2020 (Fonte: flusso Di.Me. e SDO);
2	Variazione costo medio regionale per paziente, per pacemaker, verso 2020 (Fonte: flusso Di.Me. e SDO);
3	Variazione costo medio regionale per paziente, per defibrillatori impiantabili, verso 2020 (Fonte: flusso Di.Me. e SDO).

Obiettivi di tracciabilità

È opportuno confermare anche per il 2021 l'obiettivo di copertura del flusso degli acquisti di dispositivi medici rendicontati nei conti economici, al fine di valutare l'effettivo allineamento tra l'alimentazione del flusso e i costi rendicontati, alla luce della evoluzione delle modalità di acquisto e delle regole di tracciabilità dei dispositivi medici. Considerando l'aumento degli acquisti di dispositivi di classe prima (mascherine, camici...) per la gestione dell'emergenza sanitaria, potenzialmente privi di codice di repertorio e quindi non rilevabili nel flusso DiMe, e che l'adempimento nazionale richiede il raggiungimento della soglia del 75%, si pone il target al 90% per le aziende sanitarie della regione.

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

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

	Indicatore	Target
1	Rendicontazione nel flusso Di.Me. della spesa su centri di costo COVID (Fonte: flusso Di.Me.)	100%
2	Tasso di copertura del flusso consumi Di.Me. sul conto economico (Fonte: flusso Di.Me. e conto economico)	≥ 90%
3	Tasso di copertura del flusso consumi Di.Me. (IVD) sul conto economico (Fonte: flusso Di.Me. e conto economico)	≥ 40%

Servizi socio-sanitari per la non autosufficienza

L'AOUFE si impegna a collaborare con l'Azienda USL per dare piena applicazione a quanto previsto dal Piano regionale Demenze (DGR 990/16) per la realizzazione ed implementazione dei PDTA demenze a livello provinciale, garantendo un percorso di presa in carico integrata e corretta gestione dei BPSD e promuovendo l'adozione della scheda CDR (Clinical Dementia Rating) per valutare le gravi e gravissime demenze (stadi 4 e 5)

Nel 2019 è stato costituito un gruppo di lavoro che ha predisposto un documento di PDTA che recepisce le linee di indirizzo regionali. Tale documento presentava difficoltà organizzative di adattamento alla realtà locale. In seguito all'emergenza della pandemia Covid-19, il gruppo di lavoro si è potuto ricostituire nel giugno 2021 per ricondividere il documento preesistente e completarlo affinché possa essere formalizzato entro il 31 dicembre 2021.

- Realizzazione ed implementazione dei PDTA demenze a livello provinciale così come previsto dalla DGR 159/2019

	Indicatore	Target
1	Adozione formale PDTA aziendale o interaziendale* secondo i documenti aziendali pubblicati	100%

3. Assistenza Ospedaliera

Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero

Nell'anno 2021 l'AOUFE si impegna a proseguire le azioni relative al completamento del riordino della rete ospedaliera secondo le indicazioni contenute nella DGR 2040/2015, anche in relazione alle indicazioni già fornite o che saranno prodotte in corso d'anno, confermate ad oggi anche in presenza dell'emergenza pandemica.

Per quanto concerne l'obiettivo della riconduzione dei Posti Letto ai tassi previsti dal DM 70/2015 (3,7 per 1000 abitanti), già sostanzialmente raggiunto l'AOU provvederà a concordare preventivamente qualsiasi modifica incrementale della dotazione di posti letto rispetto al dato del 31.12.2019.

Per discipline afferenti alle reti Hub & Spoke (H&S), così come individuate dalla DGR 2040/2015, la verifica del fabbisogno avviene a livello regionale, pertanto, nelle more dell'adozione degli specifici indirizzi elaborati da gruppi multidisciplinari e multiprofessionali incaricati della revisione delle reti regionali, non potranno essere previste attivazioni di posti letto per le discipline afferenti alle suddette reti.

Anche per l'anno 2021 si ritiene inoltre necessario porre l'attenzione sulle seguenti aree tematiche:

- Appropriatelyzza dei ricoveri
- Reti di rilievo regionale
- Volumi ed esiti
- Emergenza ospedaliera e territoriale
- Attività trasfusionale
- Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule
- Sicurezza delle Cure e qualità dell'assistenza

Appropriatezza, utilizzo efficiente della risorsa posto letto, controlli sanitari, ricoveri interni ed esterni, codifica delle schede di dimissione ospedaliera

L'efficiente utilizzo dei posti letto è legato a diversi indicatori, tra i quali la degenza media e l'ICP (Indice Comparativo di Performance): a tal proposito va sottolineato come i dati regionali riportino una variabilità rilevante e sempre crescente fra le diverse realtà ospedaliere, con un Indice Comparativo di Performance che compresi i casi estremi va, nel 2019, da 1.54 a 0.68 nei singoli stabilimenti pubblici.

Un'adeguata gestione dei posti letto (bed management, protocolli per le dimissioni difficili, ecc.) favorisce inoltre un miglioramento delle performance riguardanti i tempi di attesa per i ricoveri chirurgici e il sovrappollamento in PS.

	Indicatore	Target
1	Indice Comparativo di Performance	ICP compreso tra 0.9 e 1.26

In attuazione agli standard relativi all'assistenza ospedaliera, previsti dal DM 70/2015 e dalla DGR 2040/2015, l'AOUFE si impegna a perseguire l'appropriatezza di erogazione delle procedure mediche e chirurgiche anche in ottemperanza a quanto previsto negli adempimenti LEA.

Nell'ambito della verifica dei LEA, il DM 12 marzo 2019 – “Nuovo sistema di garanzia per il monitoraggio dell'assistenza sanitaria”, operativo dal 1 gennaio 2020, ha identificato per l'analisi dell'Assistenza Ospedaliera sette indicatori cosiddetti “Core” che risultano determinanti per la valutazione complessiva a livello nazionale dell'area stessa.

Nuovo Sistema di Garanzia (DM 12/03/2019) - Obiettivi 'core' dell'Area di Assistenza Ospedaliera

	Indicatore	Target Regionale
1	H01Z – Tasso di ospedalizzazione (ordinario e diurno) standardizzato per 1000 residenti	140 per 1.000 abitanti
2	H02Z – Quota interventi per TM mammella eseguiti in reparti con interventi annui >150 (con 10% tolleranza)	>=90%
3	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	< 0,18
4	H05Z – Proporzione colecistectomie laparoscopiche con degenza inferiore a 3 giorni	>= 90%
5	H013C – Percentuale di pazienti (età 65+) con diagnosi di frattura del collo del femore operati entro 2 giornate in regime ordinario	>= 80%
6	H017C/H18C	
	% parti cesarei primari in strutture con <1.000 parti e	<=20% punteggio sufficienza <=15% punteggio massimo
	% parti cesarei primari in strutture con ≥1.000 parti	<=25% punteggio sufficienza >=20% punteggio massimo

Controlli Sanitari esterni e interni

L'AOUFE si impegna a dare attuazione a quanto contenuto nella Determina DGCPWS n. 16605 del 28/09/2020 (Piano Annuale dei Controlli 2020, cosiddetto PAC), con specifico riferimento al rispetto dei criteri di campionamento e al raggiungimento delle soglie di verifica delle cartelle cliniche per ciascuna tipologia di controllo ivi indicata.

Il Nucleo Aziendale Controlli dell'AOUFE continuerà ad effettuare i controlli previsti dalla normativa sui DRG a rischio di inappropriatazza

	Indicatore	Target
1	Ulteriori controlli interni ed esterni sui DRG a rischio di inappropriatazza, secondo l'allegato 6A del DPCM del 12 gennaio 2017	≥ al 2,5% della produzione annua complessiva di ricoveri per struttura

Sono stati assegnati obiettivi di budget specifici a tal riguardo.

Codifica delle Schede di Dimissione Ospedaliera

L'AOUFE si impegna a dare applicazione alle indicazioni contenute nel DM 28/10/2020 dal titolo: "Integrazione dei sistemi di classificazione adottati per la codifica delle informazioni cliniche contenute nella scheda di dimissione ospedaliera e per la remunerazione delle prestazioni ospedaliere in conseguenza della nuova malattia da SARS-CoV-2 (COVID-19). Modifiche al decreto del 18 dicembre 2008" favorendone al massimo la completa implementazione.

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

Il perdurare dell'emergenza pandemica ha determinato, in alcuni periodi della pandemia, in ottemperanza alle indicazioni regionali, la necessità di ridurre o sospendere le attività chirurgiche programmate procrastinabili, garantendo in ogni caso l'erogazione dei ricoveri urgenti, per patologie in classe A e tempo-dipendenti.

Tenuto conto di quanto premesso e sulla base di quanto previsto dalla DGR 272/2017 e dalla DGR 603/2019 (recante il nuovo PRGLA 2019-2021), a tutela della sicurezza dei pazienti e degli operatori rispetto al rischio epidemico, l'AOUFE si impegna comunque a garantire:

- il rispetto dei criteri di priorità per l'accesso, secondo modalità coerenti con le indicazioni regionali (circolare 7/2017, nota PG 2017/0720985 del 16/11/2017);
- il controllo sulle relazioni fra attività libero-professionale ed attività istituzionale;
- la gestione totalmente informatizzata delle agende di prenotazione;
- una adeguata informazione ai pazienti e ai cittadini;
- il governo delle sospensioni e del rinvio degli interventi programmati.

Con specifico riferimento al coinvolgimento delle strutture private accreditate, sulla scorta di quanto previsto dalla nota PG/2020/0117030 del 11/02/2020 recante "Avvio progettualità per la garanzia dei tempi di attesa ed il recupero della mobilità extra-regionale," le aziende sanitarie ferraresi hanno sviluppato specifiche progettualità, in accordo con i produttori privati accreditati, finalizzate a ridurre i tempi di attesa per le prestazioni di ricovero a bassa e media complessità. L'AOUFE ha adottato convenzioni con le Case di Cura Private Salus e Quisisana per l'effettuazione di interventi a bassa complessità, consentendo la predisposizione di un piano di recupero degli interventi inseriti nelle liste d'attesa degli anni precedenti (in particolare C-D).

L'avvio tempestivo di tali progettualità costituisce obiettivo importante per la programmazione 2021.

L'AOUFE garantirà la corretta e completa alimentazione del flusso informativo del Sistema Integrato per la Gestione delle Liste di Attesa - SIGLA; la Regione provvederà a valutare la completezza del flusso SIGLA mediante linkage con il flusso SDO.

L'AOUFE si impegna inoltre a garantire l'analisi di appropriatezza e la conseguente omogeneizzazione organizzativa e clinica dei percorsi di valutazione pre-operatoria e di gestione peri-operatoria del paziente, con conseguente unificazione dell'organizzazione del percorso.

L'AOUFE prevede di rispettare i tempi di attesa di classe di priorità attraverso le seguenti azioni:

- Incremento del numero di Sedute Operatorie, avviato dal mese di maggio 2021
- Implementazione dei PL chirurgici, già riconvertiti in reparti COVID, in linea con la tendenza epidemiologica.

Le azioni di cui sopra hanno consentito la predisposizione di un piano di recupero degli interventi inseriti nelle liste d'attesa degli anni precedenti (in particolare C-D), e degli interventi in classe B del 2021.

Indicatore	Target
Calcolo retrospettivo da SDO dell'erogato entro i tempi per gli interventi sottoposti a monitoraggio	
Per gli interventi oncologici soggetti a monitoraggio PNGLA	≥ 90% entro i tempi di classe di priorità
Per tutte le altre prestazioni oggetto di monitoraggio PRGLA	fino al 10% in meno rispetto alla performance di erogato entro i tempi del 2019
Monitoraggio dei tempi di attesa in modo prospettico sulla base dei dati SIGLA	
Indice di completezza Flusso SIGLA / SDO	≥ 90%
Volume degli interventi chirurgici per azienda produttrice	
Attuazione del Piano Operativo di Recupero degli interventi chirurgici rinviati durante il 2020, a causa della Pandemia Covid-19	80%

Reti cliniche di rilievo regionale

Nel 2021 sono stati rinnovati i Coordinamenti Regionali di Rete per le funzioni di Cardiologia e Chirurgia Cardiovascolare, Neuroscienze, Oncologia e Oncoematologia, con DGR 154/2021.

Sono obiettivi regionali per l'anno 2021:

- il proseguimento delle attività per la predisposizione di documenti relativi alle proposte dirette negli specifici ambiti;
- il monitoraggio degli assetti di rete definiti;
- la definizione di nuove proposte di organizzazione di rete negli specifici ambiti.

L'AOUFE garantisce la partecipazione fattiva e il supporto dei propri professionisti agli organismi sopra indicati.

Rete dei Centri di Senologia

Con DGR 345/2018 è stata costituita la Rete regionale dei Centri di Senologia dell'Emilia-Romagna, finalizzata all'erogazione di un'assistenza di qualità lungo tutto il percorso diagnostico-terapeutico assistenziale, e ne è stata

definita altresì l'organizzazione e il funzionamento.

L'AOUFE proseguirà l'applicazione e il monitoraggio della DGR sopra citata uniformando l'organizzazione e il funzionamento del Centro al modello descritto, continuando a garantire che l'indicazione chirurgica sia posta a seguito di valutazione multidisciplinare e assicurando il monitoraggio dei livelli di assistenza richiesti, in primis l'adeguato volume di attività.

	Indicatore	Target
1	% interventi in centri di senologia <150 casi/ anno	0
2	% di pazienti sottoposte a re-intervento alla mammella entro 4 mesi dall'intervento di chirurgia conservativa	<6,4% (Media nazionale PNE)
3	% di pazienti avviate a terapia medica entro 60 giorni dall'intervento chirurgico	≥ 80%
4	% di pazienti che iniziano trattamento radioterapico entro 12 mesi dallaterapia chirurgica conservativa + trattamento sistemico	≥ 90%
5	% pazienti che effettuano una mammografia nei 18 mesi successivi all'intervento chirurgico	≥ 90%

Rete per la Terapia del dolore

L'AOUFE si impegna a realizzare i seguenti obiettivi, anche attraverso un monitoraggio costante nelle U.O. aziendali.

	Indicatore	Target
1	% di casi con almeno 1 rilevazione del dolore in corso di ricovero (nuova SDO campo B025)	> 95%
2	Attuazione delle Indicazioni regionali per il trattamento del dolore cronico emanate in corso di anno	100%

Reti per le patologie tempo-dipendenti

In relazione alle reti tempo-dipendenti, l'AOUFE garantisce qualità e sicurezza mediante il rispetto degli indicatori di volume e di esito previsti dai sistemi di rilevazione nazionali e regionali.

	Indicatore	Target
1	Volumi IMA per struttura	≥ 100 casi/anno
2	Volumi per Trauma Center	≥ 240 traumi gravi/ anno
3	Volumi PTCA	≥250/anno
4	Volumi PTCA primarie	≥ 75 (proporzione di PTCA primaria ≥ 65%)
5	% di casi di Stroke con centralizzazione primaria	> 80%
6	% Transiti in Stroke Unit	> 65%
7	% Trombolisi e.v.	> 15%
8	% Trombectomie meccaniche	> 5%
9	% Riabilitazione post-stroke in codice 56	> 9%

Rete Neuroscienze

Nel 2021, riguardo la Rete della Patologia Cerebrovascolare (Ictus Ischemico ed Emorragico ed Emorragia Subaracnoidea), la Regione Emilia Romagna verificherà l'aderenza agli standard delle Unità ospedaliere per il trattamento dei pazienti con ictus previsti dal DM 70/2015: Stroke Unit di I livello e Stroke Unit di II livello.

Inoltre, per l'AOUFE, sede di Stroke Unit di II livello, sarà verificata l'aderenza allo standard di trattamento di almeno 500 casi/anno di ictus.

Nelle more della formalizzazione delle indicazioni regionali inerenti i PDTA Parkinson, Demenza giovanile e OSAS "Apnee Ostruttive nel Sonno", oltre agli indicatori pertinenti già riportati nelle sezioni "reti tempo dipendenti" e "centri di riferimento regionali", saranno monitorati i seguenti aspetti:

	Indicatore	Target
1	Adozione a livello aziendale/provinciale del PDTA per la "Malattia di Parkinson" secondo le linee di indirizzo regionali fornite in corso d'anno	100%
2	Adozione a livello aziendale/provinciale del PDTA per la "Demenza giovanile" secondo le linee di indirizzo regionali fornite in corso d'anno	100%
3	Adozione a livello aziendale/provinciale del PDTA OSAS "Apnee Ostruttive nel Sonno" secondo le linee di indirizzo regionali fornite in corso d'anno	100%

Ad oggi sono garantite le attività per il rispetto dei requisiti del documento in merito agli ambulatori di secondo e terzo livello, essendo attivo in AOIFE un ambulatorio dedicato di secondo livello per le forme familiari e/o a esordio giovanile e per le forme atipiche. La UO Medicina Riabilitativa ha attivo un ambulatorio dedicato alla Malattia di Parkinson con una presa in carico dei pazienti e dei familiari ai fini della realizzazione del progetto riabilitativo individuale.

Per quanto riguarda il PDTA OSAS "Apnee Ostruttive nel Sonno", a livello regionale è stato redatto un protocollo al quale l'AOIFE ha già risposto con osservazioni e proposte operative per l'applicazione del PDTA soprattutto inerente la valutazione multidisciplinare del paziente, sia a livello aziendale che territoriale.

Rete Malattie Rare

Con DGR 1351/2017, DGR 695/2018 e DGR 1411/2019 è stata ridefinita la rete regionale dei centri di riferimento per le malattie rare. L'AOIFE è sede di centro HUB per la malattia di Pompe Late-Onset nel reparto di Neurologia. Per questi pazienti è assicurata la presa in carico, coordinando le visite in accordo con la pneumologia e fisiatria. Inoltre vi è stretta collaborazione con le neurologie che si occupano della terapia enzimatica sostitutiva. I pazienti seguiti fin dal 2006 sono 12 dei quali:

- 4 in follow up;
- 2 deceduti;
- 2 certificati con piano terapeutico e seguiti a Reggio Emilia;
- 3 asintomatici seguiti a Ferrara.
- 1 paziente di Reggio Calabria, trattato saltuariamente

	Indicatore	Target
1	Predisposizione ed invio da parte delle Aziende sede di centri Hub per malattie rare di relazione contenente le seguenti specifiche:	100%
	Tempo di attesa medio per il primo accesso	
	Organizzazione dei percorsi di follow up attraverso calendarizzazione delle visite successive presso l'UO di riferimento	
	Organizzazione delle visite specialistiche presso altre UUOO per la presa in carico multidisciplinare	
	Offerta di counselling genetico (modalità e tempi)	
	Offerta di assistenza psicologica (modalità, tempi)	
	Individuazione di percorsi di transizione dall'età pediatrica all'età adulta (UO coordinatrice e percorso)	

Reti dei Tumori rari

Con Determine DGCPWS n. 20731/2017 e n. 11617/2018 (integrata con Determina n. 20263/2018) sono stati definiti rispettivamente i gruppi di lavoro per i GIST e Sarcomi viscerali e per i tumori rari neuroendocrini, cerebrali, testa-collo e Sarcomi ossei dell'adulto, costituiti dai professionisti individuati dalle Direzioni delle Aziende sanitarie della Regione.

Per quanto riguarda la rete dei Tumori cerebrali, il gruppo di lavoro ha il compito di definire i nodi delle reti e di condividere l'appropriato percorso diagnostico-terapeutico attraverso la redazione del documento tecnico, da approvarsi tramite delibera regionale.

L'AOUFE garantisce la partecipazione fattiva e il supporto dei propri professionisti agli organismi sopra descritti.

	Indicatore	Target
1	Partecipazione al gruppo di lavoro dei tumori cerebrali per la realizzazione di quanto previsto in termini di obiettivi e tempistiche	100%
2	Partecipazione al gruppo di lavoro dei GIST e sarcomi viscerali con l'obiettivo di definire criteri clinici e chirurgici e individuare indicatori di risultato per la valutazione periodica dei centri della rete	100%

Rete delle cure palliative pediatriche (CPP)

La DGR 857/2019 ha approvato il "Documento di percorso CPP Regione Emilia-Romagna" che ha definito i ruoli e le interconnessioni fra i nodi della rete (nodo ospedale, nodo territorio, nodo hospice pediatrico) e individuato caratteristiche e compiti delle due strutture di riferimento per le CPP: il Punto Unico di Accesso Pediatrico (PUAP) e l'Unità di Valutazione Multidimensionale Pediatrica (UVMP). Con la determina della DGCPWSW n. 370/2020 è stato inoltre istituito il gruppo di lavoro regionale per il monitoraggio e l'implementazione della rete delle CPP.

L'AOUFE riserverà particolare attenzione a questa materia, collaborando alla predisposizione dei percorsi di CPP in relazione a quanto previsto dal documento di percorso regionale e lo sviluppo, anche mediante la revisione dei percorsi aziendali, di efficaci connessioni fra il nodo ospedale, il nodo territorio e il day care palliativo pediatrico, che rappresenta il primo nucleo del futuro hospice pediatrico.

	Indicatore	Target
1	Individuazione dei responsabili della UVMP e del PUAP	100%
2	Garanzia del conferimento dei dati richiesti	100%
3	Partecipazione delle Aziende al gruppo di lavoro regionale per il monitoraggio e l'implementazione della rete per le CPP tramite i referenti individuati	100%
4	Presenza in ciascuna Azienda di almeno un medico e un infermiere specificamente formato in CPP o in procinto di iniziare un percorso formativo	100%

Screening neonatale per le malattie endocrine e metaboliche ereditarie

Lo screening per le malattie endocrine e metaboliche ereditarie è stato allargato ad un panel di patologie molto più ampio rispetto a quelle individuate a livello nazionale già dall'anno 2010 ed offerto a tutti i nuovi nati della Regione. Per garantire un adeguato funzionamento del sistema e l'obiettivo di offerta dello screening a tutti i nuovi nati, il centro screening deve assicurare la formazione continua ai Punti Nascita (relativa all'informazione delle famiglie e raccolta del consenso informato, alla corretta raccolta del campione ematico e all'utilizzo del sistema di gestione del percorso screening) e i rapporti di condivisione e collaborazione fra il laboratorio di screening e il centro clinico, per permettere la massima tempestività nella diagnosi e nel successivo intervento terapeutico.

	Indicatore	Target
1	Percentuale di neonati sottoposti a screening per le malattie endocrine e metaboliche	100%
2	Percentuale di consensi informati correttamente somministrati ai genitori dei neonati prima del prelievo	100%
3	Percentuale di prelievi effettuati nelle tempistiche previste dal DM 13 ottobre 2016	100%
4	Percentuale delle famiglie richiamate per nuovo prelievo/accesso al centro clinico entro le tempistiche richieste dal laboratorio di screening neonatale	100%

Screening neonatale oftalmologico

In linea con quanto previsto dal Piano Regionale di Prevenzione 2015-2018 in materia di screening neonatali e in applicazione del documento "Linee Guida alle Aziende Sanitarie per la realizzazione dello Screening della

funzione visiva in epoca neonatale in Emilia-Romagna”, è stato attivato lo screening oftalmologico neonatale in tutti Punti Nascita della Regione, mediante ‘test del riflesso rosso’.

L’AOUFE si impegna a comunicare i protocolli/procedure implementati al fine di:

- effettuare il ‘test del riflesso rosso’ a tutti i nuovi nati prima della dimissione dal Punto Nascita da parte dei pediatri/neonatologi ospedalieri;
- favorire l’integrazione fra i neonatologi/pediatri ospedalieri, i pediatri di libera scelta (che devono ripetere il test nei bilanci di salute effettuati nel primo anno di vita) e gli oculisti del SSN.

	Indicatore	Target
1	Punti Nascita della Regione in cui è attivo lo screening oftalmologico	100%
2	Punti Nascita che hanno implementato un protocollo/procedura per favorire l’integrazione fra i neonatologi/pediatri ospedalieri, i PLS e gli oculisti del SSN	100%

Lo screening oftalmologico è attivo presso il punto nascita dell’AOUFE.

Volumi-esiti

In attuazione degli standard relativi all’assistenza ospedaliera, previsti dal DM 70/2015 e dalla DGR 2040/2015, nel rispetto dei valori soglia di tutti gli indicatori sui volumi ed esiti indicati sarà necessario portare a completamento la concentrazione degli interventi previsti.

Relativamente alla percentuale di pazienti ultrasessantacinquenni con frattura del collo del femore operati entro 48 ore dal momento del ricovero, l’AOUFE si impegna al raggiungimento o mantenimento dei livelli indicati al punto riguardante il Nuovo Sistema di Garanzia.

Si conferma per l’AOUFE il vincolo a garantire che l’indicazione chirurgica venga posta a seguito di una valutazione multidisciplinare e ad assicurare adeguati volumi di attività per singole tipologie di interventi in relazione al miglioramento degli esiti.

	Indicatore	Target
Colecistectomia	numero minimo di interventi di colecistectomia per Struttura	100% per anno
Frattura di femore	numero minimo di interventi per frattura di femore per Struttura	≥75/anno tenuto conto delle caratteristiche specifiche di accessibilità dei singoli stabilimenti ospedalieri
Chirurgia oncologica	Interventi di chirurgia oncologica con indicazione chirurgica posta a seguito di valutazione multidisciplinare	100%

Emergenza ospedaliera

L’emergenza COVID ha condizionato nell’ ultimo anno e mezzo gli accessi in PS sia dal punto di vista qualitativo che quantitativo causando un peggioramento generalizzato degli indici di performance.

Per garantire una migliore gestione dei casi e percorsi sicuri sia per pazienti con COVID-19 sia per pazienti con altre condizioni è in corso di sviluppo e implementazione il “Piano Aziendale di miglioramento dell’accesso in Emergenza-Urgenza sanitaria” ed è stato istituito il tavolo tecnico interaziendale emergenza-urgenza che vede coinvolti professionisti dell’Azienda USL e dell’Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara.

Il Piano declina le strategie volte al miglioramento dell’accessibilità in emergenza e urgenza che l’AOUFE è tenuta ad applicare, con il fine di conseguire il miglioramento dei tempi di permanenza in PS, che tendenzialmente non dovranno superare le 6 ore (+ 1 ora per i casi di maggiore complessità).

Nell’ambito del Piano per il miglioramento dell’Accesso in Emergenza-Urgenza nel corso del 2021 sono state

adottate e implementate le nuove Linee di Indirizzo Regionali per il Triage in Pronto Soccorso, che introducono un sistema con 5 codici di priorità rispetto all'attuale con 4 codici.

L'AOUFEFE è tenuta ad implementare le nuove Linee di Indirizzo, dando corso al passaggio al sistema a 5 codici e dovrà rispettare i valori soglia degli indicatori previsti dal documento.

I nuovi codici di triage sono stati attivati a partire dall'1 Ottobre 2021 così come previsto da indicazioni regionali, attraverso lo switch-off del sistema informatico.

Tutti gli operatori sanitari di triage hanno partecipato alla formazione avanzata "specificata" regionale e agli incontri informativi-formativi aziendali di revisione dei protocolli di triage alla luce del nuovo sistema.

Il DM 17/12/2008 "Istituzione del sistema informativo per il monitoraggio delle prestazioni erogate nell'ambito dell'assistenza sanitaria in emergenza - urgenza" introduce all'interno del flusso ministeriale EMUR-NSIS la presenza del codice identificativo 'missione 118' nel tracciato Pronto Soccorso.

La DGR 1129/2019 ha inoltre previsto l'adeguamento dei sistemi informativi di PS per garantire l'interoperabilità con gli applicativi gestionali ospedalieri e di emergenza territoriale 118. I sistemi informativi aziendali dovranno pertanto prevedere l'attuazione di una procedura per garantire il collegamento tra il flusso del Pronto Soccorso e quello dell'Emergenza Territoriale.

	Indicatore	Target
Rispetto dei tempi d'attesa	% accessi con Permanenza <6h + 1 h per PS generali e PPI ospedalieri con <45.000 accessi	>95%
	% accessi con Permanenza <6h + 1 h per PS generali e PPI ospedalieri con >45.000 accessi	>90%
Implementazione delle Linee di Indirizzo Regionali per il Triage in Pronto Soccorso (Raggiungimento obiettivi del Piano di Miglioramento)	Avvio della rilevazione del codice azzurro secondo le indicazioni regionali	100%
	Adeguamento dei sistemi informativi per la rilevazione degli indicatori di performance	100%
	Partecipazione al programma formativo finalizzato all'implementazione del nuovo sistema di Triage	100%
Interoperabilità flussi	Attuazione procedura di interoperabilità informatica flusso EMUR-NSIS Pronto Soccorso ed Emergenza Territoriale	100%

Attività trasfusionale

Per l'anno 2021 l'AOUFE garantisce il proprio contributo all'autosufficienza regionale e nazionale, in stretta e fattiva collaborazione con le associazioni e federazioni dei donatori per soddisfare il fabbisogno di sangue ed emocomponenti, anche in attuazione di quanto previsto dalle nuove convenzioni stipulate con le Federazioni e le Associazioni di donatori e dal Piano Regionale Sangue. In relazione all'attuale situazione epidemica la Direzione Sanitaria deve:

- attivarsi per favorire l'attività dei SIMT relativa alla raccolta e alla disponibilità di plasma iperimmune (plasma convalescente);
- predisporre un documento per regolamentare, al bisogno, l'utilizzo clinico di plasmaconvalescente anti SARS CoV-2.

Particolare attenzione dovrà essere rivolta ad incentivare le donazioni in aferesi di plasma sia per l'uso clinico sia per la produzione di medicinali plasmaderivati, con particolare attenzione alla produzione di immunoglobuline per cui è previsto uno shortage a seguito del quadro pandemico attuale, nel periodo 2021-2022.

Per quanto riguarda la corretta gestione della risorsa sangue, occorre consolidare ulteriormente a livello aziendale, l'utilizzo del PBM (Patient Blood Management).

Nel corso del 2021 l'AOUFE si impegnerà a partecipare e a fornire i dati richiesti al gruppo di lavoro regionale individuato per la definizione degli aspetti di pianificazione ed organizzazione della concentrazione delle attività di



qualificazione biologica e di lavorazione degli emocomponenti raccolti nell'Area Vasta Emilia Centrale.

Dovrà inoltre essere data attuazione a quanto previsto dal Piano Sangue vigente, con particolare riferimento ai seguenti aspetti:

- piena funzionalità dei Centri per la cura delle talassemie e delle emoglobinopatie e dei
- Centri di diagnosi e cura dell'emofilia e delle altre malattie emorragiche congenite;
- piena funzionalità dei COBUS;
- recepimento delle Good Practice Guidelines (GPGs);
- garanzia del supporto alle visite di accreditamento programmate con l'ASSR.

	Indicatore	Target
1	Predisposizione e invio al CRS dei report trimestrali sui dati di attività di Unità raccolte e trasfuse	100%
2	Attivazione a richiesta, e revisione degli accordi preesistenti, delle Convenzioni relative all'utilizzo di emocomponenti ad uso non trasfusionale ai sensi della normativa di cui al DM 1 agosto 2019	100%
3	Garanzia dell'attività dei SIMT nel percorso per la donazione del plasma iperimmune: comunicazione al CRS con cadenza settimanale dei dati relativi alle Unità raccolte e trasfuse	Sì
4	Garanzia della validazione dei flussi Ministeriali entro i termini previsti (SISTRA Sistema Informativo dei Servizi Trasfusionali)	Sì
5	Garanzia dell'attività dei COBUS (secondo ASR 21/12/2017), con incontri almeno trimestrali	Sì
6	Recepimento delle Good Practice Guidelines (GPGs), almeno per il settore della raccolta sangue	Sì

Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule

Sono obiettivi per l'anno 2021:

- 1) Garantire, anche in corso di pandemia, la piena operatività, in termini di personale e di ore dedicate, degli Uffici di Coordinamento Locale alla donazione degli organi e dei tessuti così come definito nella Delibera Regionale 665/2017.
- 2) Garantire l'attività donativo-trapiantologica con la creazione di percorsi "puliti" che ne consentano la continuità.
- 3) Indice PROC-2 (Indice di Procurement determinato dal rapporto tra il numero delle segnalazioni di morte encefalica e il numero dei decessi con lesione encefalica acuta) superiore al 50%.
- 4) Livello di opposizione alla donazione degli organi inferiore al 33%.
- 5) Prelievo da un numero di donatori di cornee pari ad almeno il 18% dei decessi dell'anno 2019 con età compresa tra i 3 e gli 80 anni, come da indicazioni del CRT-ER.
- 6) Prelievo da un numero di donatori multi-tessuto (età compresa tra i 3 e i 78 anni) come da indicazioni del CRT-ER per ciascuna azienda.
- 7) Per la Donazione cuore fermo (DCD), l'azienda sta elaborando una procedura sul percorso di donazione a cuore fermo (DCD); da giugno c.a. l'UCAP sta monitorando e raccogliendo i dati dei pazienti potenziali donatori DCD che decedono in Rianimazione, inviando report al CRT-ER. E' in corso la formazione del personale medico per la costituzione di un ECMO team
- 8) Donazione da vivente di epifisi femorali. La Banca del Tessuto Muscolo-scheletrico (BTM) presso l'Istituto Ortopedico Rizzoli (IOR) è l'Hub regionale per il banking muscolo- scheletrico. Al fine di implementare la donazione da vivente di epifisi femorali si definiscono i seguenti obiettivi aziendali per l'anno 2021:
 - istituire equipe locale multidisciplinare per la selezione del donatore
 - implementare percorso di valutazione di idoneità alla donazione di TMS
 - coordinarsi con la BTM per definire modalità di prelievo del tessuto e invio in BTM
 - convenzionarsi con la BTM per definire i criteri di scambio del TMS.

	Indicatore	Target
Garanzia dell'attività donativo-trapiantologica	Piena operatività del Coordinamento Locale della donazione degli organi e dei tessuti così come definito nella Delibera Regionale 665/2017 (personale e ore dedicate)	100%
	Emergenza COVID-19: creazione di percorsi "puliti" che consentano la continuità dell'attività donativo-trapiantologica	100%
	Presidi Ospedalieri senza neurochirurgia: è richiesto un Index-1 del Programma Donor Action (determinato dal rapporto, in terapia intensiva, tra il numero dei decessi con patologia cerebrale e il numero dei decessi totali)	compreso tra il 15 e il 30%
	Presidi Ospedalieri con neurochirurgia: è richiesto un PROC-2 (Indice di Procurement determinato dal rapporto tra il numero delle segnalazioni di morte encefalica e il numero dei decessi con lesione encefalica acuta)	>50%
	Tutti i presidi Ospedalieri: livello di opposizione alla donazione degli organi	<33%
	Numero di donatori di cornee sul totale dei decessi dell'anno 2019 con età compresa tra i 3 e gli 80 anni, come da indicazioni del CRT-ER.	≥18%
	Prelievo da un numero di donatori multi-tessuto (età compresa tra i 3 e i 78 anni)	come da indicazioni del CRT-ER
Donazione cuore fermo (DCD)	N. segnalazioni donatori di organi a cuore fermo/n. segnalazioni donatori di organi a cuore battente	10%
Banca cornee dell'Emilia-Romagna, AUSL di Bologna	Numero di cornee processate in banca sul numero totale di cornee arrivate	≥90%
	Piena operatività dell'attività di Banca secondo il nuovo assetto organizzativo	100%
Donazione da vivente di epifisi femorali per BTM	Numero di pazienti valutati (per idoneità) rispetto al numero di candidati alla protesi	≥60%
	Percentuale di donazione rispetto agli idonei	≥50%

Accreditamento

Ai sensi del D.Lgs 261/2007, le Regioni e le Province Autonome, in attuazione della normativa vigente in materia, organizzano, presso i servizi trasfusionali e le unità di raccolta sangue, attività di verifica finalizzate all'accertamento della rispondenza ai requisiti previsti a distanza non superiore a due anni.

L'8 aprile 2021 AOUE ha ricevuto la risposta positiva alle controdeduzioni da parte dell'ASSR in seguito alla visita di verifica online di sorveglianza biennale di accreditamento del 1 dicembre 2020 al SIT di Ferrara. Nella nota vengono ritenuti soddisfatti sostanzialmente tutti i requisiti per i quali erano state evidenziate criticità in sede di verifica. Soltanto due requisiti non risultano completamente soddisfatti e la loro corretta implementazione sarà oggetto della prossima verifica (req 11036 e 11041 – requisiti organizzativi sistema qualità), pianificata a Marzo 2022.

Indicatore	Target
Verifiche relative al Sistema Trasfusionale	
% di verifiche superate sul totale delle verifiche effettuate dall'OTA	100%

Sicurezza delle cure

Il permanere della epidemia COVID-19 pone alle organizzazioni sanitarie la tematica della gestione e analisi delle variabili riguardanti il rischio sanitario (risk management). Le Aziende e le altre strutture sanitarie si trovano infatti ad affrontare questioni relative all'analisi dei rischi specifici derivanti dalla pandemia e "rivalutazione dei rischi" a seguito della riorganizzazione di servizi e attività. In questo contesto, la funzione deputata alla gestione del rischio sanitario, si trova ad adeguare i propri modelli di monitoraggio al mutato quadro di riferimento, sia per quanto riguarda l'individuazione delle aree critiche che possono generare conseguenze negative per gli utenti, sia per i possibili contenziosi che possono derivare da tali accadimenti.

La Regione Emilia-Romagna ha elaborato e trasmesso alle Aziende (nota prot.30/06/2020.0477007 del 30/06/2020) le linee di indirizzo per il Piano-Programma per la Sicurezza delle Cure e la Gestione del Rischio, in relazione all'epidemia COVID-19, a seguito delle quali i Piani-Programma aziendali sono stati aggiornati.

Uno dei punti di rilievo delle linee di indirizzo è relativo all'applicazione degli strumenti della gestione del rischio.

In coerenza con quanto previsto dalle linee di indirizzo, l'indicazione è di proseguire anche nel 2021 nell'utilizzo degli strumenti con particolare riferimento a:

- utilizzo dell'incident reporting per la raccolta delle segnalazioni di interesse per la sicurezza di attività connesse alla gestione COVID-19;
- effettuazione di visite per la sicurezza/ safety walk round (modello regionale Vi.si.t.a.re), auspicabilmente in sinergia con i referenti aziendali per il rischio infettivo;
- osservazioni dirette sul campo, con particolare riferimento all'attività chirurgica (programma regionale OssERvare);
- analisi di processi potenzialmente a rischio nel contesto epidemia COVID-19.

A tal proposito si pone l'attenzione sulle attività correlate alla programmazione regionale per l'attuazione del Piano Nazionale per la vaccinazione antiCOVID-19, per gli aspetti correlati alla prevenzione degli errori di identificazione, alla definizione di casi per i quali adottare misure cautelative aggiuntive e attivazione di percorsi intraospedalieri di vaccinazione in ambiente protetto, all'acquisizione del consenso informato, ecc.

Indicatore	Target
Piano-programma aziendale per la sicurezza delle cure (PPSC): report di attuazione delle attività previste dal PPSC in relazione all'epidemia COVID-19 per l'anno 2020, con aggiornamento delle attività previste per il 2021 relative all'applicazione degli strumenti della gestione del rischio	100%
Implementazione linee di indirizzo sulla gestione delle vie aeree nel paziente COVID- 19: emanazione procedura aziendale	100%
Implementazione delle linee di indirizzo regionali sulla prevenzione della violenza su operatori: aggiornamento della procedura aziendale	100%
Segnalazione e relativa analisi dei near miss ostetrici (emorragia post-partum, sepsi ed eclampsia): evidenza di effettuazione di significant event audit (SEA)	100%
Implementazione della check list SOS-net specifica per taglio cesareo in tutti punti nascita: evidenza di implementazione e garanzia del relativo flusso informativo	100%

Sviluppo e miglioramento della qualità delle cure

Nel 2021 prosegue l'impegno dell'AOUFE nel garantire le attività per la costante implementazione delle linee di indirizzo e delle buone pratiche regionali, con particolare riferimento a:

- "Linee di indirizzo regionali sulle cadute in ospedale" (circolare PG 2016_786754 23 12 2016);
- "Linee indirizzo sulla prevenzione delle lesioni da pressione nell'assistenza ospedaliera e territoriale" (determinazione n. 17558 del 31/10/2018);
- "Emergenza COVID 19 – Integrazione delle linee di indirizzo RER sulla prevenzione delle lesioni da pressione nell'assistenza ospedaliera e territoriale" (determinazione n. 8630 del 22/05/2020).

Attualmente sono attivi i seguenti percorsi:

- Linee di indirizzo regionali sulle cadute in ospedale - Edizione 2021;
- Linee di indirizzo regionali sulla prevenzione delle lesioni da pressione (LDP) nell'assistenza ospedaliera e territoriale - Edizione 2021.

I coordinatori infermieristici delle Unità Operative oggetto di interesse sono chiamati a mantenere alta l'attenzione nelle UUOO sul tema delle LDP, a promuovere la partecipazione alla formazione dei componenti del proprio staff e a facilitare l'organizzazione di momenti di incontro/confronto fra gli specialist e gli infermieri di clinica, anche una volta terminati i percorsi formativi.

	Indicatore	Target
1	Partecipazione al corso FAD regionale "Linee indirizzo sulla prevenzione delle lesioni da pressione nell'assistenza ospedaliera e territoriale" da parte dei professionisti sanitari (Medici, Infermieri, Fisioterapisti)	20%
2	Presenza in ciascuna Azienda Sanitaria di un formatore specialist in wound care	100%

Buone pratiche per la prevenzione della contenzione in ospedale

L'AOUFE si impegna a porre massima attenzione al recepimento e all'implementazione delle "Buone pratiche per la prevenzione della contenzione in ospedale" (determinazione n. 4125 del 10/03/2021).

Le buone pratiche dovranno essere formalizzate tramite emanazione della relativa procedura aziendale entro la fine del 2021.

	Indicatore	Target
1	Aggiornamento della procedura aziendale secondo i contenuti del documento regionale sulle buone pratiche per la prevenzione della contenzione in ospedale, al 12/2021 da parte di tutte le Aziende Sanitarie	100%

Linee di indirizzo regionali sulla buona pratica di cura degli accessi vascolari

Il documento sulla buona pratica di cura degli accessi vascolari rappresenta lo standard di riferimento per tutto il personale (medico ed infermieristico) del servizio sanitario regionale, nonché lo strumento per aggiornare le procedure aziendali e monitorare l'adesione delle stesse tramite gli indicatori proposti.

L'AOUFE riceverà le linee di indirizzo regionali tramite la definizione di procedura aziendale entro la fine del 2021.

	Indicatore	Target
1	Presenza e/o aggiornamento della procedura aziendale secondo i contenuti delle linee di indirizzo regionali sulla buona pratica di cura degli accessi vascolari, al 12/2021 da parte di tutte le Aziende Sanitarie	100%

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

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

Per l'anno 2021 la Direzione aziendale dovrà garantire:

- che i bilanci preventivi economici 2021 debbano presentare un risultato d'esercizio "in linea con gli esiti della verifica di settembre, così come concordati durante gli incontri con le Direzioni Generali delle Aziende e non devono essere peggiorativi rispetto ai valori presentati in quella sede".
- Il costante monitoraggio della gestione e dell'andamento economico-finanziario, in considerazione anche della modifica della struttura dei costi e dei ricavi determinatasi a seguito dell'emergenza COVID-19 ; tale monitoraggio dovrà effettuarsi trimestralmente in via ordinaria ed in via straordinaria secondo la tempistica che sarà definita dalla Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare; le CTSS devono essere informate degli esiti delle verifiche straordinarie;
- La presentazione alla Regione della certificazione prevista dall'art. 6 dell'Intesa Stato-Regioni del 23/3/2005, attestante la coerenza degli andamenti trimestrali all'obiettivo assegnato;
- in presenza di certificazione di non coerenza, presentazione di un piano contenente le misure idonee a ricondurre la gestione all'interno dei limiti assegnati entro il trimestre successivo. La certificazione di non coerenza delle condizioni di equilibrio comporta automaticamente il blocco delle assunzioni del personale dell'Azienda e dell'affidamento di incarichi esterni per consulenze non a carattere sanitario per l'esercizio in corso.

Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR

La Direzione aziendale nel 2021 proseguirà l'impegno per consolidare il rispetto dei tempi di pagamento dei fornitori di beni e servizi del SSR in conformità alle disposizioni del D.Lgs. n. 231/2002 e s.m.i. (pagamenti entro i 60gg) attraverso un impiego efficiente della liquidità disponibile e un utilizzo ottimale dell'indebitamento a breve (anticipazione di tesoreria)

L'AOUFE provvederà all'applicazione delle disposizioni contenute:

- Agli art.li 33 e 41 del D.L. n. 33/2013, come modificato dal D.Lgs. 97/2016, relative alla pubblicazione dell'indicatore trimestrale e annuale di tempestività dei pagamenti, nonché l'ammontare complessivo dei debiti ed il numero delle imprese creditrici;
- All'art. 41 del D.L. n. 66/2014, convertito con modificazioni dalla L. n. 89/2014, relativo all'inserimento nel bilancio d'esercizio del prospetto attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza.

	Indicatore	Target
1	Indice di tempestività dei pagamenti	<=0

L'AOUFE si impegna al rispetto dell'invio trimestrale delle tabelle, debitamente compilate, riferite ai pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nel 2021. La compilazione di tali tabelle costituisce adempimento regionale in sede di Tavolo di verifica degli adempimenti presso il MEF.

	Indicatore	Target
1	Compilazione delle tabelle riferite ai pagamenti relativi alle transazioni commerciali	100%

Le buone pratiche amministrativo-contabili

Nel 2017 si è concluso il Percorso di Attuativo della Certificabilità (PAC) nel rispetto delle azioni e della tempistica previste dalle disposizioni nazionali e regionali; le Aziende Sanitarie hanno superato con giudizio complessivamente positivo le Revisioni Limitate effettuate dai Collegi Sindacali.

Nel corso del 2021 l'AOUFE si impegna a:

- proseguire nell'applicazione delle Linee Guida regionali;
- rafforzare i controlli operativi connessi alle fasi di predisposizione del bilancio di esercizio e dei documenti a corredo.

Con riferimento al miglioramento del sistema informativo contabile, nel corso del 2021 l'AOUFE tenuto anche conto delle indicazioni e delle Linee Guida regionali, si impegna nel miglioramento dell'omogeneità, della confrontabilità e dell'aggregabilità dei rispettivi bilanci attraverso:

- una accurata compilazione degli schemi di bilancio previsti dal D.Lgs. n. 118/2011 (Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa, Rendiconto Finanziario);
- la verifica della correttezza delle scritture contabili tenuto conto delle disposizioni del D.Lgs. n. 118/2011, della relativa Casistica applicativa e delle indicazioni regionali;
- il corretto utilizzo del Piano dei conti regionale, economico e patrimoniale;
- la puntuale e corretta compilazione dei modelli ministeriali CE (compreso modello CECOV20), SP, LA e CP (così come definiti dal decreto 24 maggio 2019). Con riferimento in particolare al modello CP, essendo l'anno 2021 il primo anno di vigenza ordinaria del nuovo modello di rilevazione dei conti dei presidi ospedalieri articolato in ricavi e costi in analogia con il modello CE, l'AOUFE dovrà porre particolare attenzione alla corretta alimentazione del modello al fine di garantire l'equilibrio della gestione del presidio ospedaliero.

	Indicatore	Target
1	Coerenza nella compilazione degli schemi di bilancio	90% del livello di coerenza

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

L'AOUFE si impegna a proseguire nel 2021 le attività necessarie all'implementazione del GAAC assicurando:

- le attività di allineamento delle anagrafiche aziendali alle anagrafiche GAAC necessarie ai fini dell'implementazione e gestione del nuovo sistema GAAC;
- l'alimentazione dei dati economici e patrimoniali attraverso l'utilizzo dello specifico modulo GAAC "Gestione Regionale Dati" finalizzato a gestire la Piattaforma degli Scambi tra Aziende Sanitarie della Regione, il Bilancio Consolidato e i flussi per assolvere ai debiti informativi regionali e ministeriali (CE, SP, COA, LA e CP);
- le attività che saranno richieste dalla Regione, dalla Cabina di Regia, dal fornitore aggiudicatario (RTI), dal Direttore Esecutivo del Contratto (DEC) per garantire gli avvisi dei successivi Gruppi di Aziende secondo le tempistiche programmate.

Per l'AOUFE l'avvio del nuovo sistema amministrativo contabile, in accordo con RTI e Regione, ha subito uno slittamento secondo la pianificazione regionale a gennaio 2023.

La Regione sta definendo il nuovo calendario delle aziende per l'adozione del GAAC, prevedendo anche l'azienda ospedaliera di Ferrara.

	Indicatore	Target
1	Allineamento anagrafiche aziendali alle anagrafiche GAAC	100%
2	Alimentazione del modulo Gestione Regionale Dati – Piattaforma degli Scambi tra Aziende Sanitarie della Regione e flussi regionali e ministeriali	100%

Nel 2021, l'Azienda sanitaria sarà comunque impegnata:

- Ad assicurare la collaborazione ed il supporto tecnico-specialistico durante tutte le fasi di implementazione e gestione del nuovo sistema GAAC;
- A garantire la partecipazione dei referenti aziendali al Tavolo GAAC, ridefinita in Cabina di Regia;
- Ad assicurare al Tavolo GAAC, al Direttore Esecutivo del Contratto (DEC) e al fornitore aggiudicatario (RTI) la collaborazione dei Referenti GAAC nelle attività necessarie all'implementazione e alla gestione del nuovo sistema;
- Ad assicurare la partecipazione di altri collaboratori delle Aziende Sanitarie a gruppi di lavoro a supporto delle attività del Tavolo GAAC/Cabina di Regia, di volta in volta individuati, anche per il tramite dei Referenti GAAC;

Si evidenziano inoltre i seguenti adempimenti normativi la cui applicazione ha impatto sul GAAC e sui sistemi informativi aziendali attualmente in uso:

Legge 27 dicembre 2017 n. 205 (Finanziaria 2018)

I commi da 411 a 415 – art.1 della Legge n.205/2017 dettano disposizioni finalizzate a consentire un monitoraggio completo dell'intero ciclo degli acquisti, che prevedono la trasmissione in forma elettronica dei documenti attestanti l'ordinazione e l'esecuzione degli acquisti di beni e servizi, secondo modalità e tempi definiti con decreti del Ministero dell'Economia e delle Finanze, sentita l'Agenzia per l'Italia Digitale e d'intesa con la Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano.

La trasmissione dei documenti attestanti l'ordinazione e l'esecuzione degli acquisti di beni e servizi è attuata per il tramite del Nodo di Smistamento degli Ordini di acquisto (NSO), che gestisce la trasmissione in via telematica dei documenti informatici attestanti l'ordinazione (ordini di acquisto) e l'esecuzione (documenti di trasporto, stati di avanzamento dei lavori, etc.) degli acquisti di beni e servizi tra gli enti del SSN (compresi i soggetti che effettuano acquisti per conto dei predetti enti) e i loro fornitori di beni e servizi.

Con decreto 7 dicembre 2018 del Ministero dell'Economia e delle Finanze modificato successivamente con decreto del 27 dicembre 2019 sono state definite modalità e tempi di attuazione delle norme di cui sopra con un avvio più graduale del NSO:

- Per i beni a decorrere dal 1° febbraio 2020 avvio del NSO e dal 1° gennaio 2021 non sarà possibile dar corso alla liquidazione e successivo pagamento di fatture non conformi a quanto disposto al comma 3 dell'art.3 del DM;
- Per i servizi a decorrere dal 1° gennaio 2021 avvio del NSO e dal 1° gennaio 2022 non sarà possibile dar corso alla liquidazione e successivo pagamento di fatture non conformi a quanto disposto al comma 3 dell'art.3 del DM;

Nel corso del 2021 l'AOUFE proseguirà nelle attività volte alla completa dematerializzazione degli ordini per l'acquisto di beni e servizi, utilizzando la piattaforma NoTI-ER, quale intermediario per l'invio a NSO.

	Indicatore	Target
1	Emissione ordine NSO sui beni	100%
2	Emissione ordine NSO sui servizi	100%

Fatturazione Elettronica

Controllo ordine NSO: Le disposizioni contenute all'art.3, comma 4 del DM 7 dicembre 2018, come modificato e integrato dal DM 27 dicembre 2019, prevedono che l'associazione tra Ordinanza e fattura è assicurata mediante l'indicazione sulla fattura degli estremi dell'ordine di acquisto, che sono contenuti nella Tripletta di identificazione. Eccezionalmente l'associazione tra ordinazione e fattura può realizzarsi mediante l'Ordine di convalida.

Si sottolinea che, ai sensi del comma 4 della norma citata, tale prescrizione diviene cogente a decorrere dal 1° gennaio 2021 per i beni e dal 1° gennaio 2022 per i servizi in quanto gli Enti del SSN non possono dar corso alla liquidazione e successivo pagamento di fatture non conformi.

L'AOUFE si impegna ad assicurare adeguati controlli finalizzati all'applicazione del dettato normativo.

Controllo sui Farmaci: a partire dal 1° gennaio 2018 all'interno delle fatture elettroniche emesse nei confronti degli enti del SSN relative ad acquisti di prodotti farmaceutici devono essere fornite indicazioni in merito alle informazioni relative al Codice di Autorizzazione all'Immissione in Commercio (AIC) e al corrispondente quantitativo di cui al comma 2 dell'art. 29 del decreto-legge 24 aprile 2017, n. 50, convertito, con modificazioni, dalla legge 21 giugno 2017, n. 96.

Il comma citato prevede inoltre l'obbligo di non procedere con il pagamento dei corrispettivi indicati nelle fatture nell'ipotesi in cui all'interno delle medesime non siano riportate le succitate indicazioni.

In continuità con gli esercizi precedenti anche nel 2021 l'AOUFE assicura idonei strumenti di controllo finalizzati all'applicazione del dettato normativo.

Controllo sui Dispositivi Medici: L'art. 1, comma 557 della legge 30 dicembre 2018, n. 145 "Bilanci di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019- 2021", nel sostituire il comma 8 dell'art.9-ter del decreto legge 19 giugno 2015 n.78, ha previsto, tra l'altro, che il superamento del tetto di spesa per l'acquisto di dispositivi medici debba essere rilevato sulla base del fatturato di ciascuna Azienda anziché, come originariamente previsto, sulla base dei modelli di rilevazione economica consolidati regionali CE.

Inoltre, il legislatore ha esplicitato che, nell'esecuzione di contratti in essere è fatto obbligo di indicare nella fatturazione elettronica "in modo separato il costo del bene e il costo del servizio".

Infine, con Circolare Ministeriale n.7435 del 17 marzo 2020, al fine di assicurare la corretta attribuzione dei dispositivi medici alle diverse voci di spesa, è stato specificato che è indispensabile che la struttura sanitaria o l'ente regionale che opera per suo conto, dia indicazioni specifiche ai fornitori di dispositivi medici per la compilazione delle fatture elettroniche con l'indicazione del TipoDM del numero di repertorio e del Conto CE/SP identificato dalla struttura sanitaria.

A tal fine la Circolare Ministeriale n.7435 del 17 marzo 2020 richiama gli adempimenti dell'ordine NSO e la necessità di emettere ordini elettronici con le informazioni sui DM coerenti a quanto il fornitore dovrà poi riportare sulla fattura e prevede che gli Enti del SSN non possono dar corso alla liquidazione e successivo pagamento di fatture non conformi a quanto previsto dalla normativa citata.

Nel 2021 l'AOUFE assicurerà l'applicazione del dettato normativo attraverso l'utilizzo di idonei strumenti di controllo finalizzati a consentire la verifica della correttezza dei dati riportati nella fattura elettronica con riferimento ai dati identificativi dell'ordine NSO, dei farmaci e dei Dispositivi Medici, così come previsto dalla normativa di riferimento.

Piattaforma dei Crediti Commerciali (PCC): l'articolo 1, comma 867, della legge n. 145/2018 prevede che, a decorrere dal 2020, le PA comunichino tramite la PCC lo stock di debito residuo alla fine dell'esercizio precedente entro il 31 gennaio di ogni anno. L'obbligatorietà di tale adempimento viene meno per le PA che nel corso di tutto l'esercizio finanziario 2019 hanno adottato il Siope Plus. Tale ultima previsione normativa trova il suo presupposto nella condizione che i dati desunti dalla PCC (in termini di stock di debito residuo 2018 già comunicato in PCC e di pagamenti effettuati nell'anno 2019 tramite Siope Plus risultanti al sistema) siano allineati con quelli desumibili dalle scritture contabili dell'ente.

Nel 2021 l'AOUFE si impegna a garantire l'allineamento dei dati contabili ai dati presenti nella PCC con particolare riferimento alla corretta gestione delle sospensioni finalizzate anche alla corretta rilevazione dello stock del debito calcolato dalla PCC.

	Indicatore	Target
1	Stock del debito comunicato dall'ENTE (risultante all'Ente dai propri sistemi contabili)/stock del debito calcolato dalla PCC	almeno il 95%

Il Governo dei processi di acquisto di beni e servizi

L'emergenza sanitaria legata alla diffusione del Covid-19 e le conseguenti misure adottate dal Governo hanno decisamente influenzato anche il sistema degli appalti pubblici; la Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare ha definito un modello di acquisto centralizzato che ha attribuito a ciascuna Area Vasta e all'AUSL della Romagna la responsabilità di effettuare gli approvvigionamenti su determinate tipologie di dispositivi e di attrezzature e ad Intercent-ER il ruolo di coordinamento e supporto alle stesse, non potendo l'Agenzia effettuare ordini sui capitoli di spesa sanitaria.

L'obiettivo è quindi di utilizzare in maniera sempre più efficiente le risorse umane e strumentali presenti ai diversi livelli di acquisto e di ridurre sempre di più i tempi di approvvigionamento per beneficiare al massimo delle risorse che si renderanno disponibili con particolare riferimento all'utilizzo di procedure centralizzate di acquisto, soprattutto a livello regionale, e degli strumenti messi a disposizione dall'Agenzia Intercent-ER.

Indicatori e target:

- Percentuale di spesa di beni e servizi gestiti attraverso iniziative centralizzate rispetto alla spesa complessiva per beni e servizi (per iniziative centralizzate si intendono le convenzioni/accordi quadro messi a disposizione da Intercent-ER o, in caso di assenza di iniziative regionali, da Consip s.p.a. e gli acquisti di beni legati all'emergenza Covid-19 effettuati tramite le Aziende Sanitarie Capofila delegate dalla Direzione Generale cura della

persona, salute e welfare): 52% per ASL e Aziende Ospedaliere, 27% per IOR;

- Indizione di almeno 50 richieste di offerta sul mercato elettronico regionale per ciascuna struttura deputata agli acquisti.

Il Governo delle Risorse Umane

In analogia agli anni precedenti, gli obiettivi della programmazione sanitaria regionale per l'anno 2021 sono definiti a partire dagli obiettivi contenuti nel Documento di economia e finanza regionale (DEFER) che la Giunta e gli Assessori assumono come prioritari per l'anno in corso, in coerenza con le linee di indirizzo per il Servizio Sanitario Regionale contenute nel programma di mandato della Giunta per la XI legislatura regionale.

L'AOUFE dovrà completare l'implementazione delle procedure dirette a dare applicazione agli indirizzi regionali in materia di superamento del precariato e di valorizzazione della professionalità acquisita dal personale con rapporti di lavoro di natura flessibile, contenuti nei diversi protocolli sottoscritti con le Organizzazioni sindacali regionali limitando il ricorso al lavoro atipico non correlato alla gestione emergenziale Sars-cov-2 e agire favorevolmente sulla spesa ad esso collegata; l'eventuale attivazione di tali contratti dovrà, in ogni caso, essere disposta in coerenza con la normativa vigente e i CCNL ed in particolare ai decreti emergenziali emanati per fronteggiare la pandemia derivante dal Sars-Cov-2.

Al fine di ottimizzare i processi di reclutamento del personale ed efficientare le procedure di assunzione, l'AOUFE ha programmato le attività concorsuali di reclutamento del personale non dirigenziale a tempo indeterminato almeno a livello di area vasta.

Per quanto attiene gli obiettivi regionali di efficientamento del sistema di reclutamento, in aderenza alle indicazioni contenute nel PTFP 2020/2022, si è proseguito e si proseguirà nella programmazione dei concorsi organizzati su base provinciale. Inoltre prosegue il programma definito in sede di Area Vasta Emilia Centro, cui l'azienda collaborerà, oltreché con l'espletamento di quanto già previsto e non realizzato nel 2020, con le seguenti procedure concorsuali nel 2021:

- Assistente Tecnico Perito Industriale Elettrotecnico;
- Collaboratore Tecnico-Professionale - Ingegnere Termotecnico;
- Collaboratore Tecnico-Professionale - Ingegnere Elettrico.

Piano Triennale dei Fabbisogni del Personale 2021/2023:

In aderenza alle indicazioni disposte dall'art. 6 – comma 2 - del D.Lgs. n. 165/2001 (successivamente modificato dal D.Lgs. n. 75/2017), sulla base delle linee di indirizzo fissate con il DM 08/05/2018 e recepite dalla Regione Emilia-Romagna con propria Delibera n. 1412 del 03/09/2018, e in stretta aderenza agli obiettivi della programmazione sanitaria regionale per l'anno 2021 (definiti a partire dagli obiettivi contenuti nel Documento di economia e finanza regionale che la Giunta e gli Assessori assumono come prioritari per l'anno in corso, in coerenza con le linee di indirizzo per il Servizio Sanitario Regionale) l'Azienda, in data 22/10/2021, ha trasmesso alla Direzione del Personale E.R. la proposta di sviluppo delle politiche del personale per il triennio 2021/2023.

Il Piano triennale dei Fabbisogni del Personale 2021/2023 si colloca in sostanziale continuità con il precedente, in un contesto 2021 contraddistinto da un complesso quadro organizzativo ed assistenziale causato dalla pandemia da virus Covid-19, che ha continuato a rendere necessario provvedere a un costante processo di riorganizzazione dei servizi sanitari, per rendere adeguata l'offerta ai bisogni della popolazione, cui si è accompagnata la decisa ripresa delle attività che nel 2020 avevano subito un pesante rallentamento, con periodi di totale sospensione, oltreché, dal mese di settembre, l'avvio delle progettualità legate al PNRR.

ANNO 2021 VALORI ESPRESSI IN:	FTE 2021 DELIBERATO CON IL PTFP 2020-2022	FTE 2021 PREVISTO CON IL PTFP 2021-2023
PERSONALE DIRIGENTE		
Medici	458,11	451,98
Veterinari		
Dirigenza sanitaria	52,11	46,52
Dirigenza PTA	22,24	18,83
TOTALE PERSONALE DIRIGENTE	532,46	517,33
PERSONALE COMPARTO		
Personale infermieristico	1260,05	1288,57
Personale sanitario altri	269,27	268,60
OSS/OTA	370,94	369,30
Personale tecnico altri	104,00	115,20
Personale amministrativo	165,94	160,49
TOTALE PERSONALE COMPARTO	2170,20	2202,16
FABBISOGNO PERSONALE 2021	2702,66	2719,49

Il precedente Piano Triennale dei Fabbisogni 2020-2022, ha rappresentato la cornice di riferimento per le scelte di programmazione 2021 e lo sviluppo delle azioni previste dalla programmazione aziendale, che hanno trovato una significativa aderenza di contenuti e di risultati con le previsioni tracciate. L'incremento in termini di FTE formalizzato con il PTFP 2020-2022 rispetto al FTE previsto per il 2021 come inserito nel PTFP 2021-2023, è stato superiore a quanto previsto solo per l'area infermieristica, a fronte anche della totale trasformazione dei contratti atipici preesistenti, e in misura minore in area tecnica, con conseguente incremento di costi rispetto al PTFP 20-22. Di contro, il perdurare della pandemia non ha permesso di procedere alla preventivata riduzione di personale atipico nell'area della dirigenza, che è invece fortemente incrementato, per la perdurante difficoltà di reperimento di alcune figure professionali, ed ha mantenuto, nel corso del 2021, una consistenza organica analoga a quella dell'esercizio precedente. I professionisti reclutati con tali modalità straordinarie, come prescritto dalla normativa di riferimento, sono stati impiegati in parte per far fronte alla necessità di incremento dei posti letto destinati ai pazienti Covid-19 positivi e sospetti ed in parte per rispondere all'esigenza di mantenere la separazione tra i percorsi assistenziali dei pazienti Covid-19 e sospetti Covid-19 rispetto agli altri pazienti ospedalieri.

Le linee che sottendono il piano riferito all'area sanitaria prevedono l'incremento di unità e la riorganizzazione del personale per quanto attiene due ambiti fondamentali: la risposta assistenziale all'epidemia da Covid 19 ed il recupero complessivo (e in qualche caso sviluppo mirato) delle attività di ricovero e ambulatoriali. Gli ambiti di intervento suddetti sono comunque fortemente interconnessi, poiché incrementi di incidenza della patologia da Covid-19, e dei conseguenti livelli assistenziali richiesti, hanno influenzato e tutt'ora si ripercuotono sulle linee di produzione "Covid free" quali ricoveri programmati, specie per attività chirurgica ed interventistica, ed attività ambulatoriale, specie in una struttura ospedaliera come quella dell'AOUFE di Ferrara che, trovandosi in una condizione strutturale che non può prevedere espansioni, al momento non può che procedere a riconversioni di posti letto. Alla conclusione degli interventi finanziati con il DL 34, tuttora in corso e la cui scansione temporale è a sua volta influenzata dall'andamento della pandemia, saranno finalmente disponibili posti di area semi intensiva (da utilizzare sia per pazienti Covid che no) e posti "staffabili", attraverso i quali sarà meno complessa la gestione della necessaria flessibilità, ma che a loro volta comporteranno un consolidamento delle dotazioni organiche. In sintesi gli interventi previsti consistono principalmente nella stabilizzazione di unità di personale acquisite con contratti a tempo determinato o con contratti Covid, per le quali risulta necessario in molti casi prevedere un corrispondente incremento nella dotazione organica ospedaliera, a fronte della progressiva cessazione dei contratti atipici, in coincidenza temporale con le assunzioni a tempo indeterminato. Accanto a questo si rende necessario individuare e consolidare nuovi ruoli professionali e gestionali che permettano di affrontare al meglio lo scenario che la pandemia ci sta consegnando, anche attraverso il consolidamento del rapporto con l'Università, e di essere maggiormente attrattivi per i professionisti.

DIRIGENZA SANITARIA:

Gli obiettivi e i relativi ambiti di intervento in ordine ai quali si ritiene opportuno incrementare stabilmente l'organico medico e sanitario non medico sono:

- il consolidamento della gestione dell'epidemia da Covid 19
- la riduzione dei tempi di permanenza in Pronto Soccorso

- il potenziamento della linea ambulatoriale
- il recupero complessivo dell'attività chirurgica
- l'attivazione e lo sviluppo dei PDTA di area oncologica
- l'attivazione della guardia neuroradiologica a livello provinciale
- l'implementazione dei percorsi di presa in carico del paziente in alcuni ambiti, così come il potenziamento di Strutture Hub a livello regionale, l'avvio di nuove linee diagnostiche e il potenziamento di quelle in essere nell'ambito della Genetica Molecolare.

AREA COMPARTO

Anche per il comparto sanitario valgono le considerazioni relative alla dirigenza sanitaria, con la differenza che il ricorso a "contratti atipici Covid" è già stato totalmente superato in favore di contratti di dipendenza, per quanto a tempo determinato. E' da poco disponibile la nuova graduatoria di concorso per la figura di infermiere, organizzato e gestito a livello provinciale, che permetterà progressivamente di superare il lavoro precario.

Inoltre, si rendono necessari:

- professionisti di area infermieristica ed operatori socio – sanitari che consentano progressivamente il completamento della dotazione organica, negli scenari più avanzati della pandemia Covid, dove è prevista la massima espansione di letti staffabili di area ordinaria, semintensiva ed intensiva;
- professionisti di area infermieristica che consentano lo sviluppo di modelli gestionali di organizzazione delle attività ospedaliere con particolare riferimento al miglioramento dei percorsi e delle linee di attività in pronto soccorso al fine di ridurre i tempi di permanenza, al monitoraggio dei tempi di attesa chirurgici per il recupero dei tempi di attesa degli interventi, del Case management a livello aziendale per facilitare i percorsi di dimissione protetta e di continuità ospedale – territorio, dei PDTA (ad esempio PDTA di area oncologica e per la Neurologia il PDTA demenze e il PDTA SLA);
- altri professionisti di area tecnico sanitaria che consentano di completare le progettualità in corso, relative al potenziamento delle attività laboratoristiche e di diagnostica per immagini, legate anche all'acquisizione di nuove grandi tecnologie.

L'AOUFE, anche nel corso dell'esercizio 2021, si impegna a garantire la massima efficienza del programma informatizzato GRU in un costante adeguamento della parametrizzazione delle caratteristiche di gestione dei diversi istituti giuridici e contrattuali alle mutevoli condizioni normative di riferimento. In un contesto di confronto costante con i livelli di gestione del programma garantito dalla software house appaltatrice, la cabina di regia regionale e il gruppo dei direttori del personale delle aziende regionali, si è continuato lo sviluppo progressivo e all'implementazione delle diversi componenti del programma in argomento in modo coerente e funzionale alla gestione corretta di tutti gli istituti contrattuali attualmente affidati alla procedura informatizzata.

In particolare, l'AOUFE si impegna a sviluppare il "portale" di accesso del dipendente per consentire una maggiore disponibilità di giustificativi di assenza da trattare con i workflow autorizzativi appositamente predisposti. Sono inoltre stati adeguati i giustificativi di assenza del personale dipendente introdotti dalle recenti disposizioni normative di contrasto alla pandemia con relativa parametrizzazione delle caratteristiche funzionali di rilievo giuridico ed economico. Si dovrà dare applicazione alle disposizioni contrattuali nazionali e decentrate per il corretto trattamento economico degli istituti modificati dalle stesse (dirigenti sanitari: tabellare, indennità di esclusività, trattamento economico accessorio di risultato, posizione con relativa implementazione degli incarichi affidati; piena applicazione del nuovo CCNL dell'Area PTA con relativo adeguamento del trattamento economico tabellare e integrazione dei fondi contrattuali; implementazione della turistica per il progressivo allineamento dei nuovi profili orari comprensivi dei tempi di vestizione, implementazione delle indennità di disagio con particolare riguardo alle indennità di malattie infettive con relative proiezioni economiche di impatto sui finanziamenti; adeguamento e piena funzionalità delle componenti informatiche dedicate alla gestione dei percorsi di valutazione permanente del personale; gestione informatizzata dei profili orari del personale con rapporto di lavoro atipico con particolare riguardo ai flussi informativi destinati alla gestione dei cococo e degli LP reclutati per il contrasto alla pandemia da covid 19).

E' in pieno svolgimento, con l'assistenza dei tecnici della ditta aggiudicatrice, la revisione dei profili orari del personale dell'area del comparto in modo da garantire la piena applicazione degli accordi sindacali aziendali dei riconoscimenti orari dedicati al passaggio di consegne e ai tempi di vestizione, con piena applicazione delle modalità definite anche con riferimento al periodo trascorso. Si prevede un monitoraggio costante per accelerare i tempi di attuazione delle fasi procedurali da concludere entro novembre.

Gestione del sistema sanitario regionale e del personale:

L'AOUFE sarà impegnata, altresì, nell'attuazione di progetti e programmi a supporto dei processi di

innovazione, di sviluppo e potenziamento alle politiche di integrazione a livello sovra aziendale, per l'accorpamento di attività e funzioni tecnico amministrative, di supporto professionale e sanitario.

In ordine ai processi di collaborazione interaziendale e alle relazioni con i diversi soggetti che interagiscono col sistema sanitario regionale, anche per l'anno 2021 si ritiene necessario proseguire nell'impegno collettivo al fine di sviluppare linee d'azione comuni in ambito di politiche del personale.

L'AOUFE ha sempre partecipato attivamente a tutti gli incontri che sono stati programmati dal livello regionale per garantire, con il contributo dei professionisti di volta in volta esperti delle materie trattate, la massima collaborazione per realizzare le finalità di analisi e di omogeneità interpretativa degli istituti contrattuali proposti all'esame. Sono stati puntualmente forniti al livello regionale tutti i flussi informativi richiesti utilizzando i format predisposti con criteri di omogeneità dei contenuti rappresentati, corredando le schede con specifiche indicazioni di dettaglio e relazioni descrittive dei fenomeni rappresentati. Sono inoltre stati sviluppati intensi scambi informativi tra i direttori dei servizi e tra gli stessi dirigenti ed operatori delle diverse aziende sanitarie regionali, sia di area vasta sia fra aree diverse, per garantire sempre un allineamento nell'applicazione dei contenuti normativi a carattere innovativo a livello temporale e a livello di contenuti espressi.

Sarà garantito l'impegno di partecipare con assoluta frequenza alle riunioni e agli incontri organizzati dal livello regionale che normalmente avvengono a frequenza mensile, salvo argomenti di carattere più specifico che vengono trattati all'occorrenza.

L'AOUFE si impegna inoltre a garantire il coordinamento con la Regione per la prosecuzione delle attività di governo del progetto denominato "Sistema Unitario di Gestione Informatizzata delle Risorse Umane" (GRU) partecipando attivamente a tutti gli incontri programmati della Cabina di Regia GRU alla quale è garantita la presenza costante di un componente appositamente individuato con livello di responsabilità di posizione organizzativa.

Rispetto alle potenzialità offerte, obiettivo prioritario sarà il pieno ed esclusivo utilizzo dei Moduli implementati, al fine di assicurare il concreto efficientamento dei processi di programmazione e controllo gestionale.

Per quanto attiene agli incarichi apicali di Struttura Complessa di area sanitaria, oltre alle selezioni espletate e già concluse nel corso del precedente anno e nel corrente 2021 (ovvero Neonatologia, Neuroradiologia, Farmacia e Chirurgia Plastica), sono in corso e verranno concluse entro l'anno 2021 le procedure per l'assegnazione degli incarichi di Direttore delle seguenti articolazioni organizzative:

- Patologia clinica (Laboratorio Unico provinciale);
- Direzione Gestione Operativa;
- Direzione Professioni sanitarie.

Successivamente, in esito alla conclusione dell'iter autorizzativo da parte della Regione, si prevede di avviare le procedure di conferimento dei sotto elencati incarichi di Direttore di Struttura Complessa, tutti strategici in ambito provinciale:

- Radioterapia (unica su territorio provinciale);
- Radiodiagnostica;
- Medicina Riabilitativa (funzioni hub).

Nel corso del 2021 l'AOUFE proseguirà il percorso di avvicinamento dei propri sistemi di valutazione e valorizzazione del personale al "modello a tendere" condiviso con l'OIV-SSR, nel rispetto di quanto previsto dai contratti nazionali di lavoro e della normativa di riferimento e con un pieno utilizzo del "Sistema Unitario di Gestione Informatizzata delle Risorse Umane" (GRU).

	Indicatore
1	Rispetto dei PTFP, dei vincoli normativi e delle previsioni di bilancio ad esso legati, in coerenza alle problematiche connesse all'emergenza pandemica in atto e alla normativa emanata in materia
2	Attuazione e monitoraggio del Piano di avvicinamento al "modello a tendere" secondo le indicazioni e i tempi previsti dalle indicazioni DG Sanità e OIV-SSR.

3	Realizzazione degli standard previsti per almeno l'80% del percorso di avvicinamento
4	Rispetto dei tempi di predisposizione e dei contenuti previsti per la nuova Guida alla valutazione
6	Pieno ed esclusivo utilizzo dei Moduli GRU implementati presso le Aziende.
6	Effettuazione di almeno il 30% delle prove selettive attraverso l'utilizzo del modulo "Concorsi".
7	Rispetto dei parametri definiti dal Patto per la salute e mantenimento dei livelli degli standard entro i limiti previsti.
8	Prosecuzione unificazione concorsi personale non dirigenziale almeno a livello di area vasta.

Sviluppo e valorizzazione del personale e relazioni con le OO.SS:

Per quanto riguarda il governo della contrattazione integrativa, l'AOUFE dovrà garantire, in coerenza con le normative vigenti, l'applicazione delle linee generali di indirizzo sulla contrattazione integrativa aziendale (c.d. confronto regionale), per il personale del Comparto e della Dirigenza.

	Indicatore	Target
1	Partecipazione alla definizione di criteri interpretativi omogenei a livello economico, normativo o di contrattazione collettiva e integrativa.	Sì

Costi del personale:

		PREV. 2021	CONS. 2020	PREV. 2020	VARIAZIONE PREV. 2021- CONS. 2020	DELTA %	VARIAZIONE PREV. 2021- PREV. 2020	DELTA %	CE COV PREV. 2021	CE COV 2020	VARIAZIONE E CE COV 2021-2020
BA2080	Totale Costo del personale	137.445.671	133.500.800	132.344.559	3.944.871	2,95%	5.101.112	3,82%	4.521.826	4.313.982	207.844
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	114.281.611	110.850.332	109.962.324	3.431.279	3,10%	4.319.287	3,90%	3.479.397	3.660.136	-180.739
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	50.504.888	49.104.544	49.446.994	1.400.344	2,85%	1.057.894	2,15%	620.730	1.093.902	-473.172
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	63.776.723	61.745.788	60.515.330	2.030.935	3,29%	3.261.393	5,28%	2.858.667	2.566.234	292.434
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	771.932	762.082	705.068	9.850	1,29%	66.863	8,77%		0	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	15.999.454	15.439.519	15.093.066	559.935	3,63%	906.388	5,87%	1.042.428	649.121	393.307
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	6.392.674	6.448.867	6.584.101	-56.193	-0,87%	-191.426	-2,97%		4.725	-4.725
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	9.068.639	8.862.560	8.757.383	206.080	2,33%	311.256	3,51%	299.109	354.958	-55.848
	Totale costo del personale comprensivo di IRAP	146.514.311	142.363.360	141.101.942	4.150.951	2,92%	5.412.369	3,80%	4.820.935	4.668.939	151.995

Il costo del personale dipendente (IRAP compresa) incrementa rispetto al consuntivo 2020 di €. 4.150.951 con un'incidenza di costi COVID pari a €. 4.820.935 (IRAP compresa).

Come da indicazioni regionali, nel 2020 erano stati imputati ai costi Covid, oltre al costo delle assunzioni dedicate, anche la quota di costo dei dipendenti coinvolti nei reparti Covid (medici, infermieri e OSS), in relazione alle date di attivazione e dismissione dei posti letto trasformati per l'emergenza. Nel 2021, come da indicazioni regionali, sono stati considerati esclusivamente i costi diretti, relativi quindi alle sole nuove assunzioni e ai trascinati 2020.

L'incremento del costo è determinato da un incremento delle unità di personale che, in termini di full time equivalente, prevede un fabbisogno di personale dipendente che si attesta sulle 2.719 unità complessive. La crescita, stimata sulle 120 unità, è stata significativamente influenzata dal potenziamento delle assunzioni di professionisti che sono stati reclutati per garantire la migliore risposta assistenziale nelle varie fasi di contrasto alle ondate che si sono verificate nel corso dell'anno.

In particolare, per quanto riguarda il personale dirigente sanitario, a fronte di un incremento di spesa di tre milioni di euro, il personale direttamente assegnato a funzioni assistenziali Covid è quantificabile, in rapporto uomo/anno, in circa 90 professionisti, articolati in diverse discipline e professionalità. In termini di full time equivalente, per il personale dirigente sanitario, si prevede, a fine anno, un aumento, rispetto al precedente esercizio, di 15 unità.

Un significativo quanto necessario potenziamento si delinea anche per il personale sanitario dell'area del comparto, con particolare riguardo al personale infermieristico che, in termini di full time equivalente, incrementa le presenze di 101 unità rispetto al precedente esercizio e di una razionalizzazione del personale sanitario del comparto di circa 20 unità.

Anche l'area tecnica ha registrato uno sviluppo sia per quanto riguarda la componente più dedicata all'assistenza, OTA e OSS, che ha visto un incremento di circa 16 unità in termini di full time equivalente, sia per quanto riguarda le figure con funzioni di supporto, logistiche e assimilabili all'area amministrativa con un incremento di circa 10 unità.

	Indicatore
1	Rispetto delle previsioni di bilancio e attuazione di manovre volte al controllo della spesa del personale, compatibilmente col rispetto degli impegni assunti per l'adeguamento degli organici in applicazione dei PTFP e degli Accordi sottoscritti, in coerenza alle problematiche connesse all'emergenza pandemica in atto e alla normativa emanata in materia.

Programma regionale gestione diretta dei sinistri

Come noto, dal 2017 tutte le Aziende sono inserite nel Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile, approvato con delibera di Giunta regionale n. 2079/2013.

In primo luogo, la tempestiva e completa istruttoria dei casi di competenza aziendale e del Nucleo Regionale di Valutazione risulta fondamentale alla riuscita del Programma, così come le corrette modalità di relazione tra Aziende ed il NRV sinistri, l'AOUFE si impegna a:

1. conformarsi ed attuare quanto stabilito nel documento: "Relazione fra Aziende Sanitarie sperimentatrici, Responsabile dell'attuazione del Programma Regionale e Nucleo Regionale di Valutazione", approvato con Determina dirigenziale n. 4955 del 10/4/2014, così come precisato con note PG/2019/159500 del 13.2.2019 e PG/2020/0462697 del 24.6.2020. In particolare, al fine di efficientare il processo, consentire tempi adeguati di istruttoria e di programmazione dei casi sottoposti al NRV, assicurare decisioni il più possibile tempestive e utili alla fattiva riduzione del contenzioso e dei tempi di liquidazione del sinistro, è stabilito – fra l'altro – che "la richiesta di parere senza il contestuale caricamento – entro due giorni lavorativi - di tutta la documentazione completa (clinica, giudiziaria e amministrativa) è da ritenersi istanza nulla, non produttiva di alcun effetto e improcedibile d'ufficio, senza necessità di ulteriori comunicazioni da parte della segreteria del NRV" e che "per i sinistri di fascia regionale è necessario che il Responsabile aziendale dell'attuazione del programma regionale dichiari nell'istanza di parere che il sinistro oggetto di intervento del NRV è stato trattato e istruito conformemente alle indicazioni di cui Circolare regionale 12/2019, pena anche in tal caso l'improcedibilità della domanda", utilizzando apposito fac-simile di istanza di parere;
2. eseguire ciascuna fase di gestione del sinistro (apertura, istruttoria, decisoria e definizione) onde assicurare che entro 6 mesi dalla data di richiesta di risarcimento sia conclusa la fase decisoria interna al CVS, con conseguente trasmissione al Nucleo Regionale di Valutazione – per i sinistri di seconda fascia – della documentazione completa.

L'AOUFE ha recepito le indicazioni di cui la Circolare Rer n.12/2019 con delibera n.82 del 14/4/2020 aggiornata con delibera n.276 del 18/12/2020.

Le indicazioni contenute nella Determina Dirigenziale regionale n. 4955 del 10/4/2014 e successive che regolano i rapporti fra Aziende sanitarie e NVR, erano già state recepite con precedente delibera AOUFE n.39/2017 e delibera n.41/2017 dell'Az Usl che avevano approvato il Progetto di avvio del Servizio assicurativo comune e il relativo percorso gestione sinistri aggiornate con delibere n.82/2020 e 276/2020 per AOUFE e n.73/2020 e 267/2020 per l'Az Usl

	Indicatore	Target
Rispetto dei tempi di processo	% di istanze di parere al NRV con contestuale caricamento (ossia entro massimo 2 giorni lavorativi) di tutta la documentazione completa (clinica, giudiziaria, amministrativa, ivi inclusa quella richiesta dalla Circolare 12/2019)	100%
	Relativamente ai sinistri aperti dopo l'1 aprile 2017, % di istanze di parere al NRV sinistri che dichiarino che il sinistro oggetto di intervento del NRV è stato trattato e istruito conformemente alle indicazioni di cui Circolare regionale 12/2019, anche mediante utilizzo del fac-simile messo a disposizione delle Aziende	100%
	% sinistri aperti nell'anno con valutazione Medico legale e determinazione CVS entro 31.12	>=media regionale
	Grado di completezza del database regionale	100% dei casi aperti nell'anno, entro il 31 gennaio dell'anno successivo
	Addivenire alla definizione stragiudiziale dei sinistri per i quali vi sia stato un accertamento di responsabilità aziendale nell'ambito di un procedimento ex art. 696-bis c.p.c. per effetto di una consulenza tecnica preventiva, entro il valore quantificato dal CVS o dal NRV sinistri	65%.

Politiche di prevenzione della corruzione e promozione trasparenza

L'AOUFE si impegna a confermare la raccolta costante e aggiornata delle dichiarazioni per la gestione del conflitto di interessi, secondo le modalità definite, prevedendo ove occorra l'implementazione della modulistica relativa e l'aggiornamento degli strumenti finalizzati alla promozione dei conflitti di interessi e ad assicurare tempestivamente la conformità alle norme ed alle indicazioni regionali.

Le procedure aziendali assicurano la puntuale implementazione del Codice di comportamento di cui allo schema tipo approvato con DGR n.96/2018.

	Indicatori	Target
1	% dichiarazioni per la gestione del conflitto di interessi effettivamente raccolti entro la chiusura d'anno	>=90%

Rimangono invariate le modalità di comunicazione/aggiornamento delle dichiarazioni previste dal vigente Codice di Comportamento del personale operante nell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara mediante il "Portale del Dipendente" (WHR Time GRU RER) alla voce "Dichiarazioni Codice di Comportamento".

Uguualmente restano invariate le dichiarazioni da rendere e segnatamente:

DICHIARAZIONI OBBLIGATORIE PER TUTTO IL PERSONALE (personale area dirigenza e comparto a T.I., a T.D., in assegnazione temporanea e in comando in entrata nonché personale universitario integrato a fini assistenziali sia a T.I. che a T.D.):

- Modulo 1) - Comunicazione degli interessi finanziari e conflitti di interessi;
- Modulo 2) - Comunicazione adesione/appartenenza a associazione o organizzazione;

DICHIARAZIONI OBBLIGATORIE SOLO PER I DIRIGENTI IN AGGIUNTA A QUELLE SOPRA ELENCAATE (personale area dirigenza a T.I., a T.D., in assegnazione temporanea e in comando in entrata nonché personale universitario integrato a fini assistenziali sia a T.I. che a T.D.)

- Modulo 1 bis) - Dichiarazione partecipazioni azionarie o quote societarie – Modulo rivolto esclusivamente ai Dirigenti/Direttori.

Il RPCT sta procedendo all'estrazione delle informazioni relative ai soggetti non adempienti, suddivisi per unità operativa, in modo da comunicare a ciascun direttore il dato e consentire il sollecito dell'adempimento, anche tenuto conto degli obiettivi di budget assegnati a ciascuna struttura.

Sistema di audit interno

L'AOUFE si impegna a dare attuazione alle linee guida regionali in tema di finalità ed obiettivi, poteri, responsabilità e modalità di esecuzione dell'attività, utili alla definizione del Mandato e del Regolamento della funzione aziendale di Audit interno, nonché dei Piani pluriennale e annuale di Audit, secondo le modalità e i tempi che saranno indicati nelle linee guida stesse.

Per il 2021, la funzione/struttura aziendale di Audit interno svolgerà una valutazione – con approccio risk based - di almeno una procedura PAC, scelta in una delle aree attinenti ai Costi/Debiti o alle Immobilizzazioni/Patrimonio Netto, e, in relazione ad una delle aree specifiche di rischio corruttivo per le Aziende e gli enti del Servizio sanitario nazionale, identificate nell'allegato n. 1 di cui alla Delibera ANAC n. 1064 del 13.11.2019, di un processo previsto nel Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PTPCT) aziendale.

Le modalità di effettuazione di tale valutazione sono indicate dal Nucleo Audit regionale, che ha individuato la Procedura della Libera Professione come primo oggetto di analisi.

	Indicatore	Target
1	Completamento attività al 31/12/2021	100% di quanto previsto

Adempimenti relativi alla normativa in materia di protezione dei dati personali

Il Regolamento UE 2016/679 relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, prevede molteplici obblighi ed adempimenti a carico dei soggetti che trattano dati personali, ivi comprese le Aziende Sanitarie.

A questo fine l'AOUFE si impegna a garantire la piena applicazione di quanto previsto dalla normativa europea, in coerenza con quanto verrà stabilito a livello nazionale e a livello regionale.

Alla luce dell'approvazione del Regolamento Europeo GDPR UE 2016/679 sulla protezione dei dati le aziende sanitarie regionali si sono attivate per avere un valido strumento informatico al fine di gestire le principali tematiche del regolamento citato.

Il gruppo regionale dei DPO, analizzando i fabbisogni emersi, ha formalizzato la richiesta per l'implementazione di un sistema che preveda la gestione dei tre macro temi:

- Registro dei trattamenti;
- Valutazione dei rischi;
- Registro delle violazioni

L'azienda Ospedaliero Universitaria partecipa al gruppo regionale di progetto per l'implementazione dello stesso. Tra le attività di maggior rilievo che si stanno eseguendo è attualmente in corso la mappatura di tutti i trattamenti aziendali.

	Indicatore	Target
1	Predisposizione di metodologie per l'analisi del rischio e per la valutazione dell'impatto	100%
2	Aggiornamento policy aziendali per il trattamento dei dati attraverso strumenti informatici e per l'implementazione di nuove applicazioni informatiche (teleconsulto telemedicina, app sanitarie,...)	100%

E' in corso la revisione della policy aziendale che sarà adottata entro il mese di dicembre 2021.

	Indicatore	Target
1	Definizione dei profili di titolarità/ responsabilità e/o contitolarità nei PDTA e nei programmi/progetti interaziendali e/o di valenza regionale	100%

L'AOUFE ha già predisposto ed approvato gli accordi di contitolarità del trattamento per i Servizi Comuni tecnico amministrativi. Si stanno effettuando le valutazioni sulle forme di relazione derivanti dall'applicazione della

convenzione sull'assistenza ospedaliera e sulla eventuale predisposizione dell'accordo di contitolarità conseguente. Viene puntualmente effettuata la valutazione sulla fattispecie applicabile (contitolarità, designazione a responsabile trattamento, titolarità autonoma) e vengono fornite indicazioni alle strutture competenti che hanno chiesto la valutazione.

Piattaforme informatiche più forti ed investimenti in biotecnologie e strutture per il rilancio del SSR

Fascicolo sanitario elettronico/Portale SOLE

Nel corso dell'anno sono programmati gli interventi per l'attuazione delle misure urgenti in materia del Fascicolo Sanitario Elettronico e gli interventi di adeguamento della documentazione sanitaria digitale secondo le specifiche nazionali e alla piena interoperabilità con l'infrastruttura nazionale.

	Indicatore	Target
Documenti consultati	Numero di utenti che sono acceduti al Fascicolo Sanitario Elettronico sul numero di cittadini che hanno ricevuto un documento indicizzato sul FSE	60%
Numero di accessi	Numero di accessi tramite APP rispetto al Numero totale di accessi al FSE	10%
Operatori abilitati al FSE	Numero di operatori abilitati al FSE sul numero di operatori sanitari;	20%
Numero consensi registrati	Numero consensi alla consultazione valorizzato sul Numero totale dei FSE attivati	60%

Finanziamenti ex art. 20 L. 67/88

1° stralcio

L'Assemblea Legislativa con deliberazione n. 1482 del 02 novembre 2020 ha aggiornato la precedente DAL 230 del 20 novembre 2019 già finalizzata alla destinazione delle risorse di cui all'art. 20 L. 167/88 per la realizzazione di vari interventi per un importo complessivo regionale di 145.397.857,06 €. Con questi finanziamenti si potrà dare avvio alla V fase, 1 Stralcio.

L'aggiornamento di cui alla DAL 1482/20 ha richiesto a sua volta, nel corso dei primi del 2021, l'aggiornamento del Documento Programmatico, già trasmesso al Ministero della Salute nel dicembre del 2019.

A seguito della sottoscrizione dell'Accordo di Programma V fase, 1 Stralcio, l'AOUFE darà seguito a quando previsto dalle procedure normative per la predisposizione della progettazione degli interventi e dei capitolati di appalto per la fornitura delle tecnologie.

Indicatori e target:

Avvio per tutte le Aziende sanitarie della progettazione e della predisposizione dei capitolati di appalto degli interventi di cui alla V fase, 1 Stralcio secondo le indicazioni fornite dal competente Servizio regionale; target si/no.

Interventi già messi finanziamento con decreto ministeriale (ex art. 20) (sottoscrizione ultimo AdP 14/09/16 scadenza progettazione 14 /09 /19 scadenza aggiudicazione 14 marzo 2022)

Nel corso del 2021 l'AOUFE dovrà completare tutte le procedure per l'aggiudicazione di lavori dell'Accordo di Programma la cui sottoscrizione è avvenuta il 14 settembre 2016 c.s. Accordo di programma Integrativo "Addendum"; la Regione precisa, inoltre, che sarà cura dell'Azienda completare o fornire adeguata motivazione sottoscritta dal RUP e dal Direttore Generale del mancato completamento di tutti gli interventi finanziati con Accordi di Programma (ex art. 20 L. 67/88) sottoscritti precedentemente al 2016 nonché adoperarsi per presentare le richieste di liquidazione degli interventi conclusi e attivati, che dall'ultima ricognizione risultano ancora a residuo.

	Indicatori	Target
1	Aggiudicazione dei lavori e forniture di cui Accordo di programma Integrativo "Addendum"	100%
2	Completamento interventi /piani di fornitura relativi ad Accordi di Programma sottoscritti ante 2016	100%
3	Trasmissione richieste di liquidazione relative a interventi conclusi e attivati	Richieste di liquidazione per un importo pari al 75% del totale residuo relativo a interventi conclusi e attivati

Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera per l'emergenza COVID-19 (Art 2, DL 19 maggio 2020, n.34)

L'art. 2 del DL 19 maggio 2020 n. 34 ha previsto il potenziamento della rete ospedaliera per fronteggiare l'emergenza COVID-19, richiedendo alle Regioni la predisposizione di appositi Piani in cui fossero descritti gli interventi previsti per:

- il potenziamento delle Terapie Intensive (TI)
- la realizzazione di PL di Terapia Semi Intensiva (TSI), in sostituzione di altrettanti PL di degenza ordinaria;
- l'adeguamento funzionale dei Pronto Soccorso (PS) per separare i percorsi dei pazienti COVID e non-COVID;

Il piano, predisposto dalla Regione Emilia-Romagna sulla base delle "Linee di indirizzo organizzative per il potenziamento della rete ospedaliera" inviate dal Ministero della salute con la Circolare n. 0011254 del 29/05/2020, è stato approvato dalla Regione con la DGR 677/2020 e dal Ministero della salute con Decreto Direttoriale prot. 0014319 del 13/07/2020.

La realizzazione degli interventi è stata delegata alle Aziende sanitarie che, in qualità di soggetti attuatori, si sono impegnate a rispettare i cronoprogrammi attuativi e le disposizioni sulla scelta dei contraenti, sulla gestione delle modifiche e sulla rendicontazione definiti dal Commissario straordinario per l'emergenza.

Il Piano è in corso di attuazione, tutti gli interventi sono in fase di progettazione, o di esecuzione, o sono già stati attivati ed è in corso la rendicontazione delle spese sostenute.

Di seguito, si indicano gli interventi finanziati.

- Adeguamento DEA II Pronto soccorso pediatrico, ostetrico e generale: l'obiettivo dei lavori è di potenziare e qualificare le aree di attesa differenziandone l'uso e separando i percorsi di accesso degli utenti; un ulteriore obiettivo è rappresentato dall'adeguamento dei sistemi di gestione dei ricambi d'aria anche per migliorare la versatilità degli spazi ambulatoriali.
- Installazione di nuove apparecchiature dedicate (TAC) in Radiologia di PS
- Adeguamento reparti di terapia semintensiva ed intensiva: l'obiettivo dei lavori è quello di incrementare la qualità dei sistemi di gestione e di controllo della ventilazione degli spazi adibiti a terapia semintensiva ed intensiva affinché, da una attuale disponibilità massima di 28 pl intensivi («situazione ordinaria»), attraverso una riqualificazione di 40 PL ordinari si disponesse fino a 20 pl semintensivi e 32 pl intensivi (situazione «intermedia»).
- Installazione di nuove apparecchiature dedicate alla gestione dei pazienti critici.

	Indicatori	Target
Monitoraggio attivo	identificazione degli interventi con ritardi superiori ai 30gg e confronto con le Aziende per la verifica dei tempi di realizzazione degli interventi e delle motivazioni di eventuali ritardi (istruttoria)	risposte entro i termini stabiliti
Modifiche agli interventi	predisposizione ed approvazione della documentazione necessaria e invio al Ministero della salute ed alla struttura commissariale	risposte entro i termini stabiliti

Riscontri periodici	predisposizione ed approvazione della documentazione necessaria e invio al Ministero della salute ed alla struttura commissariale	100%
Rendicontazione delle spese sostenute	verifica e invio della documentazione necessaria al Ministero della salute ed alla struttura commissariale	100%

Piano investimenti: interventi di cui alla scheda 3

L'AOUFE potrà realizzare solo gli interventi (lavori e acquisizione tecnologie biomediche ed informatiche) aventi copertura finanziaria certa. Gli interventi non aventi copertura finanziaria certa dovranno essere rappresentati esclusivamente in scheda 3 del piano investimenti.

Solo per ragioni di urgenza ed indifferibilità che possano causare l'interruzione di pubblico servizio o cagionare danni alle persone o alle cose, interventi non aventi preconstituita copertura finanziaria potranno essere realizzati.

	Indicatori	Target
1	Rappresentazione interventi non aventi copertura finanziaria in scheda 3	100%
2	Completa documentazione asseverante condizioni di urgenza ed indifferibilità	100%

Ad oggi, sono state predisposte 14 schede di intervento specifiche riguardanti le tecnologie biomediche e le tecnologie informatiche relative ad acquisizioni urgenti indifferibili che sono state inviate in regione.

Attività per l'attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)

Nel corso della seconda metà 2021 è stato previsto l'avvio delle azioni necessarie per la realizzazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, in particolare gli obiettivi previsti dalle competenze funzionali della Missione Salute del PNRR.

Di seguito, le aree di intervento.

TECNOLOGIE BIOMEDICHE

Rinnovo delle tecnologie già segnalate al Ministero negli anni scorsi e definite all'interno del GRTB (Gruppo Regionale Tecnologie Biomediche), quali indicativamente:

- 1 Gamma Camera per Medicina Nucleare
- 2 Angiografi per Emodinamica e Radiologia Universitaria
- 1 Mammografo digitale con tomosintesi per Senologia
- 1 RMN 1,5 per Neuroradiologia
- 3 Diagnostiche radiologiche digitali per PS e Radiologia
- 2 Ecotomografi per Senologia.

TECNOLOGIE INFORMATICHE

Tecnologie a supporto della completa informatizzazione dei processi clinici negli ospedali

- Migrazione verso Data Center Regionale
- Adeguamento workstation di lavoro
- Copertura di Rete
- Cybersecurity- Adeguamento al Modello Regionale
- Sistema di Business Intelligence provinciale
- Cartella clinica generalista provinciale informatizzata
- Cartella clinica specialistica provinciale
- Rinnovo dei principali sistemi dipartimentali (Pronto Soccorso, Lis, Anatomia Patologica, Cardio RIS, Ris/Pacs, Sale operatorie, Trasfusionale,....)

Telemedicina per assistenza domiciliare e di prossimità:

- Sviluppo e rafforzamento della piattaforma Regionale;
- Integrazione Ospedali/PS/Specialisti territorio/Case della Comunità con la Piattaforma di telemedicina RER

Infrastruttura tecnologica e strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati

- Piattaforma di Business Intelligence per elaborazione dati clinici e sulla salute della popolazione provinciale

L'AOUFE si impegna a collaborare con il livello regionale per fornire tutte le informazioni di carattere sanitario, tecnico ed amministrativo necessarie a definire il quadro esigenziale del Servizio sanitario regionale e a rispondere alle richieste provenienti dal livello nazionale, e fornire la documentazione contenente le informazioni necessarie per dare seguito in tempo utile alle richieste del livello nazionale

	Indicatori	Target
1	Rispetto delle tempistiche per le richieste dei fabbisogni informativi	100%

Ad oggi tutte le richieste di informazioni e di aggiornamento con le strutture regionali hanno avuto risposta tempestiva.

Progetto regionale Telemedicina

Nel 2021 si porterà a termine la fase sperimentale del Progetto regionale di Telemedicina finalizzato all'implementazione dei servizi di telemonitoraggio a domicilio dei pazienti cronici, residenti nelle zone disagiate della nostra Regione.

Nel corso del 2021, L'AOUFE ha partecipato al gruppo di lavoro regionale per l'implementazione della piattaforma regionale in tutte le UO in sostituzione di lifesize per il video consulto o il telefono per il colloquio telefonico significativo secondo le indicazioni regionali.

Sistema Informativo

Costituisce obiettivo prioritario per l'AOUFE il mantenimento e l'alimentazione tempestiva del patrimonio informativo, in particolare verso i flussi NSIS che rappresentano Adempimento LEA ai sensi di quanto previsto dall'Intesa Stato-Regioni del 23 marzo 2005. In particolare, il rispetto degli obblighi informativi costituisce prerequisito alla valutazione di tutti gli indicatori del Nuovo Sistema di Garanzia (NSG).

Indicatori e target

Tempestività e aggiornamento

	Indicatore	Target
Flussi FED, AFO, AFT e Di.Me.	trasmissione dei flussi entro le scadenze programmate	100%
Flusso FED	trasmissione dei dati relativi alla DPC entro il 2° mese successivo alla competenza (con riferimento ai tempi programmati per le scadenze del flusso)	100%
Flussi monitorati	SDO, ASA, FED, PS, Di.Me., ADI, FAR, AFO, AFT	i Target sono flusso specifici e in quanto tali saranno specificati all'interno delle rispettive sezioni su InsidER

Specialistica Ambulatoriale

	Indicatore	Target
Completezza per indicatore D10Z NSG	Corretta valorizzazione dei campi Data di prenotazione, Data di erogazione della prestazione, Tipo accesso, Classi di priorità, Garanzia dei tempi massimi	90%
DSA	attivazione nuovo flusso informativo e trasmissione dati nei tempi programmati	100%
Tempestività invio DSA IN ASA	le prestazioni erogate in modalità d'accesso DSA dovranno essere inviate nel periodo di competenza dell'erogazione	>= 65%

Gli indicatori di tempestività dovranno essere definiti in fase di attivazione del nuovo flusso informativo

SIGLA

➤ Copertura aziendale flusso SIGLA: LINK ricoveri in SIGLA e confronto con ricoveri in SDO. Interventi monitorati; Target 90%

- Scarti Target <10% per id list per azienda
- Scarti per Inserimento paziente in lista
- Scarti per Trasferimento paziente
- Scarti per Inserimento dati ricovero
- Scarti per Rimozione paziente dalla lista

SDO

- Campo check list di sala operatoria: Target 0% compilato con 0 o 1 a fronte di codice procedura 00.66
- Codice procedura 00.66: Target 100% codifica codice del reparto sede di emodinamica (all'interno del presidio utilizzare il trasferimento interno, fuori dal presidio utilizzare il trasferimento esterno o service)
- Ricoveri programmati con data di prenotazione=data ammissione: Target <= al 5% (segnalazione 0159 campo B018)

Tecnologie Biomediche

Il Gruppo Regionale Tecnologie Biomediche (GRTB), cui partecipa il direttore del Servizio Comune Ingegneria Clinica delle aziende sanitarie di Ferrara, proseguirà nelle funzioni di valutazione delle acquisizioni di tecnologie ad elevato impatto tecnologico ed economico in ambito regionale, sia in sostituzione per obsolescenza funzionale che per potenziamento e innovazione tecnologica. L'AOUFE di impegna al controllo del rispetto delle istruttorie, in particolare per quanto riguarda le dismissioni all'atto della messa in servizio delle nuove apparecchiature richieste per sostituzione.

	Indicatore	Target
Tempistiche interventi DL34	Analisi delle cause di ritardo e possibili azioni correttive per il rispetto delle tempistiche di esecuzione comunicate alla Struttura Commissariale	monitoraggio
2	Numero e tipologia di apparecchiature re-distribuite	monitoraggio
3	Risposte puntuali alle ricognizioni richieste da MdS per le azioni previste dal PNRR	rispetto delle scadenze
4	Esecuzione delle eventuali istruttorie GRTB per l'avvio degli interventi art.20 V fase I stralcio	monitoraggio
5	Gestione nuove candidature CIVAB-RER	>60 codifiche/mese

A tal riguardo, si conferma la collaborazione attiva del Servizio Comune Ingegneria Clinica all'invio dei dati del flusso OT entro le scadenze previste, finalizzato tra l'altro alla redazione da parte del GRTB delle relazioni Installato OT RER.

	Indicatore	Target
1	Conduzione istruttorie tecnico-scientifiche per tecnologie ad elevato impatto tecnologico, economico e innovativo	monitoraggio
2	Interventi completati in maniera difforme dalle istruttorie presentate alla data del monitoraggio	0

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

Gli ambiti prioritari di attività che richiedono un impegno specifico da parte dell'AOUFE nel 2021 sono:

- il sistema della ricerca e innovazione nel Servizio Sanitario Regionale,
- la partecipazione ai progetti coordinati dall'Agenda Sanitaria e Sociale con l'obiettivo di promuovere l'innovazione nei servizi sanitari e sociali,
- il supporto alle attività di verifica dei requisiti di accreditamento
- il supporto alla formazione continua nelle organizzazioni sanitarie.

Gli obiettivi da raggiungere nel 2021 vengono indicati di seguito.

Sistema ricerca e innovazione regionale

In ottemperanza alla DGR 910/2019, l'AOUFE si impegna a collaborare alla costruzione del sistema regionale per la ricerca e l'innovazione, con particolare riguardo ai seguenti ambiti:

- supporto alle attività del Comitato Etico AVEC, con particolare attenzione alla corretta alimentazione della piattaforma SIRER da parte delle segreterie locali e degli uffici ricerca delle Aziende sanitarie ed al supporto ai ricercatori da parte delle figure di amministrazione di sistema e data manager individuati a livello aziendale.
- supporto alle attività progettuali regionali in materia di promozione della ricerca (indagini conoscitive regionali, gruppi di lavoro sui temi individuati dalla DGR 910/2019).

In riferimento ai gruppi di lavoro della Ricerca attivati a livello regionale l'AOUFE assicura la fattiva partecipazione agli incontri programmati.

	Indicatore	Target
1	le Aziende dovranno assicurare che le Segreterie dei CE e gli Uffici Ricerca procedano alla corretta alimentazione della piattaforma.	Caricamento in piattaforma del parere del Comitato Etico in modo esaustivo (valori mancanti < 10%)
2	Le Aziende dovranno assicurare la partecipazione ai gruppi di lavoro che verranno attivati per l'applicazione del documento regionale.	Sì

Innovazione nei servizi sanitari e sociali

Equità in tutte le politiche e medicina di genere (Schede 9-11)

L'AOUFE prosegue nel suo impegno a garantire l'equità come azione trasversale a tutto il nuovo Piano della Prevenzione che include la riduzione delle disuguaglianze sociali e geografiche come priorità trasversale a tutti gli obiettivi.

Inoltre, garantisce attenzione alla traduzione pratica della medicina di genere come azione pervasiva a tutti i livelli del sistema, sulla scorta di quanto attivato negli anni precedenti dal coordinamento "Medicina di genere ed equità" della direzione generale Cura alla Persona, Salute e Welfare; allo stadio attuale e nella prospettiva del recepimento del Piano nazionale per l'applicazione e la diffusione della Medicina di Genere.

L'AOUFE proseguirà nel 2021 l'azione di diffusione dell'approccio e di sensibilizzazione degli operatori al riguardo.

	Indicatore
1	Individuare un referente aziendale per l'equità e assicurarne la partecipazione ad almeno due incontri del coordinamento regionale Equità & Diversità
2	Attivare un percorso, in collaborazione con l'ASSR, per la definizione del piano aziendale delle azioni sull'equità e della struttura del board aziendale equità, quali strumenti di raccordo delle attività assunte ed implementate ai diversi livelli di programmazione, pianificazione e gestione
3	Utilizzare almeno uno strumento di equity assessment sulle principali vulnerabilità sociali della popolazione di riferimento del proprio territorio aziendale, anche in riferimento a quanto menzionato negli obiettivi relativi al Piano Regionale della Prevenzione e alla Legge Regionale n. 19/2018
4	Assicurare l'attivazione di almeno una iniziativa formativa in tema di medicina di genere ed equità con la partecipazione degli operatori compresi i medici convenzionati, inserendo tali attività nel programma aziendale sull'equità.

Metodi per favorire l'empowerment e la partecipazione di comunità (Scheda 26)

Tra gli strumenti previsti nell'ambito della Programmazione locale per la salute e il benessere locale, in relazione al Piano Sociale e sanitario 2017-2019, vi è il Community Lab. È una metodologia che attiva processi di innovazione, ricerca e pratica connessa alla capacità degli attori sociali coinvolti di generare processi di empowerment di comunità.

	Indicatore	Target
1	Partecipazione dei professionisti sanitari di almeno un distretto per azienda al percorso Community Lab "Promozione alla salute"	si
2	Partecipazione dei professionisti sanitari di almeno un distretto per azienda al percorso Community Lab "Programmazione partecipata"	si

L'AOUFE garantisce la partecipazione a partire dal mese di Ottobre

Metodologie per innovare le organizzazioni e le pratiche professionali (Scheda 34)

L'AOUFE si impegna a collaborare al raggiungimento dei seguenti obiettivi di area vasta:

	Indicatore	Target
1	Partecipazione di almeno una azienda sanitaria per area vasta alla formazione intervento sull'approccio dialogico in accordo con gli enti locali.	Si

Contrasto al rischio infettivo associato all'assistenza

Il nuovo Piano Nazionale della Prevenzione 2020-2025 individua le "Misure per il contrasto dell'Antimicrobico-resistenza" come uno dei 10 Programmi Predefiniti, programmi vincolanti per tutte le Regioni e che vengono monitorati attraverso indicatori (e relativi valori attesi) uguali per tutte le Regioni.

Gli elementi a cui dare priorità sono:

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

	Indicatore	Target
1	% di procedure sorvegliate sul totale di quelle incluse nella sorveglianza (periodo di riferimento primo semestre dell'anno);	75% di interventi sorvegliati

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

	Indicatore	Target
1	Consumo di prodotti idroalcolici in litri/1000 giornate in regime di degenza ordinario	20 litri per 1000 giornate di degenza

Supporto alle attività di verifica dei requisiti di accreditamento

Con la DGR 1943/2017 sono stati approvati i nuovi requisiti generali di accreditamento che sostituiscono integralmente quelli presenti nella DGR 327/2004; con la stessa DGR si stabilisce che tali requisiti si applicano ai processi direzionali e trasversali dell'intera organizzazione delle strutture sanitarie pubbliche e private; pertanto i suddetti requisiti sono applicati prioritariamente a livello delle Direzioni delle diverse organizzazioni sanitarie; si è passati dunque dal livello dipartimentale, storicamente oggetto di accreditamento, all'accREDITAMENTO di tutta l'Azienda sanitaria.

Le attività che richiedono un impegno dell'AOUFE per promuovere e sostenere il processo di accreditamento sono:

A distanza di due anni dalla verifica di accreditamento svolta a livello dei processi direzionali, verificare il mantenimento dei requisiti di accreditamento deliberati con DGR 1943/2017 e il miglioramento nelle aree critiche riscontrate, mediante autovalutazione ed audit interno, predisponendo le evidenze a supporto.

	Indicatore	Target
1	produzione di un report/relazione di audit e di autovalutazione	si

- Sostenere l'attività istituzionale di verifica dei requisiti di accreditamento, svolta tramite i valutatori inseriti nell'elenco pubblicato nel sito web della stessa ASSR, appartenenti alle Strutture sanitarie, garantendo la loro partecipazione sia alle visite di verifica, a seguito di convocazione formale, sia alle necessarie attività di formazione e aggiornamento funzionali al mantenimento delle competenze.

	Indicatore	Target
1	numero di valutatori partecipanti alle attività di verifica/numero di valutatori pre-convocati	70%

Sono stati convocati dall'ASSR per prendere parte a visite di verifica dell'accREDITAMENTO istituzionale due operatori dell'AOUFE. Entrambi hanno partecipato (1° semestre).

La formazione continua nelle organizzazioni sanitarie

L'emergenza sanitaria legata alla pandemia da COVID-19 ha reso necessario sviluppare modalità di formazione a distanza, integrate nell'ambito di iniziative formative orientate al cambiamento organizzativo e alla modifica dei comportamenti professionali. Le attività formative blended, che prevedono l'alternanza di diverse tipologie di formazione (FAD sincrona, FAD asincrona, formazione sul campo, residenziale), sono quelle più in grado di promuovere il cambiamento dei comportamenti e di sostenere modifiche organizzative.



Quanto appreso nel corso della pandemia deve essere mantenuto e deve essere quindi assicurato:

- il sostegno ad attività formative blended in cui sono previste alternanza di diverse tipologie(FAD sincrona, FAD asincrona, formazione sul campo, residenziale)

	Indicatore	Target
1	Formazione erogata blended (alcuni esempi: sincrona + asincrona; sincrona + asincrona + formazione sul campo; residenziale + asincrona; sincrona+ formazione sul campo)	n°eventi (almeno 3)

Parte seconda: Programmazione Aziendale per il 2021

La programmazione aziendale per l'anno 2021 sviluppa e assegna alle strutture aziendali obiettivi basati, oltreché sulle Linee regionali, anche sui seguenti ambiti:

- Contenimento tempi di attesa interventi chirurgici recependo la DGR n. 603 del 15/04/2019 "Piano regionale di governo delle liste di attesa (PRGLA) per il triennio 2019-2021" e la DGR n. 272 del 13/03/2017 "Riduzione delle liste di attesa per i ricoveri chirurgici programmati nella regione Emilia-Romagna"
- Gli obiettivi di mandato dei Direttori Generali
- Il Piano vaccinale recependo la DGR 203 del 15/02/2021 "Approvazione della programmazione regionale per l'attuazione del piano nazionale per la vaccinazione antisars-cov-2/covid-19"
- Il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2021-2023
- Il Nuovo sistema di garanzia recependo il Decreto 12 marzo 2019 "Nuovo sistema di garanzia per il monitoraggio dell'assistenza sanitaria (G.U. Serie Generale, n 138 del 14 giugno 2019)"

Gli obiettivi assegnati in sede di budget alle diverse Unità Operative sono articolati nelle seguenti aree:

- MIGLIORAMENTO: contiene i progetti specifici per i Dipartimenti o le Macro Articolazioni (es. potenziamento della centrale di dimissione integrata con il privato accreditato)
- PRODUZIONE: raccoglie gli obiettivi legati alla produzione quali ad esempio l'efficiente utilizzo dei posti letto;
- GOVERNO DEI COSTI, contenente obiettivi di efficienza quali ad esempio il governo della spesa farmaceutica;
- AREA GOVERNO CLINICO, QUALITA', SICUREZZA E RISCHIO CLINICO: in questa area sono presenti gli indicatori (raccolti nelle delibere di programmazione) di volumi/esiti, piano di rientro, continuità ospedale-territorio etc.
- ALTRO: questa sezione è prevalentemente dedicata agli obiettivi di formazione, trasparenza e altro (es. rispetto del codice di comportamento, partecipazione a corsi sulla violenza di genere)

Di seguito, l'elenco degli obiettivi assegnati alle strutture dell'AOUFE per l'anno 2021.

DIPARTIMENTI AD ATTIVITA' INTEGRATA

Obiettivo	Indicatore	Target
Area di miglioramento		
ADESIONE PROGRAMMA GESTIONE DEL RISCHIO PERCORSO NASCITA	Elaborazione del protocollo	Si/No
ANALISI TEMPI DI PROCESSO: DALLA PRENOTAZIONE ALLA REFERTAZIONE	Elaborazione documento	Si/No
appropriatezza linea terapeutica monoclonali	% drop out / n. terapie attivate	<50%
attivazione linea terapeutica monoclonali	n. terapie attivate	incremento
AUDIT CON I CLINICI PER MIGLIORARE L'ASSEGNAZIONE/DEFINIZIONE DEL CODICE DI GRAVITA'	Elaborazione documento	Si/No
AVVIO SERVIZIO DIAGNOSTICA AVANZATA CARDIOLOGIA PER IMAGING: RM CARDIACA e TC CORONARICA	Stesura documento	Si/No
Completamento del PDTA Ca Colon Retto	Approvazione entro 30/9 del documento interaziendale ed applicazione successiva	Si/No
Completamento del PDTA Ca Prostata	Approvazione entro 30/9 del documento interaziendale ed applicazione successiva	Si/No
Gara intercentER di glucometria professionale POCT	Collaudo sistema	si/no
IMPLEMENTAZIONE CHECKLIST SULLE TECNOLOGIE DI SALA OPERATORIA	Elaborazione del progetto per la chirurgia pediatrica	Si/No
Implementazione dosaggi droghe d'abuso su matrice cheratinica	Collaudo sistema	si/no
Implementazione e armonizzazione modalità operative provinciali: progetto di riorganizzazione della Medicina Riabilitativa dell'Azienda USL di Ferrara	N. prestazioni/attività erogata	incremento +10% anno 2020
Patient Blood Management. Implementazione e messa in opera del progetto pilota in chirurgia ortopedica di elezione	Attuazione della procedura IMPLEMENTAZIONE DEL PATIENT BLOOD MANAGEMENT NEL PAZIENTE CON ANEMIA SIDEROPENICA IN CHIRURGIA ORTOPEDICA DI ELEZIONE PER PROTESI D'ANCA, PROTESI DI GINOCCHIO, CHIRURGIA VERTEBRALE - fase pre-operatoria"	100%

PDTA accessi vascolari	Stesura documento PDTA entro il 30/6	Si/No
PDTA Cefalee	Redazione protocollo	Si/No
PDTA ictus	Revisione del documento interaziendale di PDTA (in seguito alla pubblicazione delle LG ISO-SPREAD 2020 e alle Linee di indirizzo per l'organizzazione della rete cerebrovascolare dell'Emilia-Romagna del 16.12 2020)	Si/No
PDTA neoplasia mammella: Health Equity Audit	Effettuazione dell'audit entro il 31/12	Si/No
PDTA Sclerosi Multipla	Redazione del protocollo	Si/No
Potenziamento della centrale di dimissione, processo di integrazione del privato accreditato nei percorsi di valutazione e della creazione delle liste d'attesa	Stesura del documento	Si/No
Potenziamento partecipazione attiva	numero di riunioni verbalizzate sulla condivisione dell'organizzazione e obiettivi di reparto	>=6
progetto di supporto anestesia cento ESTATE 2021	Adesione al progetto	Si/No
Progetto rete endoscopica provinciale	Sviluppo protocollo operativo integrato urgenze ed attività endoscopiche di 1°,2° livello - rete integrativa	Si/No
REPERIBILITA' NEURORADIOLOGICA PROVINCIALE	Redazione progetto per attivazione della reperibilità interventistica e guardia attiva	Si/No
Revisione rete neurologica e riabilitativa territoriale	Redazione protocollo	Si/No
REVISIONE RETE SCREENING MAMMOGRAFICO	Elaborazione documento	Si/No
Riduzione complicanze dopo il parto	Audit sugli indicatori: "% complicanze dopo parto naturale" e "% complicanze dopo parto cesareo"	Si/No
Sviluppo della rete delle cure palliative integrato con la rete oncologica	Miglioramento presa in carico: numero casi segnalati a RCP da DAI su numero casi presi in carico da RCP (piattaforma informatica) e progetti di integrazione	Si/No
Sviluppo piastra biomolecolare	Elaborazione protocollo	Si/No
SVILUPPO PROTOCOLLO OPERATIVO INTEGRATO COME RISULTANZE TAVOLO TECNICO EMERGENZA-URGENZA	STESURA di almeno un PROTOCOLLO	Si/No

SVILUPPO RETE CARDIOLOGICA PROVINCIALE	STESURA DOCUMENTO	Si/No
Area Produzione		
Assistenza COVID	Adesione piano di attivazione emergenza piano covid (rinconversione)	Si/No
Autorizzazione alle prove gratuite di Dispositivi Medici e Tecnologie Biomediche (esclusi i DM Classe III che necessitano di autorizzazione e verbale NOL)	Tempo di autorizzazione delle richieste <= 25 giorni lavorativi	>=90%
Controllo lista di attesa dei piani di trattamento di radioterapia	% di pazienti inviati dalla radioterapia per cui è stato realizzato lo studio fisico dosimetrico entro 15 giorni	>=90%
Controllo magazzini farmaceutici di reparto	% di centri di costo effettivamente controllati rispetto alla programmazione mensile	>=60%
Efficiente utilizzo dei posti letto	Degenza Media NO COVID	Allineamento valore regionale ove non precisato diversamente all'interno delle singole UO
Efficiente utilizzo dei posti letto: % di ricoveri in Day-Surgery	% di ricoveri in Day-Surgery per i DRG LEA Chirurgic	Allineamento RER
Efficiente utilizzo dei posti letto: % drg medici	% di dimessi da reparti chirurgici con DRG medici - ricovero ordinario PROGRAMMATO	Allineamento RER
Efficiente utilizzo dei posti letto: tonsillectomia	Tasso std di ospedalizzazione per interventi di tonsillectomia x 100.000 residenti	Allineamento valore RER
Efficiente utilizzo delle sale operatorie	% INTERVENTI PROGRAMMATI INCISIONE DOPO LE 8.30	<10%
Garanzia approvvigionamento prodotti diagnostica in Service per continuità produzione referti	n° ditte per cui è stata inviata richiesta di acquisto (RDA) all'economato entro il 20 del mese successivo/n° tot delle ditte fornitrici che presentano necessità di approvvigionamento	>=90%
Gestione delle resistenze batteriche; saggio della sensibilità a ceftazidime-avibactam sui ceppi di enterobatteri produttori di carbapenemasi (CPE) isolati dai tamponi rettale (TR) per ricerca CPE	% di alert di resistenza a ceftazidime-avibactma inviati alle UOOO richiedenti sul totale dei ceppi CPE isolati dai TR ricevuti nel mese	100%

Informazioni e consulenze alle UUOO inerenti l'impiego clinico, la tossicità, la teratogenicità, le interazioni e l'efficacia comparativa dei farmaci presenti nel Prontuario Terapeutico Nazionale	% di consulenze erogate entro 2 giorni lavorativi dalla richiesta	100%
Messa a regime delle attività di confezionamento e trasporto del sangue e degli emocomponenti	Mantenimento della convalida del processo di confezionamento e trasporto del sangue e degli emocomponenti	Si/No
Ottimizzazione dei tempi di attesa per le prestazioni per ricoverati	Rispetto dell'erogazione delle prestazioni/consulenze/esami entro i tempi richiesti	Si/No
Ottimizzazione dei tempi di consulenza in Pronto Soccorso	Rispetto degli esami entro i tempi richiesti	Si/No
Ottimizzazione dell'efficienza ambulatoriale: monitoraggio dell'andamento dei tempi di attesa delle prestazioni di specialistica ambulatoriale	Rispetto dei tempi di attesa	Allineamento valore regionale
Rilevazione e registrazione mensile dei dati di attività del servizio	% di tipologie di attività completamente registrate nel file "dati di attività" entro il 10 del mese successivo	>=90%
Rispetto regolamento informatori scientifici del farmaco	% di accessi ISF mensili registrati nel registro accessi	100%
Area Governo Costi		
contenimento del consumo complessivo degli antibiotici sistemici attraverso la promozione dell'uso appropriato di questi farmaci	1) J01/gg deg, 2)J02/gg deg valutato a livello dip.le	≤ 2019
Elaborazione del piano interaziendale integrato di programmazione annuale degli acquisti di attrezzature e monitoraggio piano anno precedente	stesura piano e monitoraggio piano anno precedente entro i tempi richiesti dalla Direzione	Si/No
Impiego farmaci PCSK9 nell' ipercolesterolemia o dislipidemia	% pz NAIVE arruolati tra le due molecole	50% alirocumab, 50% evolocumab
Incremento dell'impiego di farmaci biosimilari (adesione ai risultati di gara)	% pazienti con utilizzo f. biosimilare aggiudicati in gara sul totale dei pazienti in trattamento con farmaci aventi biosimilari in commercio	% indicata da LL indirizzo RER in relazione al tipo di biosimilare

incremento prescrizione farmaci di fascia A in ED dopo visita specialistica ambulatoriale e dopo dimissione da ricovero ai sensi della L. 405/2001	valore 2021 vs valore 2019 o valore 2020 valutato a livello dip.le	spesa (pubbl) 2021 + 10% valore 2019 o valore 2020
Supporto al monitoraggio degli obiettivi DAI in ambito farmaceutico	Produzione reportistica periodica e pubblicazione	Si/No
utilizzo bevacizumab per uso intravitreale per AMD e DME	% pz NAIVE in tp con bevacizumab/ totale pazienti naive in tp con farmaci intravitreali per pazienti eleggibili secondo criteri nota AIFA 98	100% su totale naive
Area Governo Clinico, Qualità, Sicurezza e Rischio Clinico		
Applicazione di "Buone pratiche clinico-organizzative per il taglio cesareo	Revisione delle indicazioni operative per la sicurezza del parto con taglio cesareo	si/no
Appropriatezza del processo trasfusionale	N. audit di verifica dei criteri descritti in procedura	>2
Checklist di sala operatoria	Numero SSCL compilate/totale interventi (sono escluse emergenze)	100%
Checklist per la sicurezza del Taglio Cesareo	Numero SSCL compilate/totale interventi taglio cesareo (sono escluse emergenze)	100%
Completezza flusso DiMe	Tasso di copertura del flusso consumi DiMe sul conto economico	95%
Completezza flusso DiMe (IVD)	Tasso di copertura del flusso consumi DiMe (IVD) sul conto economico	25%
Conclusione della revisione congiunta con AUSL FE della procedura interaziendale P-059-INTER "Trasfusione del Sangue e degli Emocomponenti"	Approvazione da parte del CoBUS entro il 30/6/2021 e audit sulla corretta applicazione nelle UUOO utilizzatrici di sangue: elaborazione di report di verifica entro il 30/9/2021	Si/No
Efficacia ed efficienza diagnostico-terapeutica	Report / istruttorie nuovi dspositivi medici	>1
Efficiente utilizzo dei posti letto: riduzione attesa preoperatoria per interventi programmati	Degenza media pre-operatoria (PROGRAMMATO)	giorno intervento - giorno ingresso =0 nel 70% dei casi
Efficiente utilizzo dei posti letto: riduzione attesa preoperatoria per interventi urgenti	Degenza media pre-operatoria (URGENTE)	TARGET SPECIFICI per ogni uo
Efficiente utilizzo dei posti letto: stripping vene	Tasso std di ospedalizzazione per interventi di stripping vene x 100.000 residenti	Allineamento RER (77,07)
Garantire un'assistenza appropriata al parto	% parti cesarei nella classe 1 di Robson (Hub)	<= 7%

Ottimizzazione dei livelli di appropriatezza dei setting assistenziali (DRG inappropriati)	% DH diagnostici escl. Biopsie del polmone, strutture linfatiche, utero (DH potenzialmente inappropriati)	<=2020
Partecipazione al progetto "near miss" ostetrici	Evidenza di SEA strutturati/Near miss segnalati	100%
Partecipazione attivaEQUIPE ai safety walk around (SWA) proposti dalla Direzione Medica	Partecipazione documentata su Scheda SWA	Si/No
Rilevazione del dolore nei pazienti ricoverati - riordino della rete per la terapia del dolore	Percentuale di SDO con almeno una rilevazione del dolore nel corso del ricovero (Legge n.38 del 15/03/2010)	>95%
Rispetto della DGR 272/17: tempi di attesa ricoveri programmati chirurgici	Ricoveri programmati chirurgici (tutti gli interventi in CLASSE A)	>90%
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/20: % interventi colecistectomia con degenza <3gg	Colecistectomia laparoscopica: % di interventi con degenza post-operatoria inferiore a 3 giorni	Allineamento RER
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/20: % interventi colecistectomia sopra soglia	Colecistectomia laparoscopica: % di interventi in reparti sopra soglia	Allineamento RER
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/20: procedure AHRQ4	% di procedure AHRQ4 con campo "check list" = "SI" nella SDO	Allineamento RER
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/20: riammissioni	% riammissioni provinciali entro 30 gg	Allineamento RER
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/20: Sepsis	Sepsis post-operatoria per 1.000 dimessi chirurgici	Allineamento RER
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/20: trombolisi x ICTUS	% trombolisi in pazienti con ictus	Allineamento valore regionale
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/20: trombolisi x ICTUS	IND0320 - Tempi di attesa ex ante primi accessi: n. esami diagnostici prospettati in sede di prenotazione entro i 60 gg	ATTESO >90%
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/20: trombolisi x ICTUS	IND0795 - Tempi di attesa ex ante: prestazioni di classe di priorità B prospettati in sede di prenotazione entro 10 gg	ATTESO >90%
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/20: trombolisi x ICTUS	IND0789 - Tempi di attesa ex-post: prestazioni della classe di priorità B garantite entro i tempi	ATTESO >90%

Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/20: trombolisi x ICTUS	IND0807 - Tempi di attesa ex-post: prestazioni della classe di priorità D garantite entro i tempi	ATTESO >88%
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/20: trombolisi x ICTUS	tasso adesione prestazioni effettuate per screening	>70%
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/20: TVP	Embolia polmonare o trombosi venosa profonda post-operatoria per 1.000 dimessi chirurgici	Allineamento RER
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/21: mortalità per ictus	Ictus ischemico: mortalità a 30 giorni	<8,18% per AOUE
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/22: escissione locale	DRG 538 - Escissione locale e rimozione di mezzi di fissazione interna eccetto anca e femore senza CC.	Allineamento valore regionale
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/22: frattura del collo del femore	Tempestività nell'effettuazione dell'intervento chirurgico per pazienti >65 anni. Tempo che intercorre tra ingresso e intervento <= 2 giorni	>=75%
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/22: IMA mortalità	Infarto miocardico acuto: mortalità a 30 giorni	Allineamento valore regionale
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/23: IMA % ricoveri	Infarto miocardico acuto: % di ricoveri in stabilimenti sopra soglia	Allineamento valore regionale
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/24: Riduzione ricoveri da pronto soccorso	Differenza tra (% n. ricoverati/n. accessi)	< 3%
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/24: scompenso mortalità	Scompenso cardiaco congestizio: mortalità a 30 giorni	Allineamento valore regionale
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/25	Sepsi post-operatoria per 1.000 dimessi chirurgici	< 8,43
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/25: riduzione tempi d'attesa in PS >45.000 accessi	% accessi con permanenza <6 +1 ore in PS con più di 45.000 accessi	>90%
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/25: trombolisi	% trombolisi in pazienti con ictus	> 18%

Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/26: riabilitazione post ictus	% riabilitazione post ictus ischemico in reparto 056	> 14%
Soddisfazione Nuovo Sistema di Garanzia, Piano Nazionale Esiti, DGR 1806/30	% riammissioni entro 30 gg provinciali	Allineamento valore regionale
Verifiche dei dati dosimetrici del trattamento attraverso il sistema di R&V come da indicazione delle normative di radioprotezione	verifica mensile dell'avvenuta esecuzione del controllo su sistema informatico della Radioterapia (MOSAIQ). A campione e per tecniche critiche	>=90%
Altro		
Consolidamento e continua alimentazione della banca dati sdo	Chiusura SDO entro 25 giorni per ricovero ordinario e comunque a seguito di riscontro al report di monitoraggio inoltrato dalla Direzione Medica indicativamente in data 15 del mese successivo a quello di riferimento delle SDO	>95%
Partecipazione alle iniziative aziendali di formazione sensibilizzazione sulla cultura contro la Violenza di genere	Partecipazione al corso di formazione interaziendale	1 unità medica per U.O.
Partecipazione alle iniziative aziendali di formazione sensibilizzazione sulla cultura sesso-genere in ambito sanitario	Partecipazione al Corso di formazione (FAD) per il personale sanitario per sensibilizzazione sul tema sesso-genere dall'epidemiologia alla declinazione sesso-genere delle diverse patologie nelle diverse età	2 unità mediche per U.O.
Piano anti corruzione e trasparenza	% dichiarazione potenziali conflitti di interesse	>90%
Ricerca e didattica	N. studi osservazionali/trial clinici attivati nell'anno 2021	>= anno 2019
Riesame di Direzione del processo di budget (Direttore Dipartimento, Referente dip. DM, CdG)	Redazione dei verbali delle riunioni, un verbale a trimestre	100%

SERVIZI COMUNI INTERAZIENDALI

Obiettivo	Indicatore	Target
Area di miglioramento		
Adozione di misure volte all'uso razionale dell'energia e alla gestione ambientale	Correttezza dati e rispetto tempi con i sistemi informativi regionali	100%
Analisi delle competenze professionali presenti nel servizio e proposte di azioni per migliorare l'efficienza attraverso un processo di riorganizzazione/formazione	Redazione del piano entro il 31/12/2021	Si/No
Applicativo regionale di Sicurezza sul Lavoro	IMPLEMENTAZIONE	Si/No
Assicurare le attività propedeutiche all'implementazione del nuovo sistema informativo (GAAC) - AOSP	rispetto del cronoprogramma RER e delle indicazioni aziendali	Si/No
Assistenza COVID: soddisfazione richieste aziendali e regionali in materia COVID	Relazione delle attività svolte	Si/No
Cartella clinica informatizzata: sviluppo progetto integrazione AUSL-AOUFE (MIGRAZIONE NBS VS SAP)	SVILUPPO PROGETTO	Si/No
Cartella HOSPICE: implementazione	SVILUPPO PROGETTO	Si/No
Centralizzazione magazzini farmaceutici provinciali solo AUSLFE	Contributo alla redazione di un progetto di centralizzazione ordini di farmacia e di creazione di un magazzino unico farmaceutico provinciale	Si/No
Coinvolgimento delle altre strutture aziendali nei progetti	N. progetti validati da interazione ICT, SPP rispetto al totale dei progetti - ing. Clinica , direzione medica	100%

Controllo qualitativo e quantitativo dei servizi in concessione, con formalizzazione di eventuali inadempienze e/o obblighi in carico al concessionario	Evidenza documentale	Elaborazione documento riepilogativo delle segnalazione e delle successive azioni messe in atto
Emissione ordini di acquisto elettronici per le prestazioni di beni e servizi nel rispetto della normativa vigente e delle linee guida regionali	ordini elettronici /totale ordini effettuati	100%
FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO	N. FASCICOLI ATTIVATI	>2020
FIRMA DIGITALE REMOTA	N. IMPLEMENTAZIONI FIRME VS TOTALE DIRIGENTI FIRMATARI	>90%
Gestione inventario dei beni mobili patrimoniali	Aggiornamento regolamento e procedure conseguenti	Si/No
Logistica integrata di Area Vasta	Partecipazione al gruppo di lavoro di area vasta sulla fattibilità	Si/No
Messa a regime di PagoPA - sistema dei pagamenti a favore delle pubbliche amministrazioni	Superamento delle criticità di avvio	Si/No
Miglioramento efficienza produttiva	% Importo progetti sviluppati (iter progettuale concluso) vs totale assegnato dalla regione - capacità di realizzazione delle opere e spesa	100%
Monitoraggio LEA - Ricettazione elettronica	Rispetto debiti informativi per NSG: reporting per UO	Si/No
PIANO PANDEMICO: soddisfazione richieste aziendali e regionali in materia COVID	Relazione delle attività svolte	Si/No
PNRR MISSIONE 2 C3 - AUMENTO DELL'EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEL PARCO IMMOBILIARE PUBBLICO	Redazione di un piano triennale di sviluppo GREEN aziendale	Si/no
Progetti di Area Vasta	Partecipazione Gruppi di lavoro per quanto di competenza	Si/No

Progetto azienda digitale	Partecipazione al progetto secondo le indicazioni della Direzione Aziendale	Si/No
Realizzazione del progetto di riorganizzazione del servizio con redistribuzione logistica	Completa realizzazione del progetto	Si/No
Redazione e approvazione Masterplan	Condivisione del masterplan con la direzione strategica aziendale per la successiva adozione	Si/No
Relazioni Sindacali: Tempestiva redazione dei verbali e delle risposte e consegna materiale a quesiti specifici formalizzati dalle OOS	N° dei verbali redatti e della formulazione delle risposte a quesiti specifici trasmessi entro 15 gg / totale verbali e richieste del trimestre	100%
Revisione procedura PAC	redazione nuova procedura immobilizzazioni materiali e immateriali (entro il 31/12/2021)	Si/No
Revisione procedura PAC: acquisto beni di consumo	Revisione e aggiornamento procedura assegnata ed effettiva attuazione	Si/No
Revisione procedura PAC: GESTIONE TRATTAMENTO PERSONALE CON RAPPORTO DI LAVORO ASSIMILATO AL LAVORO DIPENDENTE E LAVORO AUTONOMO PROFESSIONALE E OCCASIONALE (AUSL,AOSP)	completamento revisione procedura assegnata e monitoraggio della relativa applicazione	Si/No
Area Produzione		
Rispetto Masterplan	Rispetto dei tempi definiti nel masterplan	>90%

Investimenti immobiliari: opere da realizzare con finanziamenti regionali e nazionali	Aggiudicazione entro le scadenze prestabile degli interventi ammessi a finanziamento rientranti nell'Accordo di Programma Addendum	100%
Attivazione delle procedure di stabilizzazione del personale a tempo determinato	Procedure attivate entro il 31.12.21/totale delle procedure di stabilizzazione	>=80%
CENTRALIZZAZIONE ACQUISITI	% centralizzazione di acquisti di beni e servizi a livello regionale	>70%
CENTRALIZZAZIONE ACQUISITI	% centralizzazione di acquisti di beni e servizi a livello regionale	>50%
Corretta gestione dei fondi aziendali di competenza (verifica accantonamenti e utilizzi)	Corretta quantificazione dei fondi e degli accantonamenti.	100%
Gestione diretta di un quota del fondo formazione e aggiornamento da parte dei direttori DAI	Revisione organizzativa del ruolo delle funzioni del comitato scientifico	Si/No
Gestione diretta sinistri	IND0537 Tempo medio tra apertura pratica e registrazione sinistro - Flusso CONTENZIOSO LEGALE	RER 9,19 GG - FERRARA 10,2 - AO: 2,39
Gestione sinistri	Grado di completezza del database regionale	100%
Implementazione "Telemedicina"	U.O. abilitate all'utilizzo della telemedicina rispetto a quante programmate dalla direzione medica	100%

Integrazione GAAC - GRU	Adesione alle indicazioni RER	Si/No
Monitoraggio Piano investimenti	Verifica delle acquisizioni effettuate rispetto al programmato e alle priorità aziendali e alle indicazioni regionali	Si/No
Partecipazione al gruppo monitoraggio costi del personale	Verbali trimestrali in sede di verifica infra-annuale	Si/No
Piano della formazione	Elaborazione del piano ENTRO IL 30.9	Si/No
Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera art. 2 DL 34	Realizzazione degli interventi in coerenza con i tempogrammi approvati	100%
Prevenzione sismica	Azioni di miglioramento sismico negli edifici delle Aziende Sanitarie secondo le indicazioni fornite dalle "linee di indirizzo per la gestione del rischio sismico nelle strutture sanitarie" emanate dalla rer	100%
Programma Regionale Gestione Diretta Sinistri	% sinistri aperti nell'anno con valutazione Medico legale e determinazione CVS entro 31/12	maggiore/uguale media RER
Realizzazione corsi di formazione a distanza sincrona e asincrona (no Covid)	Formazione erogata in tema di no Covid-19 e/o temi inerenti	Almeno 3 eventi
Realizzazione di un'unica modalità di ripartizione dei fondi per formazione e aggiornamento per AOIFE e AUSL	progetto per la realizzazione di criteri uniformi	Si/No

Redazione regolamento mobilità volontaria del comparto	Delibera di Adozione del regolamento entro il 31.12.2021	Si/No
Revisione del piano triennale dei fabbisogni del personale	Rispetto delle indicazioni e della tempistica regionale	Si/No
Ricognizione straordinaria dei beni inventariali materiale e immateriali ed eventuale riconciliazione archivi - solo AOSP	Conclusione entro 31/12/21	Si/No
Rispetto degli accordi di area vasta per lo svolgimento delle procedure concorsuali definite nei tempi concordati	Rispetto degli impegni e delle tempistiche assunti con Area Vasta	Si/No
Sostegno alle attività formative sul campo, a distanza e in presenza di professionisti rispetto alla sicurezza delle cure dei cittadini (Covid-19)	Formazione erogata in tema di Covid-19 e/o temi inerenti	Almeno 3 eventi
SVILUPPO E-PROCUREMENT	Incremento n. procedure di valore inferiore alla soglia comunitaria gestita tramite il mercato elettronico regionale	SUPERIORE AL 2020
Svolgimento delle procedure concorsuali o di selezione per struttura complessa secondo la programmazione concordata con la Direzione	% dei concorsi per i quali sono rispettati i tempi programmati con la Direzione aziendale	>=90%
Trasmissione richieste di liquidazione a saldo relative a interventi conclusi e attivati	Richieste di liquidazione per un importo pari al 100% del residuo relativo a interventi conclusi e attivati	Si/No
Area Governo Costi		

Partecipazione al costante monitoraggio della gestione e dell'andamento economico-finanziario, da effettuarsi trimestralmente in via ordinaria ed in via straordinaria	Differenza tra il valore osservato e il valore previsto della previsione di andamento dei costi e dei ricavi di competenza entro il 10%, nel rispetto delle scadenze. Tempestiva segnalazione degli scostamenti emergenti.	Si/No
Altro		
Aderenza al Manuale di Gestione dei documenti	Redazione su Babel delle note da protocollare, con indicazione esaustiva dell'oggetto e collegamento ad eventuali documenti precedenti al fine di creare la catena documentale	100% dei documenti redatti (la verifica avverrà a campione)
Adesione al piano delle azioni positive	rispetto delle azioni comunicate dal CUG	Si/No
GESTIONE/SUPPORTO GAAC	N. SEGNALAZIONI	RIDUZIONE RISPETTO 2020
Partecipazione alle iniziative aziendali di formazione sensibilizzazione sulla cultura contro la Violenza di genere	Partecipazione al corso di formazione interaziendale	1 unità per servizio
Piano anti corruzione e trasparenza	Pubblicazione dei contenuti di competenza nei tempi richiesti, comprese le dichiarazioni di conflitto di interesse	Si/No
Progetto di una piattaforma di SVILUPPO SISTEMA REPORTING INTEGRATO	PREDISPOSIZIONE CAPITOLATO DEL DWH SAP	Si/No
Riduzione fatture non liquidabili per incongruenza codici aic e codici repertorio tra ordine e fattura	Aggiornamento delle anagrafiche prodotti con la banca dati regionale	Si/No



Riduzione fatture non liquidabili per incongruenza codici aic e codici repertorio tra ordine e fattura attraverso l'utilizzo del cruscotto	fatture non liquidabili per incongruenza codici	<50
Rispetto delle tempistiche e delle scadenze concordate per la realizzazione di progetti di rilievo individuati dalla Direzione Strategica da programmazione o emerse durante l'anno	Lavori conclusi e rispetto delle scadenze	Si/No

DIREZIONI AMMINISTRATIVE E STAFF

Obiettivo	Indicatore	Target
Area di miglioramento		
Adesione/attivazione FSE per i cittadini: piano comunicazione	N. fascicolo attivati	Incremento FSE rispetto al 2020
Assicurare le attività propedeutiche all'implementazione del nuovo sistema informativo (GAAC) - AOSP	rispetto del cronoprogramma RER e delle indicazioni aziendali	Si/No
Attività di promozione dell'attivazione del FSE	Relazione sulle attività svolte	Si/No
Emissione ordini di acquisto elettronici per le prestazioni di beni e servizi nel rispetto della normativa vigente e delle linee guida regionali	ordini elettronici /totale ordini effettuati	100%
Implementazione del monitoraggio a supporto del processo di budgeting	Realizzazione di una reportistica mensile su un cruscotto interaziendale per consultazione da parte di tutti gli utenti interessati	Si/No
Messa a regime di PagoPA - sistema dei pagamenti a favore delle pubbliche amministrazioni	Superamento delle criticità di avvio	Si/No
Piano pandemico: adempimenti rispetto alle richieste di rendicontazioni regionali	Monitoraggio delle attività svolte	Si/No
PIANO PANDEMICO: soddisfazione richieste aziendali e regionali in materia COVID	Relazione delle attività svolte	Si/No
Redazione progetto unificazione del servizio	Elaborazione documento entro 30.9 relativo avvio ad avvenuta autorizzazione	Si/No
Revisione procedura PAC	completamento revisione procedura P262-AZ "Fondi per rischi ed oneri e per trattamento di fine rapporto"	Si/No
Revisione procedura PAC-acquisto beni di consumo	completamento revisione procedura assegnata	Si/No
Rifiuto fatture ai sensi del DM 3 aprile 2013, n.55 art. 2bis	rispetto dei termini di legge	>90%
Sistemi di auto-finanziamento	Consegna studio di fattibilità entro il 31/12/2021	Si/No
Sistemi di misurazione della comunicazione	Implementazione di strumenti per la valutazione della reputazione aziendale sulla stampa entro il 30.9.2021	Si/No

Studio di fattibilità per area web dipendenti	Redazione dello studio di fattibilità entro il 31/12/2021	Si/No
Supporto revisione procedura PAC - BUDGET	completamento REVISIONE procedura	Si/No
Area Produzione		
Approvazione e monitoraggio accordo di fornitura Ausl-Aosp FE	Redazione del contratto di fornitura entro il 30/9 e monitoraggio periodico	Si/No
Assolvimento debiti informativi verso Ministero e Regione	Invio dei flussi informativi entro le tempistiche previste	Si/No
Comunicazione interna:sistema di integrazione dipendenti	Realizzazione della rubrica web entro 31/12/2021	Si/No
Contributo alla redazione e monitoraggio accordo di fornitura Ausl-Aosp Fe	Redazione del contratto di fornitura entro il 30/9 e monitoraggio periodico	Si/No
Controllo qualitativo e quantitativo dei Servizi in concessione, con formalizzazione di eventuali inadempienze e/o obblighi in carico al concessionario	Evidenza documentale	Elaborazione documento riepilogativo delle segnalazione e delle successive azioni messe in atto
Coordinamento gruppo monitoraggio costo del personale - rendicontazione a mezzo verbale alla direzione dell'andamento della spesa rispetto al dato previsionale, sia in occasione dei CE trimestrali che delle verifiche infra annuali	Verbalì trimestrali e in sede di verifica infrannuale	Si/No
Corretta gestione dei fondi aziendali di competenza (verifica accantonamenti e utilizzi)	Corretta quantificazione dei fondi e degli accantonamenti.	100%
Efficienza della comunicazione	% notizie pubblicate mezzo stampa con soddisfazione	>50%
Efficienza produttiva: cooperazione con il DPO	Relazione di sviluppo di azioni coordinate con il DPO	Si/No
Efficienza produttiva: copertura e disponibilità rispetto alle esigenze della Direzione Generale	Copertura oraria servizio vs richiesta Direzione Generale	>90%
Gestione documentale	N. eventi formativi per corretta gestione di Babel	Almeno 1 evento per 3 edizioni
Gestione segnalazioni Urp : Soddisfazione dell'utente relativa alla risposta fornita dall'Azienda.	Numero di seconde istanze successive alla risposta non superiore al 10% dei reclami (ad esclusione delle repliche per ticket)	Si/No
Gestione segnalazioni utenza	% reclami con risposta entro 30 giorni	Incremento rispetto al 2020

Implementazione "Telemedicina"	U.O. abilitate all'utilizzo della telemedicina rispetto a quante programmate dalla direzione medica	100%
Integrazione GAAC - GRU	Adesione alle indicazioni RER	Si/No
LIQUIDAZIONE FATTURE PASSIVE	Tempo medio pagamento	<30 GG
Monitoraggio Piano investimenti	Verifica delle acquisizioni effettuate rispetto al programmato e alle priorità aziendali e alle indicazioni regionali	Si/No
Partecipazione attiva al CVS del Servizio Assicurativo	Relazione delle attività svolte	Si/No
Progetti di Area Vasta	Partecipazione Gruppi di lavoro per quanto di competenza	Si/No
Realizzazione del nuovo sito aziendale	Inaugurazione del sito entro il 31/12/2021	Si/No
Rendicontazioni periodiche OAS	predisposizione report di verifica degli obiettivi mensili relativi a tutte le UO	Si/No
Ricognizione straordinaria dei beni inventariali materiale e immateriali ed eventuale riconciliazione archivi	conclusione entro 31/12/21	Si/No
Supporto amministrativo al governo della specialistica ambulatoriale: adeguamento adeguamento agende	adeguamento agende rispetto alle esigenze di produzione e indicazioni regionali	Si/No
Supporto amministrativo al governo della specialistica ambulatoriale: adeguamento dei percorsi di accesso, in coerenza alle indicazioni PNGLA 2019-2021 e DGR 603/19	gestione agende esclusivamente attraverso il sistema CUP	Si/No
Supporto amministrativo al RUA, area chirurgica	compartecipazione alle azioni di manutenzione delle liste di attesa	Si/No
Sviluppo app per orientamento utenza	Rilascio prototipo entro il 31/12/2021	Si/No
Sviluppo del piano della comunicazione	Elaborazione del progetto	Si/No
SVILUPPO E-PROCUREMENT	Incremento n. procedure di valore inferiore alla soglia comunitaria gestita tramite il mercato elettronico regionale	SUPERIORE AL 2020
Verifica della esigibilità dei crediti vetusti (ante 2017) e della debenza dei debiti vetusti (ante 2017)	Diminuzione dei valori residui rispetto al Bilancio d'esercizio 2020.	Si/No
Area Governo Costi		

Costante monitoraggio della gestione e dell'andamento economico-finanziario, da effettuarsi trimestralmente in via ordinaria ed in via straordinaria	Differenza tra il valore osservato e il valore previsto della previsione di andamento dei costi e dei ricavi di competenza entro il 10%, nel rispetto delle scadenze. Tempestiva segnalazione degli scostamenti emergenti.	Si/No
Altro		
Aderenza al Manuale di Gestione dei documenti	Redazione su Babel delle note da protocollare, con indicazione esaustiva dell'oggetto e collegamento ad eventuali documenti precedenti al fine di creare la catena documentale	100% dei documenti redatti (la verifica avverrà a campione)
Adesione al piano delle azioni positive	rispetto delle azioni comunicate dal CUG	Si/No
Codice di Comportamento aziendale	Deposito tramite il sistema GRU WHR Time delle dichiarazioni previste dal Codice secondo le indicazioni del RPCT	Si/No
Gestione delle richieste di COPIE AUTENTICATE di cartelle cliniche da parte dell'utenza	trasferimento della competenza al personale amministrativo dedicato alla fotocoproduzione	Si/No
Partecipazione alle iniziative aziendali di formazione sensibilizzazione sulla cultura contro la Violenza di genere	Partecipazione al corso di formazione interaziendale	1 unità per servizio
Piano anti corruzione e trasparenza	Pubblicazione dei contenuti di competenza nei tempi richiesti, comprese le dichiarazioni di conflitto di interesse	Si/No
Riesame di Direzione del processo di budget	Redazione dei verbali delle riunioni, un verbale a trimestre	1
Rispetto delle tempistiche e delle scadenze concordate per la realizzazione di progetti di rilievo individuati dalla Direzione Strategica da programmazione o emerse durante l'anno	Lavori conclusi e rispetto delle scadenze	Si/No

DIREZIONI TECNICHE

Obiettivo	Indicatore	Target
Area di miglioramento		
Adozione piano gestione del rischio in ostetricia	Sviluppo del piano secondo indicazioni regionali	100%
Adozione programma gestione del rischio per la corretta compilazione della checklist di sala operatoria	Numero SSCL compilate/totale interventi (sono escluse emergenze)	100%
Applicativo regionale di Sicurezza sul Lavoro	IMPLEMENTAZIONE	Si/No
Assistenza COVID: soddisfazione richieste aziendali e regionali in materia COVID	Relazione delle attività svolte	Si/No
Cartella clinica informatizzata: sviluppo progetto integrazione AUSL-AOUFE (MIGRAZIONE NBS VS SAP)	Collaborazione allo sviluppo del progetto	Si/No
Completamento dei PDTA - Identificazione e nomina CM	Approvazione entro 30/9 del documento interaziendale ed applicazione successiva	Si/No
Gestione Patient Flow	1. Ampliamento funzione Bed Management a livello ospedaliero	Si/No
PDTA accessi vascolari	Redazione documento/procedura PDTA entro il 30/09 secondo le linee di indirizzo regionali	Si/No
PDTA colon retto, prostata, cefalee, sclerosi multipla, ictus e accessi vascolari	approvazione/stesura/revisione dei rispettivi documenti entro i tempi previsti	Si/No
PDTA neoplasia mammella: Health Equity Audit	Effettuazione dell'audit entro il 31/12	Si/No
Piano emergenza COVID	Sviluppo, attuazione e verifica del piano aziendale emergenza COVID	Si/No
Potenziamento della centrale di dimissione integrato con il privato accreditato	Collaborazione al tracciamento dati	Si/No
Revisione procedura PAC	completamento revisione procedura P262-AZ "Fondi per rischi ed oneri e per trattamento di fine rapporto"	Si/No
Sviluppo piastra biomolecolare	Attivazione piastra molecolare entro il 30/10/2021	Si/No
Area Produzione		

Acquari SETTORE QUALITA' Aggiornamento procedure per emergenza COVID-19	Approvazione documenti	Si/No
Partecipazione e supporto per definizione dei PDTA		
Acquari SETTORE QUALITA' Coordinamento attività di autovalutazione delle UUOO per i requisiti di accreditamento	Numero Autovalutazioni Numero Verifiche interne	100% dei reparti ; 3/3 verifiche
Esecuzione di almeno 3 verifiche interne per requisiti di accreditamento		
Acquari SETTORE RICERCA Supporto alla direzione aziendale rispetto alle attività del	Convocazione incontri e predisposizione documenti preliminari e successivi agli incontri	Si/No
Adozione nuova procedura prevenzione e gestione Legionella P-110.AZ, rev.4	Evidenza della diffusione delle indicazioni contenute ; evidenza delle azioni di implementazione nuovi interventi e delle azioni correttive	Si/No
Assistenza COVID	Adesione piano di attivazione emergenza piano covid (rinconversione)	Si/No
Attività donazione organi e tessuti	1. Garantire la piena operatività, in termini di personale e di ore dedicate, degli Uffici di Coordinamento Locale alla donazione degli organi e dei tessuti così come definito nella Delibera Regionale 665/2017;	Si/No
Attuazione piano programma per la gestione del rischio - aggiornamento 2020/2021	Rispetto obiettivi del piano	>=95%
Conduzione di analisi di corretta compilazione delle cartelle cliniche secondo modello RER	Rendicontazione dei risultati delle verifiche, secondo check liste RER e supporto al ritorno informativo alle UUOO di degenza controllo su un campione del 5% delle cartelle relative ai ricoveri ordinari	Si/No
Efficiente utilizzo delle sale operatorie	% INTERVENTI PROGRAMMATI INCISIONE DOPO LE 8.30	<10%

<p>Funzione di Referente aziendale nell'attività di specialistica ambulatoriale:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Monitoraggio del rispetto del volume quali/quantitativo di prestazioni di specialistica ambulatoriale previsto dal piano di committenza - Governo delle azioni per il rispetto dei tempi medi di attesa previsti dal monitoraggio regionale - Sviluppo di azioni di miglioramento 	Relazione sulle attività svolte	Si/No
<p>Funzione di Referente SIGLA : Monitoraggio del rispetto dei tempi di attesa per gli interventi oggetto di monitoraggio e delle classi A</p> <p>Esaurimento liste d'attesa 2018 , 2019 e classi A del 2020</p>	Relazione sulle attività svolte	Si/No
<p>Funzione di Responsabile per l'accesso in Emergenza (RAE):</p> <ul style="list-style-type: none"> - Monitoraggio del rispetto dei tempi di permanenza in PS e della % di filtro - Supporto all'adeguamento alle nuove linee di indirizzo del triage di PS - Supporto alla definizione ed implementazione delle soluzioni locali, volte a ricondurre i tempi negli standard definiti 	<p>Trend in miglioramento</p> <p>Relazione sulle attività svolte</p>	Si/No
Gestione sinistri	Grado di completezza del database regionale	100%
Miglioramento indicatore "frattura collo del femore: intervento entro 48 ore nel 75% dei pazienti >65 anni"	<p>> 75% Adozione</p> <p>procedura</p> <p>Monitoraggio efficienza percorso</p> <p>Adozione azioni correttive</p>	Si/No
Programma Regionale Gestione Diretta Sinistri	% sinistri aperti nell'anno con valutazione Medico legale e determinazione CVS entro 31/12	maggiore/ugual e media RER
Revisione e attualizzazione sistematica delle indicazioni di igiene e sicurezza emergenza COVID-19 (I-118-AZ)	Evidenza della diffusione delle indicazioni contenute e delle azioni di implementazione nuovi interventi	Si/No

Rispetto cadenze controlli ambientali	Stesura verbale incontro SSD IO-Servizio Tecnico Stesura report commentato sui risultati ottenuti per Legionella-Temperatura-Biocida e azioni correttive Elaborazione dati del piano di campionamento trimestrale e pubblicazione relazione	100%
Area Governo Costi		
Garantire la sostenibilità economica e promuovere l'efficienza operativa	Rispetto dei Piani Triennali dei Fabbisogni di Personale (PTFP), dei vincoli normativi e delle previsioni di bilancio ad esso legati.	Si/No
Area Governo Clinico, Qualità, Sicurezza e Rischio Clinico		
Benessere e Sicurezza dei Lavoratori	Collaborazione ai programmi vaccinali per gli operatori	si/no
Checklist di sala operatoria	N°SSLL compilate/N° totale interventi	>=90%
Incident Reporting	Strutture segnalanti (incident reporting) 2021 / strutture segnalanti 2020	>=3
LESIONI DA PRESSIONE	conduzione dell'audit "T1" nelle unità operative pilota (Chir1, Chir 2, Geriatria, MIO, UMR, UGC,Ria Osp. , T.I. Univ)	100%
Partecipazione attivaEQUIPE ai safety walk around (SWA) proposti dalla Direzione Medica	Partecipazione documentata su Scheda SWA	Si/No
Prevenzione delle cadute in Ospedale	Operatori che hanno partecipato a FAD cadute nel 2020 / Operatori che hanno partecipato nel 2019	↑30%
Progetto VISITARE	Collaborazione nell'effettuazione visite per la Sicurezza in PS	>= 1
Rilevazione del dolore nei pazienti ricoverati	Utilizzo e compilazione della scheda di rilevazione "Il dolore si cura insieme" _ sessione Infermieristica	80%
Altro		

Adesione al Manuale di Gestione dei documenti	Redazione su Babel delle note da protocollare, con indicazione esaustiva dell'oggetto e collegamento ad eventuali documenti precedenti al fine di creare la catena documentale	100% dei documenti redatti (la verifica avverrà a campione)
Adesione al piano delle azioni positive	rispetto delle azioni comunicate dal CUG	Si/No
Partecipazione alle iniziative aziendali di formazione sensibilizzazione sulla cultura contro la Violenza di genere	Partecipazione al corso di formazione interaziendale	1 unità per servizio
Partecipazione alle iniziative aziendali di formazione sensibilizzazione sulla cultura sesso-genere in ambito sanitario	Partecipazione al Corso di formazione (FAD) per il personale sanitario per sensibilizzazione sul tema sesso-genere dall'epidemiologia alla declinazione sesso-genere delle diverse patologie nelle diverse età	vd. Piano performance
Piano anti corruzione e trasparenza	Pubblicazione dei contenuti di competenza nei tempi richiesti, comprese le dichiarazioni di conflitto di interesse	Si/No
Riesame di Direzione del processo di budget	Redazione dei verbali delle riunioni, un verbale a trimestre	100%

ALLEGATO 6

NOTA ILLUSTRATIVA DEI CRITERI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO

(Art.25 D.lgs. 118/2011)



r_emi.ro.Giunke - Prot. 09/11/2021.1031566.F

Nota illustrativa sui criteri adottati per la predisposizione del bilancio preventivo 2021 e confronto con bilancio consuntivo 2020 e preventivo 2020

PREMESSA

Il Bilancio Economico Preventivo 2021 è stato predisposto tenendo conto delle indicazioni contenute nella DGR 1770 del 2 novembre 2021 ad oggetto "*Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende Sanitarie per l'anno 2021*", della nota RER PG 0715391.U. del 05/08/2021 avente ad oggetto "*Programmazione 2021 - Verifica andamento delle gestioni aziendali 2021 a settembre*", che richiama la precedente nota PG0710595.U. del 03/08/2021 "*Trasmissione proposta di obiettivi di Programmazione sanitaria ed economico finanziaria*".

Nelle more dell'adozione della citata DGR, la Regione ha avviato il percorso per la predisposizione dei Bilanci Preventivi 2021, e nello specifico:

- con nota prot. 03/08/2021.0710595.U ad oggetto: "*Trasmissione proposta di obiettivi di programmazione sanitaria ed economico-finanziaria per l'anno 2021*" sono stati anticipati alle Aziende gli obiettivi e le risorse finanziarie per la predisposizione dei Bilanci preventivi ed in particolare per la verifica dell'andamento delle gestioni aziendali a settembre 2021;
- con nota prot. 05/08/2021.0715391.U ad oggetto "*Programmazione 2021-Verifica andamento delle gestioni aziendali 2021 a settembre*" sono state fornite specifiche contabili sulla rappresentazione delle risorse comunicate con nota suindicata.

L'Azienda ha quindi provveduto ad inviare il 10 settembre la stima di preconsuntivo in linea con il quadro delle risorse finanziarie indicate. La Regione, a seguito dell'esito delle stime di preconsuntivo ha promosso una serie di incontri con le Direzioni delle Aziende Sanitarie, concordando azioni aziendali in merito alla struttura dei costi gestionali, con particolare riferimento alla rivalutazione dei fattori produttivi a maggior assorbimento di risorse che registrano incrementi rilevanti rispetto all'anno 2020 e alla rivalutazione di alcune poste sia di interesse trasversale che specifiche e quindi rimandate alla valutazione delle singole Aziende. L'Azienda ha provveduto pertanto a rivedere puntualmente la struttura dei costi gestionali, azione che ha portato a una previsione in diminuzione di 1,14 milioni, ha proceduto al controllo di partite passive particolarmente vetuste, per le quali i servizi ordinatori di concerto con il servizio bilancio hanno verificato l'insussistenza per circa 8,28 milioni, ed ha infine adeguato la previsione di ricavi da ticket per 100 mila euro.

Con nota prot. 14/10/2021.0956640.U, ad oggetto: "*Indicazioni per la predisposizione dei bilanci preventivi economici -2021*" integrata da successive comunicazioni via mail pervenute in data 19/10/2021 e 27/10/2021, nelle more dell'approvazione della delibera di Giunta Regionale, vengono date le indicazioni definitive per la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2021 disponendo, tra l'altro:

- l'assegnazione di contributi aggiuntivi ad ulteriore sostegno all'equilibrio 2021, che per l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara ammontano ad € 12.661.148;
- che le Aziende tengano conto delle azioni concordate per la revisione della struttura dei costi gestionali e per la rivalutazione di altre poste di bilancio;
- che i bilanci preventivi economici 2021 debbano presentare un risultato d'esercizio "*in linea con gli esiti della verifica di settembre, così come concordati durante gli incontri con le Direzioni Generali delle Aziende e non devono essere peggiorativi rispetto ai valori presentati in quella sede*".

Il risultato economico presenta una **perdita pari a € 7.617.663**, in linea con gli esiti della verifica di settembre, così come concordati durante gli incontri con la Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare e i Direttori Generali delle Aziende Sanitarie.

I costi attribuibili alla gestione della pandemia da COVID 19 ammontano a **€ 22.771.324**.

I principali fattori che hanno contribuito a determinare i valori del Bilancio Preventivo, rispetto al Consuntivo 2020, sono di seguito sinteticamente riportati:

- Decremento del Valore della Produzione di 16,91 milioni di euro, dovuto principalmente a:
 - diminuzione complessiva dei contributi per 12,61 milioni (contabilizzati alla voce contributi in c/esercizio, concorsi rimborsi e recuperi per pay back e sopravvenienze attive), derivante da:
 - mancata erogazione dei contributi relativi a FESR, FSE, Struttura Commissariale per 9,95 milioni;
 - mancata copertura dell'impatto della mobilità extraregionale (che nel 2020 ammontava a 2,118 milioni);
 - copertura solo parziale dei 6,16 milioni che nel 2020 provenivano dai D.L. 104/20 (liste d'attesa) e D.L.18/20 (personale), attraverso l'incremento del fondo di riequilibrio per 2,208 milioni, con una differenza netta in riduzione di quasi 4 milioni;
 - copertura parziale del DI 34/20 per 1,49, milioni a fronte di 1,87 milioni assegnati nel 2020;
 - aumento del finanziamento a funzione, che la Regione ha quantificato nella misura pari al 19% dell'attività di ricovero ed ambulatoriale prodotta nel 2019, con un incremento di 4,78 milioni rispetto al 2020, calcolato nella misura del 15%.
 - diminuzione di 3,28 milioni del valore della produzione per residenti della provincia dell'attività di ricovero, specialistica e Pronto Soccorso rispetto a quanto contabilizzato nel 2020 (dato che comprendeva il riconoscimento da parte dell'Ausl di Ferrara dei maggiori oneri sostenuti sul fronte dell'assistenza ospedaliera per effetto della pandemia, per complessivi 9 milioni), a fronte di una stima di incremento della produzione effettiva di circa 10 milioni;
 - decremento di 1,218 mobilità attiva extra provinciale, calmierato dal riconoscimento di un contributo regionale di 0,765 milioni per la riduzione;
- incremento dei Costi della Produzione di 11,60 milioni di euro, dovuto principalmente all'incremento dei costi del personale per 3,94 milioni e per 6,67 milioni dall'incremento consumo beni, che tiene conto anche della variazione delle rimanenze esclusivamente per gli acquisti centralizzati dei DPI dall'AOSP di Parma e dall'Ausl di Reggio Emilia, quantificata in 1,53 milioni. La stima del consumato dei beni Covid ammonta a 11,79 milioni, in incremento rispetto al 2020 di circa 3 milioni.
La revisione dei costi apportata rispetto al preconsuntivo di settembre, come richiesto dalla Regione negli incontri ha contribuito al miglioramento del risultato per 1,14 milioni (attraverso l'affinamento delle previsioni per acquisti di beni economici e sanitari, manutenzioni agli immobili, costi del personale dipendente e atipico aggiornata in particolare con le presenze a settembre 2021, oltre a non procedere ad accantonamenti al fondo personale in quiescenza, considerandolo sufficientemente capiente).
- Incremento dei Proventi ed oneri straordinari di 20,96 milioni, dovuti alla rilevazione in questa voce del contributo regionale aggiuntivo ad ulteriore sostegno all'equilibrio 2021 per 12,66 milioni di euro e alle insussistenze previste di 8,28 milioni, rilevati a seguito della verifica di partite debitorie particolarmente datate, come peraltro richiesto dalla Regione a tutte le Aziende.

Il finanziamento complessivo del 2021 è determinato sulla base dei criteri adottati negli anni precedenti(2018-2020). In particolare nell'ottica di "riqualificare" ulteriormente alcune dimensioni delle tipologie di finanziamento riconosciute negli anni precedenti come remunerazione aggiuntiva rispetto al riconoscimento a tariffa della produzione annuale (ai sensi dell'articolo 8-sexies del d.lgs 502/1992 e s.m.i.) all'interno del limite massimo stabilito dal DM 18 ottobre 2012 (30%), e sulla scorta della metodologia prevista dalla legge di stabilità 2016 a verifica della condizione di sostenibilità delle Aziende Ospedaliere/IRCCS, per il 2018 era stato introdotto un finanziamento omnicomprensivo a funzione, nella misura del 14% dell'attività di ricovero ed ambulatoriale prodotta nel corso del 2016; nel 2019 e nel 2020 il finanziamento è stato rideterminato nella misura del 15%, nel 2021 il finanziamento viene rideterminato nella misura del 19% dell'attività di ricovero ed ambulatoriale prodotta nel corso del 2019, corrispondente ad € 30.017.841. Tale finanziamento assorbe pertanto il finanziamento del sistema integrato SSR-Università che negli anni precedenti integrava la remunerazione a tariffa delle prestazioni, pari al 7% della produzione ospedaliera in favore di cittadini residenti nella Regione, come riconfermato nel Protocollo Regione-Università siglato nel corso del 2016.

In sintesi, le risorse complessive riconosciute per il 2021 tengono conto della copertura solo parziale dei costi sostenuti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da Covid 19, anche comprensive dei fondi a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario. Queste ultime traggono infatti origine sia dall'esigenza di sostenere le Aziende con difficoltà nel conseguimento dell'equilibrio, sia di provare a garantire un livello di finanziamento analogo al 2020, che però comprendeva sia il contributo di fondi europei (POR-FESR e POR-FSE) sia le risorse assegnate con i D.L. emergenziali n. 18/20250, 34/2020, 104/2020, L.178/2020. Accanto a questo, in attesa della sottoscrizione dell'accordo di fornitura con l'Azienda USL, i valori attualmente iscritti nella matrice di scambio sono inferiori alle ultime stime di produzione di oltre 4 milioni di €.

Di seguito si riporta il dettaglio dei ricavi e dei costi stimati per il preconsuntivo 2021 confrontato con i dati del bilancio d'esercizio 2020.

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2021 E BILANCIO D'ESERCIZIO 2020					DI CUI COVID			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Preventivo anno 2021 (a)	Bilancio d'esercizio 2020 (b)	Preventivo anno 2021 di cui COVID (c)	Bilancio d'esercizio 2020 di cui	VARIAZIONE (a)-(c)		VARIAZIONE (c)-(d)	
					Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE								
1) Contributi in c/esercizio	86.272.152	103.011.274	1.536.662	18.484.526	-16.739.122	-16,2%	-16.947.864	-91,7%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. I	85.731.360	91.652.679	1.536.662	8.488.845	-5.921.319	-6,5%	-6.952.182	-81,9%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	513.520	10.729.799	-	9.995.681	-10.216.279	-95,2%	-9.995.681	####
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - rinvolti	-	-	-	-	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura LEA	-	-	-	-	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura extra LEA	-	-	-	-	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	62.881	56.570	-	-	6.311	11,2%	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	450.639	10.673.229	-	9.995.681	-10.222.590	-95,8%	-9.995.681	####
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	27.273	628.796	-	-	-601.523	-95,7%	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	558.923	-	-	-558.923	-100,0%	-	-
4) da privati	27.273	69.873	-	-	-42.600	-61,0%	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-178.852	-970.718	-	-693.093	791.867	-81,6%	693.093	####
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi prec.	11.200.999	896.320	-	-	10.304.679	1149,7%	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	209.833.286	212.258.980	270.000	79.191	-2.425.694	-1,1%	190.809	240,9%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	204.056.198	207.469.582	-	-	-3.413.384	-1,6%	-	-
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.564.933	3.589.980	-	-	974.953	27,2%	-	-
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.212.155	1.199.418	270.000	79.191	12.737	1,1%	190.809	240,9%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5.447.372	13.565.126	-	-	-8.117.754	-59,8%	-	-
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.531.268	2.492.428	-	-	38.840	1,6%	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	8.166.000	9.171.736	-	-	-1.005.736	-11,0%	-	-
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	302.091	55.737	-	-	246.354	442,0%	-	-
Totale A)	323.574.316	340.480.883	1.806.662	17.870.624	-16.906.567	-5,0%	-16.063.962	-89,9%

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

		PREV. 2021	CONS. 2020	PREV. 2020	VARIAZIONE PREV. 2021- CONS. 2020	DELTA %	VARIAZIONE PREV. 2021- PREV. 2020	DELTA %	CE COV PREV. 2021	CE COV 2020	VARIAZIONE CE COV 2021- 2020
	A) Valore della produzione										
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	86.272.152	103.011.274	92.436.370	-16.739.122	-16,25%	-6.164.218	-5,98%	1.536.662	18.484.526	-16.947.864
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-178.852	-970.718	-20.588	791.867	-81,58%	-158.264	16,30%		-693.093	693.093
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	11.200.999	896.320	461.370	10.304.679	1149,66%	10.739.629	1198,19%		0	0
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	209.833.286	212.258.980	199.153.537	-2.425.694	-1,14%	10.679.749	5,03%	270.000	79.191	190.809
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5.447.372	13.565.126	7.724.541	-8.117.754	-59,84%	-2.277.169	-16,79%		0	
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.531.268	2.492.428	2.727.955	38.840	1,56%	-196.687	-7,89%		0	
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	8.166.000	9.171.736	9.343.660	-1.005.736	-10,97%	-1.177.660	-12,84%		0	
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0		0	0		0			0	
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	302.091	55.737	277.635	246.354	441,99%	24.456	43,88%		0	
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	323.574.316	340.480.883	312.104.480	-16.906.567	-4,97%	11.469.836	3,37%	1.806.662	17.870.624	-16.063.962

Il valore della produzione diminuisce complessivamente di **16,9 milioni di euro (-5%)** rispetto al consuntivo 2019, mentre rispetto al preventivo 2020 aumenta di 11,4 milioni di euro (+3,7%). Se si considerano i contributi contabilizzati alla voce sopravvenienze attive pari ad € 13,43 milioni di euro il valore della produzione diminuisce di € 3,48 milioni di euro, essenzialmente derivanti da una minor riconoscimento della produzione verso l'AUSL di Ferrara e da una minor sterilizzazione delle quote di ammortamento dei cespiti, che vede una corrispondente diminuzione delle voci di ammortamento, rilevate fra i costi.

A1- CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

		PREV. 2021	CONS. 2020	PREV. 2020	VARIAZIONE PREV. 2021- CONS. 2020	DELTA %	VARIAZIONE PREV. 2021- PREV. 2020	DELTA %	CE COV PREV. 2021	CE COV 2020	VARIAZIONE CE COV 2021-2020
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	86.272.152	103.011.274	92.436.370	-16.739.122	-16,25%	-6.164.218	-5,98%	1.536.662	18.484.526	-16.947.864
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	85.731.360	91.652.679	91.424.775	-5.921.319	-6,46%	-5.693.415	-6,21%	1.536.662	8.488.845	-6.952.183
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	82.398.005	88.897.655	88.669.751	-6.499.650	-7,31%	-6.271.746	-7,06%	1.536.662	8.488.845	-6.952.183
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3.333.355	2.755.024	2.755.024	578.331	20,99%	578.331	20,99%		0	0
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	513.520	10.729.799	533.672	-10.216.279	-95,21%	-20.152	-0,19%		9.995.681	-9.995.681
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	307.897	0		-307.897			0	0
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	62.881	56.570	56.570	6.311	11,16%	6.311	11,16%		0	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	450.639	10.673.229	169.205	-10.222.590	-95,78%	281.434	2,64%		9.995.681	-9.995.681
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	27.273	628.796	477.923	-601.523	-95,66%	-450.650	-71,67%			0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	558.923	477.923	-558.923	-100,00%	-477.923	-85,51%			0
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	27.273	69.873	0	-42.600	-60,97%	27.273	39,03%			0

I contributi in conto esercizio diminuiscono rispetto al consuntivo 2020 per un importo di 16,7 milioni di euro, a causa della mancata assegnazione dei fondi europei e ad una riduzione dei fondi emergenziali D.L.18/2020. La Regione ha sopperito con risorse proprie, assegnate su altre voci di bilancio (voce A3 e voce E). L'importo di 1,536 milioni indicato nella colonna Covid 2021 è relativo all'assegnazione dei contributi DL.34/2020 per 1,494 milioni e al contributo L.178/2020 c. 467 per 0,041 milioni di euro.

A3-UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI ESERCIZI PRECEDENTI

		PREV. 2021	CONS. 2020	PREV. 2020	VARIAZIONE PREV. 2021- CONS. 2020	DELTA %	VARIAZIONE PREV. 2021- PREV. 2020	DELTA %	CE COV PREV. 2021	CE COV 2020	VARIAZIONE E CE COV 2021-2020
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	11.200.999	896.320	461.370	10.304.679	1149,66%	10.739.629	1198,19%		0	0
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	114.695	0	0	114.695	100,00%	114.695			0	0
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	11.086.304	0	0	11.086.304	100,00%	11.086.304			0	0
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo)	0	528.273	461.370	-528.273	-100,00%	-461.370	-87,34%		0	0
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	368.047	0	-368.047	-100,00%	0	0,00%		0	0

La voce A3 incrementa rispetto al consuntivo 2020 di 10,3 milioni di euro, a seguito di una diversa allocazione del contributo a finanziamento dell'equilibrio economico.

Di seguito si riportano le variazioni dei contributi rilevati nelle diverse voci, che comunque mostrano una sostanziale invarianza a livello complessivo:

CONTO	DESCRIZIONE	BILANCIO		
		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE
0010100706	Contributi c/esercizio da FSR indistinti	32.204.591,00	27.418.756,00	4.785.835,00
	Finanziamento per funzioni	30.017.841,00	25.232.006,00	4.785.835,00
	talassemia	1.500.000,00	1.500.000,00	-
	malattie rare	180.000,00	180.000,00	-
	funzioni sovraaziendali (riabilitazione + chirurgia vascolare Zamboni)	500.000,00	500.000,00	-
	Obiettivi e progetti di innovazione (Vermont-Oxford network)	6.750,00	6.750,00	0,00
0010100703	Contributi c/esercizio da FSR indistinti- Progetti e funzioni	2.189.703,55	2.189.703,55	0,00
	Corsi universitari delle professioni sanitarie	2.189.703,55	2.189.703,55	-
0010100901	Finanziamento indistinto - altro	46.370.379,99	50.596.485,62	-4.226.105,63
	GRU	10.936,43	10.936,43	0,00
	GAAC	9.651,56	9.651,56	0,00
	Finanziamento a carico Aziende USL della Regione	9.168.065,00	9.168.065,00	-
	Equilibrio economico	30.959.584,00	33.251.355,00	-2.291.771,00
	Piano di miglioramento accesso PS	500.000,00	500.000,00	0,00
	Impatto mobilità infraRER 2020		1.515.548,00	-1.515.548,00
	oneri rinnovi contrattuali personale DIRIGENTE SANITARIO 2016-2018 a regime	1.394.565,00	1.394.565,00	0,00
	oneri rinnovi contrattuali personale COMPARTO 2016-2018 a regime	2.001.656,00	2.001.656,00	0,00
	oneri rinnovi contrattuali personale DIRIGENTE PTA 2016-2018 a regime	40.433,00	40.433,29	-0,29
	oneri rinnovi contrattuali personale dipendente 2019-2021	2.231.671,00	1.748.906,00	482.765,00
	farmaci innovativi oncologici gruppo B		901.551,34	-901.551,34
	Ammortamenti netti ante 2009	53.818,00	53.818,00	0,00
0010100401	rimborso personale in collaborazione presso rer	66.667,58	112.360,47	- 45.692,89
	Progetti e funzioni (personale in collaborazione)	66.667,58	112.360,47	-45.692,89
0010100301	Contributi c/esercizio da FSR finalizzati	1.566.662,43	8.580.349,17	-7.013.686,74
	Personale Decreto Legge n. 34/2020	1.494.779,43	1.872.617,63	-377.838,20
	Personale Decreto Legge n. 18/2020		5.309.377,48	-5.309.377,48
	Personale - art. 29 Decreto Legge n. 104/2020 (Disposizioni urgenti in materia di liste d'attesa)		1.306.848,69	-1.306.848,69
	Progetti e obiettivi per l'innovazione- CASE SALUTE-LABORATORIO REG.LE INTEGRAZIONE	30.000,00	30.000,00	0,00
	Obiettivi e progetti di innovazione - interventi umanitari		61.505,37	-61.505,37
	comma 464-l.178/2021-Piano Strategico Nazionale vaccinazioni covid19	41.883,00		41.883,00
0010300101	Contributi vincolati da SSN	3.333.355,00	2.755.024,01	578.330,99
	farmaci innovativi oncologici gruppo A	3.011.882,00	2.273.670,18	738.211,82
	farmaci innovativi non oncologici	321.473,00	481.353,83	-159.880,83
0011300101	contributi da aziende USL della Regione vincolati	62.881,00	56.570,00	6.311,00
	contributo autosufficienza sangue auslbo	62.881,00	56.570,00	6.311,00
0011700102	altri contributi da soggetti pubblici diversi	183.263,54	4.161.380,35	-3.978.116,81
	Farmacovigilanza attiva- progetti sovaregionali		144.205,00	-144.205,00
	Educazione sanitaria e farmacovigilanza-uso appropriato del farmaco(COGE SP 9100032 - CLIE	25.000,00	25.000,00	0,00
	ASSEGNAZIONE FONDI FSE PER FASCICOLO ELETTRONICO	158.263,54	158.263,54	0,00
	comma 413-l.178/2021-condizioni di lavoro personale SSN - DIRIGENZA SANITARIA		20.770,00	-20.770,00
	comma 413-l.178/2021-condizioni di lavoro personale SSN - DIRIGENZA PTA		700,00	-700,00
	comma 413-l.178/2021-condizioni di lavoro personale SSN - COMPARTO		93.225,00	-93.225,00
	STRUTTURA COMMISSARIALE - EMERGENZA COVID		3.719.216,81	-3.719.216,81
0012900101	contributi da privati per ricerca	27.273,00	69.873,00	-42.600,00
	STUDIO NO PROFIT - IIS-UPA - ABBVIE	27.273,00	45.273,00	-18.000,00
	BANDO FISM - PROGETTO RICERCA RIABILITAZIONE		24.600,00	-24.600,00
0012700201	contributi da RER per ricerca	0,00	477.923,45	-477.923,45
	Ricerca finalizzata 2018 - prof.Campo GIOVANI RICERCATORI		347.923,45	-347.923,45
	Ricerca finalizzata 2018- Rotondo STRATING GRANT		130.000,00	-130.000,00
0012700301	contributi da altri soggetti pubblici	0,00	81.000,00	-81.000,00
	Progetto AIFA 2016		38.000,00	-38.000,00
	R.F. 2016-GREGARI - STUDIO PULSE - AOU TORINO		43.000,00	-43.000,00
0012100401	contributo da FESR - COVID 19	0,00	4.706.536,00	-4.706.536,00
	contributo FESR 2020		4.706.536,00	-4.706.536,00
0012100402	contributo fondo sociale europeo (FSE)- COVID 19	0,00	1.569.928,52	-1.569.928,52
	contributo FSE 2020		1.569.928,52	-1.569.928,52
0011600201	altri contributi da Ministero della Salute (extrafondo)	235.000,00	235.384,12	-384,12
	STRANIERI STP	235.000,00	235.384,12	-384,12
0011700103	SPERIMENTAZIONI E RICERCHE DA SOGG.PUBBLICI	32.375,00		32.375,00
	STUDIO ESR-CARDIOLOGIA - IRCCS POLICLINICO SAN MATTEO PAVIA	32.375,00		32.375,00
	TOTALE CONTRIBUTI C/ESERCIZIO	86.272.152,09	103.011.274,26	-16.739.122,17

CONTO	DESCRIZIONE	BILANCIO PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE
0200500101	RIMBORSI DA REGIONE	0,00	335.372,55	-335.372,55
	VALUTATORI		17,55	-17,55
	trattamento economico accessorio personale SSR art. 11 DL 35/2019		335.355,00	-335.355,00
202300101	Rimborsi da Aziende farmaceutiche - ulteriore pay-back	0,00	7.618.074,40	-7.618.074,40
	Integrazione equilibrio		5.500.000,00	-5.500.000,00
	Copertura impatto riduzione mobilità extra-regionale		2.118.074,40	-2.118.074,40
	TOTALE RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO	-178.851,53	-970.718,03	791.866,50
0050100101	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO FSR INDISTINTI	-20.587,99	-20.587,99	0,00
0050300601	rettifica contributi c/esercizio - fondi emergenza COVID 19		-693.092,60	693.092,60
	rettifica fondi FESR		-289.932,00	289.932,00
	rettifica fondi Commissario Straordinario		-403.160,60	403.160,60
0050300201	rettifica altri contributi c/esercizio da Aziende sanitarie della regione		-1.668,00	1.668,00
0050300501	rettifica altri contributi c/esercizio - fondi FSE fascicolo sanitario	-158.263,54	-158.263,54	0,00
0050300301	Rettifica contributi c/esercizio da Regione per ricerca		-97.105,90	97.105,90
0100300201	Utilizzo fondi inutilizzati contrib. Es.prec. Soggetti pubblici	0,00	461.369,83	-461.369,83
	Sostegno alla minor partecipazione alla spesa da parte dei cittadini (ticket)	0,00	461.369,83	-461.369,83
0100100301	Utilizzo fondi inutilizzati contrib.es.prec. vincolati FSN	11.086.304,00	0,00	11.086.304,00
	farmaci innovativi oncologici gruppo B	1.086.304,00		1.086.304,00
	Ulteriore finanziamento equilibrio economico- finanziario	10.000.000,00		10.000.000,00
0100100201	Utilizzo fondi inutilizzati contrib.es.prec. Finalizzati	114.695,00	0,00	114.695,00
	comma 413-l.178/2021-condizioni di lavoro personale SSN - DIRIGENZA SANITARIA	20.770,00		20.770,00
	comma 413-l.178/2021-condizioni di lavoro personale SSN - DIRIGENZA PTA	700,00		700,00
	comma 413-l.178/2021-condizioni di lavoro personale SSN - COMPARTO	93.225,00		93.225,00
2101900102	Sopravvenienze attive verso terzi	13.426.254,00	12.253,41	13.414.000,59
	STRANIERI STP 2019		12.253,41	-12.253,41
	Impatto mobilità infraRER 2021	765.106,00		765.106,00
	Ulteriore finanziamento equilibrio economico- finanziario	12.661.148,00		12.661.148,00
2100900101	sopravvenienze verso terzi per personale		81.530,75	-81.530,75
	rinnovi PTA dirigenza 2016 2018 (anni 2018 e 2019) (ABA390) 9100044		81.530,75	-81.530,75
0011700301	TRASFERIMENTI DA SOGGETTO ATTUATORE		9.000,00	-9.000,00
	DECRETO PRESIDENTE GIUNTA REGIONALE N. 185 DEL 07/10/2020- ASS.RICONOSCIMENTO IMPEGNO COVID PERSONALE NON DIPENDENTE ADDETTO TRASPORTO		9.000,00	-9.000,00
	TOTALE CONTRIBUTI	110.720.553,56	110.558.157,17	162.396,39

A2-RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONI AD INVESTIMENTI

		PREV. 2021	CONS. 2020	PREV. 2020	VARIAZIONE PREV. 2021- CONS. 2020	DELTA %	VARIAZIONE PREV. 2021- PREV. 2020	DELTA %	CE COV PREV. 2021	CE COV 2020	VARIAZION E CE COV 2021-2020
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/ esercizio per destinazione ad investimenti	-178.852	-970.718	-20.588	791.867	-81,58%	-158.264	16,30%		-693.093	693.093

La voce accoglie le rettifiche dei contributi assegnati dalla regione per il Fascicolo sanitario elettronico, il GAAC e il GRU PER € 178.852.

Non sono state inserite rettifiche per investimenti già effettuati/da effettuarsi entro l'anno **non aventi attualmente copertura finanziaria per € 1.203.321,74**, rappresentate nella scheda 3 del Piano Investimenti allegato e che qui si riportano:

- attrezzature sanitarie urgenti e indifferibili: € 850.000, di cui € 100.000 per Covid;
- piccole attrezzature e arredi sanitari urgenti e indifferibili € 70.000;
- sostituzione pc e stampanti urgenti e indifferibili € 130.000;
- software e licenze d'uso urgenti e indifferibili € 153.321,74.

Per ciascuna di queste si è completata l'istruttoria, tecnica e gestionale, che ne conferma l'indifferibilità dell'acquisto, pena l'interruzione del relativo servizio o la sicurezza di pazienti ed operatori, come asseverato dal Commissario Straordinario e trasmesso alla Regione con nota del 30/09 u.s. per l'ammissione ad eventuali finanziamenti dedicati.

A4-RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE

		PREV. 2021	CONS. 2020	PREV. 2020	VARIAZIONE PREV. 2021- CONS. 2020	DELTA %	VARIAZIONE PREV. 2021- PREV. 2020	DELTA %	CE COV PREV. 2021	CE COV 2020	VARIAZION E CE COV 2021-2020
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	209.833.286	212.258.980	199.153.537	-2.425.694	-1,14%	10.679.749	5,03%	270.000	79.191	190.809
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a	204.081.198	207.498.069	195.510.865	-3.416.871	-1,65%	8.570.333	4,13%		0	
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche	186.875.459	190.066.976	179.007.001	-3.191.517	-1,68%	7.868.458	4,14%		0	
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	25.000	28.487	16.000	-3.487	-12,24%	9.000	31,59%		0	
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	17.180.740	17.402.606	16.487.864	-221.867	-1,27%	692.876	3,98%		0	
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a	1.187.155	1.170.931	685.132	16.224	1,39%	502.023	42,87%	270.000	79.191	190.809
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.564.933	3.589.980	2.957.540	974.953	27,16%	1.607.393	44,77%		0	

Lo scostamento complessivo, in riduzione di 2,4 milioni di euro, è dato dal decremento della produzione, come sotto evidenziato, per 3,4 milioni e da un aumento dell'attività Libero Professionale per circa 1 milione. I criteri utilizzati per la stima della **produzione** sono, per le varie aree, descritti qui di seguito. La stima delle attività di **ricovero** è costruita tenendo in considerazione il valore della produzione per il periodo gennaio-agosto 2021 risultanti da banca dati SDO aziendale aggiungendo una stima prudenziale per il periodo settembre-dicembre 2021. Quanto alla **specialistica ambulatoriale**, il dato è stimato tenendo conto del flusso ASA al 9° invio (produzione a settembre 2021) e per il periodo ottobre – dicembre 2021 si è considerata la produzione erogata nello stesso periodo del 2019. Per il valore del **Pronto Soccorso**, al netto del ticket, al dato consuntivo dell'8° invio, si è aggiunta la stima dell'importo settembre-dicembre calcolata moltiplicando gli accessi al P.S. del mese di luglio per i 4 mesi successivi. Per i dati relativi all'**erogazione diretta dei farmaci** si rileva un incremento pari €. 660.000 determinato dal calo della specialistica ambulatoriale, che ha conseguentemente ridotto la prescrizione di farmaci, avvenuto nel periodo marzo-giugno 2020. Va tenuto conto che alcuni farmaci sono rientrati nei farmaci innovativi gruppo B e pertanto non più regolati dal flusso mobilità per un importo pari a circa 1 milione di euro.

Per quanto riguarda la valorizzazione dell'attività prodotta, si evidenzia quanto segue:

- **produzione per residenti della provincia:** in accordo con l'Azienda USL sono stati indicati, per i settori degenza, specialistica e farmaci, i valori sotto riportati, che sono posti a confronto con il consuntivo 2020. La produzione effettiva 2021 di degenza e specialistica, compreso P.S., risulta in incremento rispetto al 2020 per circa 10 milioni di euro. Il riconoscimento da parte dell'AUSL risulta ad oggi inferiore rispetto alla produzione stimata 2021 di 4,2 milioni di euro, oltre a non prevedere alcun contributo a fronte dei maggiori oneri sostenuti sul fronte dell'assistenza ospedaliera per effetto della pandemia (nel 2020 pari a 9 milioni). Rispetto al consuntivo 2020 si rileva quindi una diminuzione di ricavi pari a 3, 2 milioni.

PRODUZIONE VS AUSLFE	Consuntivo 2019	produzione effettiva 2020	Consuntivo 2020	Stima produzione 2021	Preventivo 2021	Differenza preventivo 2021-stima produzione	SCOSTAMENTO Preventivo 2021/consuntivo 2020
RICOVERI	103.569.406	95.992.576	105.229.585	99.408.000	98.960.126	-447.874	-6.269.459
SPECIALISTICA	43.360.107	38.153.562	38.153.562	44.900.000	41.085.011	-3.814.989	2.931.449
PRONTO SOCCORSO	3.845.700	3.027.942	3.027.942	3.083.441	3.083.441	0	55.499
TOTALE PRODUZIONE	150.775.213	137.174.080	146.411.089	147.391.441	143.128.578	-4.262.863	-3.282.511
FARMACI IN MOBILITA'	25.616.697	28.453.881	28.453.881	29.118.068	29.118.068	0	664.187
TOTALE	176.391.910	165.627.961	174.864.970	176.509.509	172.246.646	-4.262.863	-2.618.324

I valori esposti, e già inseriti nella matrice regionale come da indicazioni, sono quadrati con l'azienda territoriale.

- **mobilità attiva extra-provinciale :**
 - attività di degenza: i valori sono calcolati rapportando i dati di produzione del 1° semestre 2021 all'anno, come da matrice di mobilità allegata alla nota RER 0710595.U. del 03/08/2021 (Allegato 1), la riduzione di **€.765.000** è stata riconosciuta come maggior contributo da parte della RER;

- attività di specialistica ambulatoriale: i valori di produzione 2021 sono stimati in decremento di € **300.000** rispetto ai dati del consuntivo 2020;
- somministrazione extra-provinciale farmaci: è stato inserito il valore di produzione 2021, stimato in riduzione rispetto al consuntivo di € **157.000**.

PRODUZIONE EXTRAPROVINCIALE	Consuntivo 2020	Preventivo 2021	SCOSTAMENTO Preventivo 2021/consuntivo 2020
RICOVERI	6.197.057	5.431.950	-765.107
SPECIALISTICA	2.042.862	1.730.230	-312.632
PRONTO SOCCORSO	102.791	103.234	443
FARMACI IN MOBILITA'	1.802.660	1.645.177	-157.483
TOTALE	10.145.370	8.910.591	-1.234.779

- **per la mobilità attiva extra-regionale** l'azienda ha esposto il valore della produzione stimata 2021, che evidenzia, rispetto al consuntivo 2020, un sostanziale allineamento. Per il settore somministrazione farmaci è stato inserito il dato di previsione 2021 che tiene conto dell'incidenza degli innovativi gruppo B, con un decremento rispetto al consuntivo di € **165.000**.

PRODUZIONE EXTRA REGIONALE	Consuntivo 2020	Preventivo 2021	SCOSTAMENTO Preventivo 2021/consuntivo 2020
RICOVERI	11.990.830	11.977.163	-13.667
SPECIALISTICA	1.995.425	1.991.321	-4.104
PRONTO SOCCORSO	174.519	162.440	-12.079
FARMACI IN MOBILITA'	2.888.963	2.723.296	-165.667
TOTALE	17.049.737	16.854.219	-195.518

- **Ricavi per Attività libero professionale:** l'incremento, derivante dalla ripresa dell'attività dopo il forte rallentamento causato dal Covid, è stimato in € 974.953. Si evidenzia che si rileva un corrispondente incremento anche fra i costi per compartecipazione al personale dipendente per attività L.P.

Le altre voci di ricavo tengono conto dell'andamento effettivo 2021 e si è proceduto alla quadratura degli scambi infraregionali.

A5-CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI

		PREV. 2021	CONS. 2020	PREV. 2020	VARIAZIONE PREV. 2021-CONS. 2020	DELTA %	VARIAZIONE PREV. 2021-PREV. 2020	DELTA %
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5.447.372	13.565.126	7.724.541	-8.117.754	-59,84%	-2.277.169	-16,79%
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	3.000	3.013	0	-13	-0,44%	3.000	99,56%
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	335.373	747	-335.373	-100,00%	-747	-0,22%
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.409.511	4.527.673	4.444.210	-118.163	-2,61%	-34.699	-0,77%
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso	246.142	361.478	312.473	-115.336	-31,91%	-66.331	-18,35%
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.819.454	2.960.740	2.802.524	-141.286	-4,77%	16.930	0,57%
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.343.915	1.205.455	1.329.213	138.460	11,49%	14.702	1,22%
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	359.035	501.852	575.552	-142.817	-28,46%	-216.517	-43,14%
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso	72.060	97.649	47.451	-25.589	-26,21%	24.609	25,20%
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	1.919	960	0	960	100,00%	1.919	200,00%
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	285.056	403.243	528.101	-118.188	-29,31%	-243.045	-60,27%
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	675.826	8.197.215	2.704.032	-7.521.389	-91,76%	-2.028.206	-24,74%
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	7.618.074	2.118.074	-7.618.074	-100,00%	-2.118.074	-27,80%
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	675.826	579.141	585.958	96.686	16,69%	89.868	15,52%

Il decremento di **8,11 milioni** deriva essenzialmente dall'assegnazione nel 2020 dei seguenti contributi regionali che non si è ripetuta nell'anno corrente:

- contributi regionali per l'integrazione del fondo di riequilibrio per € 5,5 milioni (più che compensato dal contributo ascritto alla voce "sopravvenienze");
- copertura impatto riduzione mobilità extra-regionale per 2,118 milioni;
- contributo a copertura del trattamento economico accessorio personale SSR art. 11 DL 35/2019 per 0,335 milioni.

A6- COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA

		PREV. 2021	CONS. 2020	PREV. 2020	VARIAZIONE PREV. 2021- CONS. 2020	DELTA %	VARIAZIONE PREV. 2021- PREV. 2020	DELTA %
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.531.268	2.492.428	2.727.955	38.840	1,56%	-196.687	-7,89%
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di	2.243.268	2.006.452	2.127.955	236.816	11,80%	115.313	5,75%
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	288.000	485.975	600.000	-197.975	-40,74%	-312.000	-64,20%

La voce è prevista in sostanziale allineamento rispetto al consuntivo 2020 (+ 38mila euro). Si rileva un calo del ticket di pronto soccorso compensato dall'incremento del restante ticket legato all'aumento di produzione. Non si è tenuto conto dei mancati incassi dei ticket sulle prestazioni erogate ai pazienti Covid (v. nota regionale prot. PG681572 del 28/7/2021).

A7-QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA ALL'ESERCIZIO

		PREV. 2021	CONS. 2020	PREV. 2020	VARIAZIONE PREV. 2021- CONS. 2020	DELTA %	VARIAZIONE PREV. 2021- PREV. 2020	DELTA %
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	8.166.000	9.171.736	9.343.660	-1.005.736	-10,97%	-1.177.660	-12,84%
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2.562.000	3.062.297	3.251.687	-500.297	-16,34%	-689.687	-22,52%
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.078.000	2.558.730	2.522.867	-480.730	-18,79%	-444.867	-17,39%
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.552.000	1.552.885	1.667.545	-885	-0,06%	-115.545	-7,44%
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	130.000	114.777	118.877	15.223	13,26%	11.123	9,69%
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	294.000	384.122	306.458	-90.122	-23,46%	-12.458	-3,24%
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.550.000	1.498.924	1.476.226	51.076	3,41%	73.774	4,92%

Il decremento di 1 milioni delle quote di sterilizzazione è da collegarsi ad un corrispondente decremento delle quote di ammortamento di cespiti, in buona parte dovuto agli arredi del nuovo ospedale di Cona che hanno terminato il periodo di ammortamento nel 2020 (0,450 milioni).

A9-ALTRI RICAVI E PROVENTI

		PREV. 2021	CONS. 2020	PREV. 2020	VARIAZIONE PREV. 2021- CONS. 2020	DELTA %	VARIAZIONE PREV. 2021- PREV. 2020	DELTA %
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	302.091	55.737	277.635	246.354	441,99%	24.456	43,88%
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	10.077	10.077	8.517	0	0,00%	1.560	15,48%
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	292.014	45.660	269.118	246.354	539,53%	22.896	50,14%

L'incremento di 0.246 milioni è da riferirsi esclusivamente all'utilizzo del Fondo ALPI per la riduzione delle liste di attesa.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

		PREV. 2021	CONS. 2020	PREV. 2020	VARIAZIONE PREV. 2021- CONS. 2020	DELTA %	VARIAZIONE PREV. 2021- PREV. 2020	DELTA %	CE COV PREV. 2021	CE COV 2020	VARIAZION E CE COV 2021-2020
	B) Costi della produzione										
BA0010	B.1) Acquisti di beni	86.142.002	88.336.025	86.766.965	-2.194.023	-2,48%	-624.963	-0,71%	10.252.104	13.752.677	-3.500.574
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	74.799.058	73.427.105	74.434.684	1.371.954	1,87%	364.374	0,50%	5.700.208	7.982.191	-2.281.984
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	17.470.373	16.405.804	16.840.071	1.064.569	6,49%	630.302	3,84%	111.582	188.806	-77.223
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.549.382	3.176.948	3.103.929	372.434	11,72%	445.453	14,02%	138.832	65.354	73.479
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	114.281.611	110.850.332	109.962.324	3.431.279	3,10%	4.319.287	3,90%	3.479.397	3.660.136	-180.739
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	771.932	762.082	705.068	9.850	1,29%	66.863	8,77%		0	
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	15.999.454	15.439.519	15.093.066	559.935	3,63%	906.388	5,87%	1.042.428	649.121	393.307
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	6.392.674	6.448.867	6.584.101	-56.193	-0,87%	-191.426	-2,97%		4.725	-4.725
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.609.795	1.536.842	1.779.553	72.953	4,75%	-169.758	-11,05%			
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	493.033	673.071	514.900	-180.039	-26,75%	-21.868	-3,25%			
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	13.265.491	14.060.373	14.137.709	-794.882	-5,65%	-872.218	-6,20%			
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	150.000	809.958	150.000	-659.958	-81,48%	0	0,00%			
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	1.536.296	-7.330.423	-5.198.192	8.866.719	-120,96%	6.734.488	-91,87%	1.536.296	-4.941.863	6.478.159
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	6.783.824	7.051.203	6.239.131	-267.379	-3,79%	544.693	7,72%		0	
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	343.244.926	331.647.706	331.113.310	11.597.220	3,50%	12.131.616	3,66%	22.260.847	21.361.146	899.701

Complessivamente i costi della produzione aumentano rispetto all'esercizio 2020 di **11,6 milioni di euro (+3,5%)**; rispetto al preventivo 2020 di 12,1 milioni (+3,7%).

I maggiori costi sono da ascrivere principalmente all'incremento dei costi del personale per 3,94 milioni e dall'incremento consumo beni per 6,67 milioni. L'impatto dei costi Covid 2021 è stimato pari a circa 22,26 milioni, con un incremento rispetto al 2020 di circa 0,9 milioni. L'incremento dei costi non legati al Covid è determinato dalla ripresa dell'attività ordinaria.

Di seguito sono descritte le principali variazioni previste rispetto al consuntivo 2020:

B1 ACQUISTO BENI**B10 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE**

		PREV. 2021	CONS. 2020	PREV. 2020	VARIAZIONE PREV. 2021- CONS. 2020	DELTA %	VARIAZIONE PREV. 2021- PREV. 2020	DELTA %	CE COV PREV. 2021	CE COV 2020	VARIAZION E CE COV 2021-2020
BA0010	B.1) Acquisti di beni	86.142.002	88.336.025	86.766.965	-2.194.023	-2,48%	-624.963	-0,71%	10.252.104	13.752.677	-3.500.574
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	84.839.445	83.121.642	85.758.531	1.717.803	2,07%	-919.087	-1,11%	10.009.248	9.531.753	477.494
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	50.678.383	49.157.335	47.428.056	1.521.049	3,09%	3.250.327	6,61%	1.908.114	738.986	1.169.128
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	1.874.541	1.920.390	1.853.229	-45.849	-2,39%	21.312	1,11%		8.884	-8.884
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	28.879.510	27.156.570	27.526.463	1.722.940	6,34%	1.353.047	4,98%	7.376.430	6.807.730	568.700
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	18.617.565	17.714.814	17.262.448	902.751	5,10%	1.355.117	7,65%	2.037.026	2.646.265	-609.239
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.601.616	1.750.518	1.814.691	-148.901	-8,51%	-213.074	-12,17%		0	0
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	8.660.329	7.691.239	8.449.325	969.090	12,60%	211.005	2,74%	5.339.404	4.161.465	1.177.939
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	194.946	168.015	140.740	26.931	16,03%	54.206	32,26%	47.518	21.341	26.177
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.214	14.271	7.944	-11.057	-77,48%	-4.730	-33,14%		0	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	979.110	1.199.124	854.520	-220.014	-18,35%	124.590	10,39%	475.898	571.132	-95.234
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0		0			0	0
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	455.698	577.272	475.829	-121.573	-21,06%	-20.131	-3,49%	8.324	14.144	-5.820
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.774.043	2.928.666	7.471.751	-1.154.624	-39,42%	-5.697.709	-194,55%	192.964	1.369.536	-1.176.573
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.302.557	5.214.383	1.008.434	-3.911.826	-75,02%	294.123	5,64%	242.856	4.220.924	-3.978.068
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	126.806	117.624	119.625	9.183	7,81%	7.181	6,11%		10.043	-10.043
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.070	1.676	88	-606	-36,14%	982	58,58%		0	0
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	523.775	491.300	485.272	32.476	6,61%	38.503	7,84%		9.908	-9.908
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	224.704	274.024	182.267	-49.320	-18,00%	42.437	15,49%		0	0
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	243.346	224.848	221.182	18.498	8,23%	22.164	9,86%	60.000	96.062	-36.062
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	182.856	4.104.912	0	-3.922.056	-95,55%	182.856	4,45%	182.856	4.104.912	-3.922.056
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	1.536.296	-7.330.423	-5.198.192	8.866.719	-120,96%	6.734.488	-91,87%	1.536.296	-4.941.863	6.478.159
	ACQUISTO BENI AL NETTO RIMANENZE	87.678.298	81.005.602	81.568.774	6.672.696	8,24%	6.109.525	7,54%	11.788.400	8.810.814	2.977.586

L'incremento stimato (+6,67 milioni) rappresenta il saldo fra consumi rilevati sulla base dell'andamento dei primi 9 mesi proiettati all'anno e le rimanenze finali calcolate esclusivamente per gli acquisti dei DPI effettuati nel 2020 dalle AOSP di Parma e dall'Ausl di Reggio Emilia.

L'incremento per i beni sanitari di € 1.717.000 è dato essenzialmente da un incremento dei costi Covid:

- la presenza di co-infezioni complicate, che hanno reso necessario l'impegno di antiinfettivi di ultima generazione ad alto costo, comporta una stima di costi pari a **€ 1.900.000** più che raddoppiati rispetto al 2020, quando la spesa era stata pari a poco più di 700 mila euro; il costo dei farmaci è comprensivo dei costi relativi ai farmaci innovativi oncologici e non oncologici stimati per un importo pari al finanziamento assegnato, come più sotto rappresentato.
- Il costo dei dispositivi medici aumenta di circa € 900.000, ma se si considera il decremento dei costi Covid per € 600.000 rispetto al 2020, l'incremento del costo aziendale è di € 1.500.000 dovuto alla ripresa dell'attività ordinaria.
- per i dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD) si rileva un incremento di spesa dovuto all'impatto della maggiore diagnostica Covid, che ha determinato un costo pari a **€ 5.340.000** rispetto ai **€ 4.160.000** del 2020 (+ € 1.100.000).

Per i beni non sanitari il decremento di € 3.911.000 è determinato dagli acquisti centralizzati dei DPI Covid dall'AOSP di Parma effettuati nel 2020.

FARMACI INNOVATIVI

Premesso che la rilevazione della spesa dei farmaci di cui ai fondi innovativi è stata eseguita secondo le indicazioni regionali, assegnando il "flag" relativo all'uso innovativo dei farmaci, dall'andamento dei dati consolidati a 9 mesi, si rileva quanto segue.

Farmaci oncologici innovativi Gruppo A:

Sono stati previsti costi pari al contributo assegnato, anche se si stima un costo in proiezione di € 2.998.447€, inferiore di circa € 13.435 rispetto al finanziamento regionale pari a € 3.011.882, assegnato come da comunicazione RER. Si rilevano i seguenti andamenti con i principi attivi inseriti nel Fondo A e relative indicazioni:

- lutezio (-148.148€). Il calo di arruolamento deriva dall'apertura di diversi centri a livello nazionale per il trattamento del tumore neuroendocrino pancreatico, che ha determinato un calo della mobilità attiva;
- daratumumab (-96.287€), minor incidenza di pazienti con indicazione in prima linea, incrementato il numero di pazienti arruolati;
- pembrolizumab (-177.381€), il minor arruolamento dei pazienti dipende da una minor numero di pazienti incidenti con criteri di eleggibilità per le indicazioni innovative sia per stadio della malattia alla diagnosi che per performance status;
- osimertinib (+408.098€), un incremento imputabile all'arruolamento dei pazienti per l'implementazione di indagine molecolare per specifica mutazione (EGFR) che consente un accesso al trattamento alla target therapy innovativa.

Farmaci oncologici innovativi Gruppo B:

Si evidenzia che sono stati previsti costi pari al contributo assegnato, anche se si stima un costo di € 922.593.55 in proiezione, già esclusi costi EXTRARER, a fronte di un finanziamento regionale di €1.086.304; si registra, pertanto, una differenza di € -163.710.

Farmaci innovativi non oncologici:

Sono stati previsti costi pari al contributo assegnato, anche se si stima un costo di € 305.759, inferiore di € 15.751 rispetto al finanziamento regionale pari a € 321.474.

9 MESI 2021		DESCRIZIONE FARMACO	TOTALE FARMACI FONDO INNOVATIVI ONCOLOGICI GRUPPO A	PROIEZIONE 9 MESI 2021 TOTALE FARMACI FONDO INNOVATIVI ONCOLOGICI GRUPPO A
ALLEGATO	GRUPPO	PRINCIPIO ATTIVO	IMPORTO INVIATO	PROIEZIONE ANNO 2021
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01EB04-OSIMERTINIB	384.330,24	€ 512.440
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01EC02-DABRAFENIB M	57.067,20	€ 76.090
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01ED03-ALECTINIB	145.510,40	€ 194.014
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01ED04-BRIGATINIB	22.521,08	€ 30.028
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01EE01-TRAMETINIB	34.727,40	€ 46.303
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01EF02-RIBOCICLIB	15.865,08	€ 21.153
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01EF03-ABEMACICLIB	21.614,04	€ 28.819
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01XC17-NIVOLUMAB	234.348,02	€ 312.464
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01XC18-PEMBROLIZUMAB	244.169,54	€ 325.559
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01XC24-DARATUMUMAB	715.657,60	€ 954.210
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01XC28-DURVALUMAB	127.129,91	€ 169.507
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01XY01-CITARABINA E DAUN	6.871,02	€ 9.161
Totale			2.009.811,53	€ 2.679.749
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01EF02-RIBOCICLIB	5.707,80	€ 7.610
Totale			5.707,80	€ 7.610
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01EB04-OSIMERTINIB	92.079,12	€ 122.772
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01EC02-DABRAFENIB	12.681,60	€ 16.909
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01EE01-TRAMETINIB	7.717,20	€ 10.290
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01EF02-RIBOCICLIB	20.243,58	€ 26.991
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01EX10-MIDOSTAURINA	9.983,68	€ 13.312
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01XC17-NIVOLUMAB	11.071,56	€ 14.762
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	L01XC24-DARATUMUMAB	47.792,96	€ 63.724
Allegato2-Innov_NOEpatC	A	V10XX04-LUTEZIO (177LU)	31.746,00	€ 42.328
Totale			233.315,70	€ 311.088
			2.248.835,04	€ 2.998.447

9 MESI 2021		DESCRIZIONE FARMACO	TOTALE FARMACI FONDO INNOVATIVI ONCOLOGICI GRUPPO B	PROIEZIONE 9 MESI 2021 TOTALE FARMACI FONDO INNOVATIVI ONCOLOGICI GRUPPO B INDICAZIONE INNOVATIVA
ALLEGATO	GRUPPO	PRINCIPIO ATTIVO	IMPORTO INVIATO	PROIEZIONE ANNO 2021
Allegato2-Innov_NOEpatC	B	L01XC18-PEMBROLIZUMAB	472.817,52	€ 630.423
Allegato2-Innov_NOEpatC	B	L01XC24-DARATUMUMAB	202.480,15	€ 269.974
Totale			675.297,67	€ 900.397
Allegato2-Innov_NOEpatC	B	L01XC18-PEMBROLIZUMAB	8.300,86	€ 11.068
Allegato2-Innov_NOEpatC	B	L01XC24-DARATUMUMAB	8.346,63	€ 11.129
Totale			16.647,49	€ 22.197
			691.945,16	922.593,55

9 MESI 2021		DESCRIZIONE FARMACO	TOTALE FARMACI FONDO INNOVATIVI NON ONCOLOGICI	PROIEZIONE 9 MESI 2021 TOTALE FARMACI FONDO INNOVATIVI NON ONCOLOGICI INDICAZIONE INNOVATIVA
ALLEGATO	GRUPPO	PRINCIPIO ATTIVO	IMPORTO INVIATO	PROIEZIONE ANNO 2021
Allegato1-InnovEpatC	-	D11AH05-DUPILUMAB	204.991,60	€ 273.322
Allegato1-InnovEpatC	-	L04AA27-fingolimod	7.612,88	€ 10.151
Totale			212.604,48	€ 283.473
Allegato1-InnovEpatC	-	D11AH05-DUPILUMAB	16.714,58	€ 22.286
Totale			16.714,58	€ 22.286
			229.319,06	€ 305.759

B2 ACQUISTI DI SERVIZI

		PREV. 2021	CONS. 2020	PREV. 2020	VARIAZIONE PREV. 2021- CONS. 2020	DELTA %	VARIAZIONE PREV. 2021- PREV. 2020	DELTA %	CE COV PREV. 2021	CE COV 2020	VARIAZION E CE COV 2021-2020
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	74.799.058	73.427.105	74.434.684	1.371.954	1,87%	364.374	0,50%	5.700.208	7.982.191	-2.281.984
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	26.875.216	25.986.300	25.699.794	888.916	3,42%	1.175.422	4,52%	3.355.708	5.719.126	-2.363.418
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	201.337	238.864	203.156	-37.527	-15,71%	-1.819	-0,76%		30.607	-30.607
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	90.000	75.748	0	14.252	18,81%	90.000	118,81%		0	0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	3.993.123	3.947.703	3.934.377	45.420	1,15%	58.746	1,49%	215.410	246.786	-31.376
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	3.424.000	2.659.411	1.708.046	764.589	28,75%	1.715.954	64,52%		0	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0	24.982	0	-24.982	-100,00%	0	0,00%		0	0
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	10.429.541	11.975.635	12.617.289	-1.546.094	-12,91%	-2.187.748	-18,27%	3.105.298	5.126.733	-2.021.435
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	8.737.215	7.063.957	7.236.927	1.673.258	23,69%	1.500.288	21,24%	35.000	315.000	-280.000
BA 1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	47.923.842	47.440.804	48.734.890	483.038	1,02%	-811.048	-1,71%	2.344.500	2.263.065	81.435
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	46.893.656	46.520.668	47.826.089	372.988	0,80%	-932.433	-2,00%	2.337.500	2.263.065	74.435
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	346.307	350.099	390.801	-3.792	-1,08%	-44.494	-12,71%		0	0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	683.879	570.037	518.000	113.842	19,97%	165.879	29,10%	7.000	0	7.000

L'incremento dei costi del macroaggregato in esame, comprensivo anche della voce consulenze e collaborazioni, è stimato in 1,37 milioni, mentre si stima un decremento di costi Covid (-2,28 milioni, dovuto principalmente alla riduzione di prestazioni aggiuntive e collaborazioni, come di seguito specificato). I costi sono stati stimati sulla base dell'andamento dei primi 9 mesi proiettati all'anno. Si riporta di seguito un dettaglio di alcune delle voci di spesa interessate dal Covid.

Nell'aggregato dell'acquisto servizi sanitari si collocano i costi per consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro, che sono in decremento rispetto al 2020 di €1.546.000.

Nel Bilancio preventivo si rileva, rispetto al consuntivo 2020:

- la diminuzione di circa **1.154.000** euro delle prestazioni aggiuntive, evidenziando come nel 2020 il conto accogliesse parte degli incentivi COVID (premierità) pagati al personale dipendente;
- la diminuzione dei costi per personale a contratto per **€ 727.000** data da una diminuzione del personale con contratto di co.co.co Covid per € 1.194.000 e da un aumento del costo degli incarichi libero professionali per € 467.000. Il personale atipico per l'emergenza Covid impatta complessivamente per circa **2,945 milioni di €**.
- Il calo dei costi determinati dalle assunzioni di personale con contratto di lavoro autonomo cococo, tutte necessitate da potenziamenti organici per fronteggiare l'epidemia da covid19 è dovuto alla trasformazione dei rapporti atipici in rapporti di dipendenza, con particolare riguardo alla componente infermieristica. Nel 2020, infatti, gli infermieri con contratto atipico erano 42 unità, mentre nel 2021 le presenze sono state solo 10 nel primo semestre e attualmente non sono più presenti. La componente medica e sanitaria nel 2021, attualmente è attestata su 16 unità. Per quanto riguarda i contratti libero professionali, il costo è aumentato di 467 mila euro circa ed è prevalentemente costituito da professionalità mediche e sanitarie non mediche dedicate all'assistenza su pazienti Covid. Attualmente le presenze sono assestate su 14 contrattisti di cui 12 medici e 2 farmacisti. Inoltre nel 2020 i rapporti di lavoro atipico in esame sono stati attivati solo in corso d'anno e quindi l'incremento di spesa risente anche di un effetto di trascinamento sul 2021. E' infine presente una componente di lavoro autonomo collegato a dottorandi e assegnisti di ricerca, con un costo complessivo di 138.000 euro, sostanzialmente invariata rispetto al 2020, così come il numero di presenti.
- I costi di convenzionamento universitario del 2021 sono sostanzialmente stabili (+200 mila euro rispetto al 2020, ascrivibili al convenzionamento di ricercatori e professori associati necessari a supportare assistenza, ricerca e didattica).

		PREV. 2021	CONS. 2020	PREV. 2020	VARIAZIONE PREV. 2021- CONS. 2020	DELTA %	VARIAZIONE PREV. 2021- PREV. 2020	DELTA %	CE COV PREV. 2021	CE COV 2020	VARIAZION E CE COV 2021-2020
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	3.993.123	3.947.703	3.934.377	45.420	1,15%	58.746	1,49%	215.410	246.786	-31.376
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	8.737.215	7.063.957	7.236.927	1.673.258	23,69%	1.500.288	21,24%	35.000	315.000	-280.000
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	4.763.661	4.765.899	4.851.828	-2.238	-0,05%	-88.167	-1,85%	310.500	435.973	-125.473
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	10.130.359	10.023.007	10.005.816	107.352	1,07%	124.543	1,24%	469.000	545.762	-76.762
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	5.437.010	5.377.894	5.610.545	59.116	1,10%	-173.535	-3,23%	252.000	318.686	-66.686
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	5.901.562	4.839.474	5.263.650	1.062.088	21,95%	637.912	13,18%		0	0
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	900.000	923.472	900.000	-23.472	-2,54%	0	0,00%	80.000	80.000	0
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.362.851	2.367.454	2.335.837	-4.603	-0,19%	27.014	1,14%	192.000	194.862	-2.862
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.500.000	1.470.358	1.500.000	29.642	2,02%	0	0,00%	380.000	380.000	0
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	190.000	169.853	204.000	20.147	11,86%	-14.000	-8,24%	10.000	0	10.000
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	10.117.637	10.405.483	10.970.365	-287.845	-2,77%	-852.728	-8,19%	644.000	307.782	336.218
	TOTALE SERVIZI								2.587.910	2.824.851	-236.941

L'incremento della voce "Altri servizi sanitari e sociosanitari" per € 1.673.258 è da imputarsi essenzialmente:

- all'incremento del costo dei service sanitari (+ € 940.000), per effetto delle maggiori prestazioni di laboratorio erogate, in netto incremento rispetto all'attività per molti mesi sospesa nel 2020 a causa dell'emergenza;
- all'acquisto da Ospedali Privati accreditati di spazi e personale di supporto sanitario per l'effettuazione di interventi programmati di chirurgia generale, urologica, plastica, oculistica ed ortopedica per la riduzione dei pazienti in lista di attesa, data l'importante riduzione di attività durante tutto il periodo emergenziale (+700.000).

Si evidenzia inoltre un incremento del costo della voce Riscaldamento di circa 1 milione di euro, stimato a seguito dell'incremento delle tariffe energetiche nazionali.

Alla voce "altri servizi non sanitari" si rileva un notevole incremento del costo per il check point-prevenzione Covid 19, anche a causa dei maggiori controlli previsti dalle recenti disposizioni sul green pass (+336.000).

B.3 MANUTENZIONE E RIPARAZIONE

B.4 GODIMENTO DI BENI DI TERZI

		PREV. 2021	CONS. 2020	PREV. 2020	VARIAZIONE PREV. 2021- CONS. 2020	DELTA %	VARIAZIONE PREV. 2021- PREV. 2020	DELTA %	CE COV PREV. 2021	CE COV 2020	VARIAZION E CE COV 2021-2020
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	17.470.373	16.405.804	16.840.071	1.064.569	6,49%	630.302	3,84%	111.582	188.806	-77.223
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.549.382	3.176.948	3.103.929	372.434	11,72%	445.453	14,02%	138.832	65.354	73.479

Le manutenzioni si prevedono in incremento di 1,06 milioni di euro. L'incremento principale riguarda le manutenzioni di fabbricati per circa 0,630 milioni, derivanti dalla messa in sicurezza dei fabbricati dismessi posti su Via Mortara e su corso Giovecca per circa € 150.000, oltre a € 150.000 per attività di bonifica.

L'incremento del costo per il godimento di beni di terzi di 0,37 milioni di euro è da riferirsi all'incremento del costo per noleggi di attrezzature sanitarie.

B.6 COSTI DEL PERSONALE + IRAP

Il costo del personale dipendente anno 2021 è coerente con quanto previsto nel piano triennale dei fabbisogni 2021-2023, e presenta un incremento, rispetto al consuntivo 2020, di **4,15 milioni** comprensivo di IRAP, con un incidenza di costi COVID pari a **€ 4,82 milioni** (IRAP compresa).

		PREV. 2021	CONS. 2020	PREV. 2020	VARIAZIONE PREV. 2021- CONS. 2020	DELTA %	VARIAZIONE PREV. 2021- PREV. 2020	DELTA %	CE COV PREV. 2021	CE COV 2020	VARIAZION E CE COV 2021-2020
BA2080	Totale Costo del personale	137.445.671	133.500.800	132.344.559	3.944.871	2,95%	5.101.112	3,82%	4.521.826	4.313.982	207.844
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	114.281.611	110.850.332	109.962.324	3.431.279	3,10%	4.319.287	3,90%	3.479.397	3.660.136	-180.739
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	50.504.888	49.104.544	49.446.994	1.400.344	2,85%	1.057.894	2,15%	620.730	1.093.902	-473.172
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	63.776.723	61.745.788	60.515.330	2.030.935	3,29%	3.261.393	5,28%	2.858.667	2.566.234	292.434
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	771.932	762.082	705.068	9.850	1,29%	66.863	8,77%		0	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	15.999.454	15.439.519	15.093.066	559.935	3,63%	906.388	5,87%	1.042.428	649.121	393.307
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	6.392.674	6.448.867	6.584.101	-56.193	-0,87%	-191.426	-2,97%		4.725	-4.725
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	9.068.639	8.862.560	8.757.383	206.080	2,33%	311.256	3,51%	299.109	354.958	-55.848
	Totale costo del personale comprensivo di IRAP	146.514.311	142.363.360	141.101.942	4.150.951	2,92%	5.412.369	3,80%	4.820.935	4.668.939	151.995

Come da indicazioni regionali, nel 2020 erano stati imputati ai costi Covid, oltre al costo delle assunzioni dedicate, anche la quota di costo dei dipendenti coinvolti nei reparti Covid (medici, infermieri e OSS), in relazione alle date di attivazione e dismissione dei posti letto trasformati per l'emergenza. Nel 2021, come da indicazioni regionali, sono stati considerati esclusivamente i costi diretti, relativi quindi alle sole nuove assunzioni e ai trascinamenti 2020.

L'incremento del costo è determinato da un incremento delle unità di personale che, in termini di full time equivalente, prevede un fabbisogno di personale dipendente che si attesta sulle 2.719 unità complessive. La crescita, stimata sulle 120 unità, è stata significativamente influenzata dal potenziamento delle assunzioni di professionisti che sono stati reclutati per garantire la migliore risposta assistenziale nelle varie fasi di contrasto alle ondate che si sono verificate nel corso dell'anno.

In particolare, per quanto riguarda il personale sanitario, a fronte di un incremento di spesa di oltre tre milioni di euro, il personale direttamente assegnato a funzioni assistenziali Covid è quantificabile, in rapporto uomo/anno, in circa 90 professionisti, articolati in diverse discipline e professionalità. In termini di full time equivalente, per il personale dirigente sanitario, si prevede, a fine anno, un aumento, rispetto al precedente esercizio, di 15 unità.

Un significativo quanto necessario potenziamento si delinea anche per il personale sanitario dell'area del comparto, con particolare riguardo al personale infermieristico che, in termini di full time equivalente, incrementa la presenze di 101 unità rispetto al precedente esercizio e di una razionalizzazione del personale sanitario del comparto di circa 20 unità.

Anche l'area tecnica ha registrato uno sviluppo sia per quanto riguarda la componente più dedicata all'assistenza, OTA e OSS, che ha visto un incremento di circa 16 unità in termini di full time equivalente, sia per quanto riguarda le figure con funzioni di supporto, logistiche e assimilabili all'area amministrativa con un incremento di circa 10 unità.

ONERI CONTRATTUALI 2016-2018:

Il rinnovo contrattuale per il personale della dirigenza sanitaria è andato a regime già nel 2019. La Regione ha provveduto al finanziamento sul 2021 dell'onere del contratto, con esclusione della percentuale dell'1,09% che rimane a carico dei bilanci aziendali assegnando a questa azienda l'importo di **€ 1.394.565**. Per la dirigenza PTA, il cui rinnovo contrattuale è andato a regime nel 2020, è stato previsto un finanziamento sul 2021, con esclusione della percentuale dell'1,09%, pari a **€ 40.433**. Per il personale del comparto, il contratto è andato a regime nel 2019; la Regione ha proceduto al finanziamento del contratto 2016-2018 a regime (con esclusione della percentuale dell'1,09%, che rimane a carico dei bilanci aziendali), assegnando a questa azienda l'importo di **€ 2.001.656**.

ONERI CONTRATTUALI 2019-2021

In relazione al rinnovo contrattuale del personale dipendente 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 2021 in misura pari al 3,78%. Su indicazione regionale, sia per il comparto che per la dirigenza, l'azienda effettua accantonamenti in misura pari all'1,5%. Il differenziale tra il 3,78% e l'1,5% rimane a carico, in questa fase, della GSA. A fronte degli accantonamenti effettuati dell'1,5%, l'azienda dispone di un finanziamento specifico, che ammonta a **€ 2.231.671**.

B10 - VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

Anche se in sede di preventivo non si rilevano le rimanenze, considerato che si dà evidenza del consumato alla voce "acquisto beni", si ritiene opportuno in questa sede dare l'informazione sull'utilizzo 2021 delle scorte dei DPI acquistati nel 2020 dall'Aosp di Parma e dall'Ausl di Reggio Emilia pari ad €1.536.296, non rilevati alla voce acquisto beni.

B11-ACCANTONAMENTI

		PREV. 2021	CONS. 2020	PREV. 2020	VARIAZIONE PREV. 2021- CONS. 2020	DELTA %	VARIAZIONE PREV. 2021- PREV. 2020	DELTA %
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	6.783.824	7.051.203	6.239.131	-267.379	-3,79%	544.693	7,72%
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	3.466.400	4.101.189	2.930.000	-634.789	-15,48%	536.400	13,08%
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	20.000	472.000	0	-452.000	-95,76%	20.000	4,24%
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	10.000	0		-10.000	
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.471.000	2.471.000	1.920.000	0	0,00%	551.000	22,30%
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	600.000	1.000.000	1.000.000	-400.000	-40,00%	-400.000	-40,00%
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	345.400	75.000	0	270.400	360,53%	345.400	460,53%
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	30.000	83.189	0	-53.189	-63,94%	30.000	36,06%
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	100.000	724.704	477.923	-624.704	-86,20%	-377.923	-52,15%
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	3.217.424	2.225.309	2.831.208	992.115	44,58%	386.216	17,36%
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	747.824	354.827	577.697	392.997	110,76%	170.127	47,95%
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	108.141	56.302	105.375	51.839	92,07%	2.766	4,91%
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	1.375.706	33.836	1.086.824	1.341.870	3965,80%	288.882	853,77%
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0	230.000	0	-230.000	-100,00%	0	0,00%
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	14.484	14.484	100.000	0	0,00%	-85.516	-590,44%
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	971.270	1.535.860	961.312	-564.591	-36,76%	9.958	0,65%

L'aggregato cala complessivamente di € 267.379 rispetto al consuntivo 2020 principalmente per:

- una riduzione di € 400.000 degli accantonamenti stimati per il 2021 al fondo franchigie assicurative per aggiornamento della mappatura analitica del valore e della qualificazione del rischio per ogni sinistro, oltreché per i sinistri che progressivamente vengono chiusi.
- il fatto che nel 2020 si sia effettuato un importante accantonamento legato ad un contenzioso con l'Agenzia delle Entrate per € 472.000.
- altri accantonamenti attualmente non prevedibili nell'ammontare, tra i quali in particolare l'accantonamento per quote inutilizzate contributi per ricerca, considerato che in analogia non si è rilevato alcun contributo per ricerca.
- Accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente: sono stati incrementati di € 1.786.000, in quanto comprendono gli importi relativi all'IVC e all'elemento perequativo di competenza 2021, che nel bilancio consuntivo si trovano invece nei conti di costo del personale dipendente.
- Diminuzione della voce "Altri accantonamenti" per € 564.000, per riduzioni accantonamenti vari, quali fondo manutenzioni cicliche (-250.000) e minor accantonamenti per previsione di minori introiti per studi clinici (-124.000).

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

		PREV. 2021	CONS. 2020	PREV. 2020	VARIAZIONE PREV. 2021- CONS. 2020	DELTA %	VARIAZIONE PREV. 2021- PREV. 2020	DELTA %
EA0010	E.1) Proventi straordinari	22.821.329	1.825.487	1.138.023	20.995.842	1150,15%	21.683.306	1187,81%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-659.358	-621.201	-925.792	38.157	6,14%	-266.434	-42,89%
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	22.161.971	1.204.286	212.231	20.957.685	1740,26%	21.949.740	1822,64%

Il saldo della gestione straordinaria incrementa di **20,958 milioni di euro** rispetto al consuntivo 2020, quasi interamente riconducibili ad un aumento dei proventi straordinari (**20,996** milioni di euro) calmierati da un aumento di oneri straordinari per **0,038** milioni di euro.

Al riguardo si evidenziano le principali variazioni:

- alla voce Sopravvenienze attive sono stati previsti contributi regionali per complessivi € **13.426.254** di cui € **765.106** quale riconoscimento per la diminuzione della produzione 2021 relativa all'attività di degenza extraprovinciale e € **12.661.148** quale ulteriore finanziamento per il raggiungimento dell'equilibrio economico-finanziario; è venuto meno il contributo regionale 2020 di € **81.531** a copertura della quota a carico della GSA degli oneri contrattuali 2016-2018 della Dirigenza PTA;
- non si ripropone per il 2021 la sopravvenienza relativa ad un rimborso effettuato nel 2020 dall'Agenzia delle Entrate per €. **472.000**;
- alla voce insussistenze sono stati previsti € **8.278.000** dovuti all'eliminazione di partite di debito particolarmente datate, per le quali si è verificato il venir meno delle condizioni di mantenimento, anche nell'ottica di una rappresentazione veritiera e corretta del bilancio:
 - debiti verso personale dipendente € 5.319.474;
 - debiti verso fornitori € 698.253;
 - fatture da ricevere € 2.030.272;
 - fondi personale in quiescenza € 230.000.

FLUSSI DI CASSA

Il rispetto dei tempi di pagamento previsti dalla legislazione vigente costituisce per le direzioni aziendali specifico obiettivo (art. 1, comma 865, della legge 145 del 30.12.2008).

Durante il 2020 l'Azienda aveva raggiunto al 31.12.2020 l'obiettivo di pagamento delle fatture a 45 giorni dal ricevimento. L'indicatore di tempestività dei pagamenti, che al 31.12.2020 era pari a -14,90, si è evoluto come segue nei trimestri 2020:

1° trim – 7,33

2° trim - 11,14

3° trim – 12,04

4° trim – 25,79

per giungere al valore annuale di -15,24.

Nel 2021, nonostante le difficoltà organizzative affrontate per il perdurare dell'emergenza COVID, prosegue l'impegno dell'Azienda per assicurare una gestione efficiente e appropriata delle risorse finanziarie disponibili e l'indicatore evidenzia il seguente andamento:

1° trim – 12,72

2° trim – 31,77

3° trim – 18,94

Alla data di redazione del presente Bilancio Economico preventivo, l'Azienda ha fatto ricorso all'anticipazione di Tesoreria, nel periodo 25 giugno -15 luglio 2021, per far fronte ai pagamenti obbligatori per legge e al fine di rispettare i tempi di pagamento ai fornitori previsti dal d.Lgs 231/2002 e s.m.i., essenzialmente per le seguenti motivazioni:

- riduzione degli importi delle rimesse di cassa mensili 2021, conguagliati dalla Regione nel mese di ottobre 2021;
- crediti verso regione, in parte riscossi dopo la seconda metà del mese di luglio;
- crediti aperti relativi ai fondi europei 2020 non ancora riscossi.

ALLEGATO 7

**PIANO DEGLI INVESTIMENTI
2021-2022-2023**

PREMESSA

Il Piano degli investimenti 2021-2023 è uno strumento di programmazione che ha 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. Rappresenta, inoltre, gli interventi ancora privi di finanziamento che l'Azienda propone per il triennio sulla base dei fabbisogni analizzati.

Il piano degli investimenti viene rappresentato attraverso le seguenti schede, che indicano lo stato di realizzazione dell'intervento:

- **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 post-sisma.**

In apposita scheda (**scheda 3**) sono infine rappresentati gli interventi che non hanno copertura finanziaria, ma che necessitano di essere realizzati anche con un'inevitabile differenziata prospettiva temporale. A tale scopo, con criterio di priorità nella loro realizzazione, sono individuati alcuni interventi. L'ordine di priorità è indicativo e può, con debita motivazione del Direttore Generale, essere modificato in corso dell'anno e ovviamente negli anni successivi. Gli interventi rappresentati nella scheda 3 costituiranno riferimento per la Regione per l'individuazione delle priorità e la conseguente assegnazione di finanziamenti. In conformità a quanto indicato nella D.G.R. n. 1396 del 13/09/2021 ad oggetto "Approvazione disciplinare per la gestione dei finanziamenti assegnati alle Aziende sanitarie regionali per la realizzazione di interventi indifferibili ed urgenti", relativamente all'anno 2021 sono state trasmesse in data 30/09/2021, con nota prot.27035, le schede degli interventi aventi carattere di indifferibilità ed urgenza privi di copertura finanziaria, la cui mancata realizzazione potrebbe comportare danni a persone o cose o interruzione di pubblico servizio. Le schede sono state compilate utilizzando il format inviato con nota regionale prot. 0638543.U del 05/07/2021 ad oggetto "Piano investimenti. Interventi scheda 3".

Di seguito si riporta il quadro di sintesi del template:

PI 2021-22-23						
		2021	2022	2023	oltre	totale
Lavori	scheda 1	7.704.738	55.000			7.759.738
Lavori	scheda 2					-
Lavori	scheda 2 bis	137.632	650.000			787.632
Lavori	scheda 3				73.168.320	73.168.320
Tecnologie biomediche	scheda 1	1.380.159,57				1.380.160
Tecnologie biomediche	scheda 2	1.900.000,00	2.100.000,00			4.000.000
Tecnologie biomediche	scheda 3	920.000	7.420.000	11.640.000	4.165.500	24.145.500
Teconolgie informatiche	scheda 1	529.638	84.478			614.116
Teconolgie informatiche	scheda 2					-
Teconolgie informatiche	scheda 3	283.322	3.850.000	2.100.000		6.233.322
SCHEDA 1		9.614.536	139.478	-	-	9.754.014
SCHEDA 2		1.900.000	2.100.000	0	0	4.000.000
SCHEDA 2 BIS		137.632	650.000	-	-	787.632
SCHEDA 3		1.203.322	11.270.000	13.740.000	77.333.820	103.547.142
Totale PI 2021-22-23		12.855.490	14.159.478	13.740.000	77.333.820	118.088.788

Rispetto alle fonti di finanziamento, il piano prevede:

FONTI	Lavori				Tecnologie biomediche e piccole attrezzature				Tecnologie informatiche			totali
	2021	2022	2023	anni successivi	2021	2022	2023	anni successivi	2021	2022	2023	
Contributi c/capitale	140.961				3.012.676	2.100.000						5.253.637
DGR 1779/20					267.484				181.898			449.382
DGR 379/2017	729.979	55.000										784.979
GRU/GAAC									20.588	84.478		105.066
Mutui	1.540.325								327.152			1.867.477
Altri finanziamenti rer	300.000											300.000
Art. 1 comma 14 L. 160/2019 - legge di bilancio anno 2020: Fondo finalizzato al rilancio degli investimenti.				5.250.000								5.250.000
D.L. 34/2020	4.993.473											4.993.473
Finanziamenti sisma	137.632	650.000										787.632
Fonti da reperire				67.918.320	920.000	7.420.000	11.640.000	4.165.500	283.322	3.850.000	2.100.000	98.297.142
Totale impieghi	7.842.370	705.000	-	73.168.320	4.200.160	9.520.000	11.640.000	4.165.500	812.960	3.934.478	2.100.000	118.088.788

Naturalmente il Piano per gli anni 2022 e 2023 potrà essere rivisto anche in maniera sostanziale alla luce del PNRR e della definizione degli interventi da questo finanziati, rispetto cui è in corso in queste settimane la predisposizione di alcune delle schede di progetto in stretto raccordo con gli uffici regionali.

Di seguito si riportano gli approfondimenti per macroarea.

1 INVESTIMENTI EDILIZI ED IMPIANTISTICI SUL PATRIMONIO IMMOBILIARE AZIENDALE

Il piano triennale degli investimenti 2021 - 2023, redatto secondo gli schemi predisposti dalla Regione Emilia-Romagna, contiene le linee programmatiche per lo sviluppo degli interventi sul patrimonio edilizio ed impiantistico dell'Azienda Ospedaliera di Ferrara ed è coerente con le scelte e gli investimenti degli anni precedenti. Gli interventi che sono stati inseriti in piano danno concreta attuazione alla pianificazione sanitaria e permetteranno di realizzare le soluzioni strutturali adeguate a fornire i servizi programmati. Oltre agli interventi dedicati alle trasformazioni e rifunionalizzazioni delle strutture, sono stati inseriti i lavori necessari per completare i ripristini post-sisma, gli interventi che consentiranno di migliorare la sicurezza sismica delle strutture e gli interventi per l'adeguamento degli spazi alle esigenze funzionali dovute all'emergenza virus Covid19.

Per l'anno 2021 gli obiettivi da perseguire attraverso il Piano investimenti sono i seguenti:

- proseguimento e completamento dei lavori già avviati nel corso degli anni precedenti;
- realizzazione degli interventi previsti dal Piano Investimenti 2021/23, in particolare delle "Schede 1 e 2";
- realizzazione di migliorie ad impianti e strutture volte a garantire la sicurezza sia presso l'ospedale di Cona che presso l'ex ospedale Sant' Anna;
- proseguimento delle attività (progettazioni e realizzazioni) connesse con i ripristini post sisma 2012.

Particolare attenzione è dedicata allo sviluppo degli interventi finanziati all'interno del Decreto-Legge 19 maggio 2020, n. 34 "Riorganizzazione della rete ospedaliera in emergenza COVID19", che consentiranno di adeguare gli spazi esistenti alle mutate esigenze organizzative dei servizi determinate dalla emergenza virus Covid19.

Con riferimento alle diverse schede del Piano, di seguito si fornisce una breve descrizione dei singoli interventi:

1.1 INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE (SCHEDA 1)

2013/1 Completamento del nuovo Arcispedale S. Anna - accantonamento somme per cause espropri terreni

L'investimento è finanziato con la fonte "mutui".

L'ospedale di Cona è stato attivato a Maggio 2012 e l'importo indicato nel piano investimenti è relativo ad un accantonamento di somme per gli espropri, in attesa della definizione delle cause tuttora in corso.

2013/12 Sala Server Cona

Intervento finanziato ex art. 20 legge 67/88 – IV fase – 2° stralcio

Si tratta degli interventi per la realizzazione della Sala server, presso l'ospedale di Cona.

Gli interventi strutturali sono stati completati, nel corso del 2021 sarà completato l'acquisto delle apparecchiature e la messa in funzione della Sala.

2017/1 Manutenzioni straordinarie immobili

L'investimento è finanziato con la fonte "mutui".

Si tratta di interventi di adeguamento degli spazi che consentiranno il trasferimento dell'attività ambulatoriale della odontoiatria universitaria, ancora collocata all'interno di fabbricati di proprietà dell'Azienda Ospedaliero Universitaria che dovranno essere dismessi. L'intervento prevede il completo trasferimento delle apparecchiature presso l'attuale sede della odontoiatria dell'Azienda Sanitaria Locale all'interno del cosiddetto "anello" dell'ex Ospedale San Anna (e in particolare nell'edificio 13), in quanto dal mese di luglio 2019 tale attività è trasferita alla ASL. Per accordi intercorsi tra le Aziende – e formalizzati negli anni scorsi - l'intervento è finanziato dall'AOSP. I lavori saranno completati nel corso del 2021.

2017/9 Mantenimento impiantistico

L'intervento è finanziato con Del. RER 379/2017

Si tratta di interventi volti a garantire il mantenimento impiantistico e strutturale; in particolare, questo specifico intervento riguarda la ristrutturazione e l'adeguamento dei locali del piano terra, primo e secondo dell'edificio 1 dell'ex Ospedale San Anna ceduti in concessione al Comune di Ferrara in applicazione del Programma Speciale d'Area di cui alla Deliberazione Comunale n. 19550 del 04/03/2008. I lavori sono stati eseguiti a cura del Comune di Ferrara ed i relativi costi saranno rimborsati nel 2021 a seguito dell'approvazione del Piano di recupero dell'intera area, come previsto dalla Concessione citata.

2019/1 Compartecipazione alla realizzazione della pista ciclabile - Nuovo nosocomio

L'intervento è finanziato con Del. RER 379/2017

Si tratta della compartecipazione alla realizzazione della pista ciclabile Ferrara-Cona, con la realizzazione della pensilina per il ricovero delle bici elettriche. L'intervento è inserito nell'anno 2021, anno in cui si prevede il completamento della costruzione della pista ciclabile da parte del Comune di Ferrara.

2015/5 Interventi per l'orientamento all'interno e all'esterno dell'ospedale di Cona

Intervento finanziato con la fonte "mutui"

Si tratta di completamento degli interventi per l'orientamento e il benessere ambientale, iniziati nel 2019 e in completamento nel 2021 con interventi volti alla facile individuazione dei punti di accesso e della sostituzione della cartellonistica.

2020/1 Scala antincendio a servizio uffici assessorato corso Giovecca

L'intervento è finanziato con Del. RER 379/2017

Si tratta della realizzazione della scala di sicurezza a servizio degli uffici dell'edificio 1, di proprietà dell'Azienda Ospedaliero Universitaria, dati in concessione al Comune di Ferrara con Delibera n.275 del 27/12/2017, che deve essere realizzata entro il 2021 in ottemperanza al DM. 19 marzo 2015 in materia di prevenzione incendi. L'intervento è a carico proprietà (AOSP), che ha stipulato la Concessione con il Comune di Ferrara.

2020/2 Cabina Enel corso Giovecca

L'intervento è finanziato con Del. RER 379/2017

Si tratta della costruzione della nuova cabina Enel che successivamente sarà data in concessione e che consentirà l'alimentazione elettrica per le diverse attività che si trovano all'interno della struttura diverse da quella istituzionale. In particolare gli uffici del Comune e delle associazioni con le quali l'Azienda ospedaliera ha stipulato delle concessioni d'uso. I lavori saranno completati nel corso del 2021.

2020/14 Opere connesse all'intervento APB21

L'intervento è finanziato ex art. 20 L. 67/88 per € 80.318 e con la fonte mutui per € 189.682.

Si tratta delle opere edili e impiantistiche da realizzarsi per la installazione della Nuova RNM acquisita nell'ambito dell'intervento APb21. L'intervento sarà completato nel corso del 2021.

2020/17 Ristrutturazione e adeguamento PS generale Arcispedale S.Anna - codice profiler 74

Intervento finanziato ex art. 2, D.L. 34/2020 per € 1.762.776 e con finanziamento derivante dal fondo sanitario regionale per € 300.000,00.

L'attuale Pronto soccorso deve essere adeguato ai contenuti delle ""Linee di indirizzo"" di cui al DM 19/05/2020 n. 14.

Per poter disporre di aree separate e dedicate alla osservazione e gestione di pazienti sospetti COVID, è in corso un intervento di ristrutturazione che prevede l'ampliamento delle zone di attesa, tramite lo spostamento degli spazi deposito presso un'area esterna, la parziale ristrutturazione della camera calda, la realizzazione di una seconda Shock Room e di una pensilina di accesso per il percorso pedonale. I lavori sono in corso e saranno completati nel 2021

2020/18 Ristrutturazione e adeguamento PS ostetrico/ginecologico Arcispedale S.Anna - codice profiler 72

Intervento finanziato ex art. 2, D.L. 34/2020

L'attuale Pronto soccorso Ostetrico ginecologico deve essere adeguato ai contenuti delle ""Linee di indirizzo"" di cui al DM 19/05/2020 n. 14. Per realizzare delle aree di attesa separate sono in corso i lavori di ristrutturazione di una parte della aree di attesa e di un'area dedicata a deposito, in cui creare due zone distinte di attesa barellati e ambulant covid e covid free. I lavori sono in corso e saranno completati nel 2021.

2020/19 Adeguamento PS pediatrico, Arcispedale S.Anna - codice profiler 73

Intervento finanziato ex art. 2, D.L. 34/2020

L'attuale Pronto soccorso pediatrico deve essere adeguato ai contenuti delle ""Linee di indirizzo"" di cui al DM 19/05/2020 n. 14. Per realizzare percorsi separati, collegati alle relative attese, sono in corso i lavori per adeguare il lay out dell'area del PS pediatrico in cui prevedere la collocazione del triage in posizione centralizzata per poter consentire percorsi differenziati. I lavori sono in corso e saranno completati nel 2021.

2020/20 Realizzazione 4 ppII TI Blocco 4-5 piano 3 Arcispedale S. Anna - codice profiler 71

Intervento finanziato ex art. 2, D.L. 34/2020

Si tratta di un reparto di Terapia Intensiva di 800 mq in cui attualmente è attivo un modulo da 15 posti letto, dedicato in misura diversa a pazienti Covid secondo le necessità che si sono succedute nel tempo. Si prevede di realizzare un ulteriore modulo da 4 posti letto di terapia intensiva che permette di estendere i posti letto intensivi del blocco da 15 a 19. Questo adeguamento consente, in caso di necessità, un reclutamento modulare e flessibile di posti letto intensivi. Per la realizzare il modulo da 4 posti letto è necessario un completo adeguamento ad intensiva dell'area interessata e la ristrutturazione di alcuni spazi adiacenti; inoltre è previsto l'adeguamento dell'impianto di trattamento aria per la realizzazione della pressione negativa reversibile in tutte le stanze intensive. Poiché l'avvio del cantiere determinerà la chiusura del reparto, causando una consistente riduzione dei posti letto disponibili, i lavori saranno avviati quando il minor numero di posti letto sarà compatibile con l'organizzazione sanitaria dell'ospedale.

2020/21 Trasformazione di 16 ppII DO in 8 ppII TSI convertibili in TI Blocco 5 piano 3 Arcispedale S. Anna - codice profiler 69

Intervento finanziato ex art. 2, D.L. 34/2020

Attualmente è un reparto di 700 mq che ospita 16 letti Pneumo Covid, ordinari, che deve essere trasformato in T.S.I. a 8 posti letto staffabili a T.I.. Si prevede di sostituire l'impianto di trattamento aria per ottenere le 8 camere con pressione negativa reversibile e adeguare i ricambi aria passando da 6 vol/h a 10 Vol/h. Poiché

l'avvio del cantiere determinerà la chiusura del reparto, causando una consistente riduzione dei posti letto disponibili, i lavori saranno avviati quando il minor numero di posti letto sarà compatibile con l'organizzazione sanitaria dell'ospedale.

2020/22 Adeguamento 2 ppil TI Blocco 3 piano 3 Arcispedale S. Anna- codice profiler 70

Intervento finanziato ex art. 2, D.L. 34/2020

Si tratta del reparto di Terapia Intensiva dotata di 11 posti letto autorizzati. Sono state realizzate le opere di adeguamento che consentono di autorizzare una stanza a due posti letto da attivare in caso di emergenza per compensare i letti intensivi del blocco 4-5 destinati a Covid, portando il reparto T.I. da 11 a 13 posti letto. I lavori sono stati completati ed il reparto è attivo

2020/23 Adeguamento di 12 ppil TSI Pneumologia Blocco 3 piano 1 Arcispedale S. Anna - codice profiler 68

Intervento finanziato ex art. 2, D.L. 34/2020

Il reparto di degenza ordinaria di Pneumologia da 24 letti, sarà ristrutturato per ottenere di 12 letti T.S.I. con alcuni adeguamenti di layout ed al rifacimento dell'impianto per adeguare i ricambi di aria a 6 vol/h.. I lavori sono in corso e saranno completati nel 2021.

1.2 INTERVENTI CON FINANZIAMENTO PER RICOSTRUZIONE POST SISMA 2012 - (SCHEDA 2bis)

Si tratta dei progetti predisposti per ripristinare le strutture danneggiate dal sisma del 2012. In alcuni casi si tratta di progettazioni già approvate e finanziate, mentre in altri casi è in corso l'istruttoria per l'ottenimento delle approvazioni e dei relativi finanziamenti.

5 - Fabbricato 44 - Magazzino Economale opere per agibilità sismica

Ord. 120/2013 e s.m.i. - all. B/1 - n. 657 - € 135.000 art.11 LR 16/2012 + 16.281 assicurazione

Intervento strutturale finalizzato al raggiungimento dell'agibilità sismica provvisoria. Intervento finanziato con lavori corso

8 - Fabbricato 59 - Deposito Anatomia patologica opere per agibilità sismica

Ord. 121/2013 e s.m.i. - n. 666 Autorizzazione RER P.G. CR/2015/0003406 - € 36.467,71 art.11 LR 16/2002 + 15.000 assicurazione.

Intervento strutturale finalizzato al raggiungimento dell'agibilità sismica provvisoria. Intervento finanziato con lavori corso.

9 - Area ex S. Anna Ipotesi 3 opere di miglioramento sismico - Area AOU

Ord. 120/2013 e s.m.i. - all. B - n. 664 - finanziamento richiesto - € 493.680 art. 11 LR 16/2002 + 156.320 assicurazione.

Interventi di tipo strutturale finalizzati al miglioramento della risposta sismica dei fabbricati. L'intervento riguarda un'area attualmente non utilizzata e ancora da finanziare.

1.3 INTERVENTI NON AVENTI COPERTURA FINANZIARIA (SCHEDA 3)

Si tratta di interventi di rilevanza strategica per l'ospedale, ma per i quali non è prevista una copertura finanziaria al momento della redazione del presente Piano.

2020/24 Interventi di efficientamento energetico dell'edificio 12 della Casa della salute "Cittadella San Rocco"

Si tratta di un intervento per migliorare l'efficienza energetica dell'edificio, di proprietà dell'Azienda Ospedaliera ed utilizzato dai servizi tecnico- amministrativi comuni ad entrambe le aziende ferraresi.

2020/15 Ex Ospedale S. Anna - Sistema di trigenerazione e riqualificazione illuminazione esterna

L'intervento si inserisce nel contesto della riqualificazione dell'ex Ospedale S. Anna di Ferrara sede, tra l'altro, dei Servizi amministrativi comuni delle Aziende sanitarie di Ferrara (Servizio personale, servizio economato, servizio formazione) e del magazzino economale e del magazzino farmacia dell'Azienda Ospedaliera di Ferrara ed è finalizzato alla riduzione dei consumi di energia elettrica e delle emissioni di CO₂. Interventi previsti:

- 1) ammodernamento sistema di illuminazione delle aree esterne (viabilità e parcheggi ad uso comune) con passaggio a tecnologia a LED;
- 2) implementazione di un sistema di trigenerazione per la produzione di energia elettrica da 500 kW elettrici; si tratta di un intervento che prevede l'installazione di un trigeneratore (energia termica, elettrica e frigorifera) in affiancamento ai generatori tradizionali esistenti, che permetterebbe una ottimizzazione dei consumi dell'intero complesso.

2020/16 Ospedale S. Anna Ammodernamento sistema di illuminazione interna ed esterna

L'intervento interessa il sistema di illuminazione delle aree comuni (corridoi, attese) e delle aree esterne (parcheggi, viabilità di servizio) dell'Ospedale di Cona, ed è finalizzato alla riduzione dei consumi di energia elettrica e delle emissioni di CO₂. Interventi previsti: efficientamento sistema di illuminazione esterna e interna (zone comuni) con passaggio a tecnologia a LED (10.000 corpi illuminanti circa). L'intervento previsto permetterebbe un risparmio dei costi dovuti ai consumi dell'intero complesso ospedaliero.

2020/12 Ospedale S. Anna - Realizzazione del nuovo padiglione per ambulatori, servizi sanitari e conseguenti adeguamenti dell'ospedale

E' prevista la realizzazione di un corpo di fabbrica di c.a 5.000 mq su 5 livelli, da destinare ad ambulatori e altre funzioni sanitarie con uno schema organizzativo e strutturale simile ai corpi esistenti; si prevede la realizzazione del nuovo fabbricato in adiacenza al settore 1 in linea. La realizzazione del nuovo edificio consentirà: di accogliere attività sanitarie destinate a pazienti esterni oltre ad attività laboratoristiche di carattere assistenziale e di ricerca; di spostare nel nuovo corpo attività ambulatoriali ora all'interno della struttura nosocomiale e riconvertire gli spazi ampliando, all'interno della struttura, gli spazi dedicati alla degenza ordinaria e diurna oltre al riassetto di alcune attività esistenti, ora in carenza di spazio.

2020/13 Ospedale S. Anna - Interventi di miglioramento sismico - elementi non strutturali

1° stralcio - Miglioramento sismico - Elementi non strutturali: pannelli delle facciate e controsoffitti -staffaggi impianti.

Partendo dagli approfondimenti indicati nelle verifiche di vulnerabilità, è stato possibile individuare gli interventi più significativi e realizzabili per incrementare la sicurezza sismica. Si prevedono due stralci di opere di miglioramento per la sicurezza sismica, il primo dei quali riguarda gli elementi non strutturali (primo stralcio). Il primo intervento comprende i lavori per il superamento delle vulnerabilità dovute ai pannelli di tamponamento delle facciate esterne dei fabbricati di "Cona 1"(circa 8.000 mq di pannelli), che dovranno essere adeguatamente vincolati. Inoltre saranno realizzati, ove possibile, degli staffaggi aggiuntivi dei controsoffitti e degli impianti nelle aree del connettivo principale. Tali interventi si potranno realizzare con minime interferenze all'attività sanitaria.

2020/35 Ospedale S. Anna - Interventi di miglioramento sismico - elementi strutturali

2° stralcio - Adeguamento sismico - Elementi strutturali.

Una volta realizzate le opere di miglioramento sismico delle facciate, si procederà per fasi all'adeguamento delle strutture individuando le priorità sulla base delle attività sanitarie svolte all'interno dei fabbricati e di modalità esecutive compatibili con l'organizzazione sanitaria.

2020/25 Ospedale S. Anna - Realizzazione di un nuovo fabbricato da destinare a magazzino farmaceutico ed economale provinciale

Si prevede la realizzazione di un nuovo fabbricato di 3.000 mq da destinare a magazzino farmaceutico ed economale provinciale. Il progetto del nuovo magazzino farmaceutico ed economale provinciale potrà essere riconfigurato in modo flessibile all'interno della progettualità della logistica dell'area vasta Emilia Centro. La scelta di accorpare al magazzino farmaceutico anche il magazzino economale con valenza provinciale (AOSP

e AUSL) consente di ottenere significative sinergie di economia di spazi. Il modello del magazzino farmaceutico presso i singoli ospedali della Provincia si presenta in tal modo omogeneo. Il costo parametrico comprende oltre la nuova costruzione anche la quota parte di automazione del magazzino farmaceutico, la installazione di nuovi scaffali certificati e adeguati alla collocazione dei pallet fino a 4 mt di altezza, il collegamento verticale al tunnel interrato esistente per lo smistamento dei materiali e l'adeguamento della viabilità e dei piazzali. Inoltre la costruzione di un nuovo volume e di un ampio piazzale implica il riequilibrio dell'area drenante, mediante apposita realizzazione di sistemi di raccolta acque meteoriche in accordo con quanto previsto dal Piano Regolatore e dal Consorzio di Bonifica.

2020/26 Ospedale S. Anna - Realizzazione recinzione area esterna (Prescrizione PRG)

Si tratta del completamento della recinzione dell'area di proprietà dell'ospedale rispetto alle aree agricole e verdi limitrofe e alla linea ferroviaria, l'intervento è prescritto dal Piano particolareggiato relativo all'insediamento ospedaliero - norme tecniche di attuazione art. 6..

2020/27 Ex ospedale San Anna - Interventi di messa in sicurezza fabbricati proprietà AOSP

Si tratta di interventi di consolidamento delle facciate e tetti degli edifici - risalenti ad epoche variabili dal 1400 al 1934 - prospicienti Corso Giovecca e Via Mortara di proprietà dell'Azienda ormai chiusi ed inutilizzati dal 2012 che presentano alcune criticità da sanare tempestivamente.

2 TECNOLOGIE BIOMEDICHE, ARREDI SANITARI E PICCOLE ATTREZZATURE

2.1 Tecnologie biomediche

Il Piano Investimenti in Tecnologie Biomediche AOUFE contiene per l'esercizio 2021 in sintesi i seguenti elementi:

1. acquisizioni finanziate da programmi Ministeriali già sottoscritti (presenti in Scheda 1 e in Scheda 2 del PI);
2. acquisizioni relative ad ammodernamenti tecnologici (presenti in Scheda 1 del PI);
3. tecnologie Sanitarie Urgenti e indifferibili (presenti in Scheda 3 del PI);
4. tecnologie Sanitarie Urgenti e Indifferibili previste per COVID-19 (presenti in Scheda 3 del PI);

Nel dettaglio la situazione è la seguente:

1. Le acquisizioni riguardano:
 - a. L'intervento ID APB21, identificato nel PI con cod. 2016/4, riguarda la fornitura di un Tomografo a Risonanza Magnetico Nucleare per un importo complessivo di € 1.320.000,00 di cui € 1.050.000,00 finanziati da stato e regione e € 270.000,00 finanziati dall'ente attuatore. La tecnologia è stata installata ed è attualmente in fase di autorizzazione da parte dei competenti organismi;
 - b. L'intervento ID APC36, identificato nel PI con cod. 2020/7, è relativo all'Accordo di programma V fase primo stralcio. Programma investimenti ex art. 20 L. 67/88 sottoscritto in data 29 luglio 2021 tra il Ministero della Salute, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, e la Regione Emilia-Romagna- Prot. 02/08/2021.0704156.E e riguarda la fornitura di due Tomografi Assiali Computerizzati, di 5 Portatili per Scopia (Archi a C) e di un Sistema robotizzato a supporto della deambulazione in sostituzione di altrettante tecnologie oramai obsolete: l'importo complessivo è di € 4.000.000,00. Per questo intervento si è in attesa del parere del Gruppo Tecnico Regionale al quale il progetto è stato presentato il 19/10 u.s.
2. Le acquisizioni, già tutte realizzate e sostanzialmente relative a sostituzioni per obsolescenza previste nel PI in Scheda 3 con cod. 2020/32, si riferiscono ad un ecotomografo per radiologia interventiva, a monitor per parametri fisiologici, a tecnologie per il monitoraggio remoto della temperatura dei frigoriferi, ad una integrazione per un sistema videoendoscopico ed altre piccole tecnologie per un importo complessivo di € 181.556,43;

3. Le acquisizioni di tecnologie urgenti e indifferibili realizzate in parte per un importo complessivo previsto di € 750.000,00 previste nel PI in Scheda 3 con cod. 2021/1 si riferiscono a tecnologie a supporto della chirurgia, tecnologie a supporto dell'attività terapeutica e delle funzioni diagnostiche, a poltrone per reparto oncologico, apparecchiature di base per la genetica molecolare, tecnologie di laboratorio, tecnologie amagnetiche per utilizzo in locali con tomografi a risonanza magnetico nucleare, ecotomografi e software per riduzione della dose.

4. Le acquisizioni, in parte realizzate previste nel PI in Scheda 3 con cod. 2021/2, si riferiscono a un congelatore verticale per ematologia, umidificatori ad alti flussi, saturimetri, un'isola neonatale e un ecografo portatile per complessivi € 100.000,00 stimati.

Gli investimenti previsti per gli esercizi futuri riguardano in sintesi:

- la prosecuzione del piano di rinnovo, anche a supporto della nuova emergenza COVID, per le altre tecnologie di terapia ed esplorazione funzionale e ad imaging ad ultrasuoni che riguarda sia tecnologie "*trasversali*" (elettrocardiografi, defibrillatori, sistemi di monitoraggio parametri fisiologici, ecotomografi multidisciplinari, sistemi di refrigerazione, ecc.) sia tecnologie "*specialistiche*" (microscopi, ventilatori polmonari, tavoli operatori, sistemi cardiocografici, ecotomografi configurati per specialità, colonne di laparoscopia, ecc.)
- l'integrazione tra tecnologie biomediche e sistema informativo sanitario, sia a completamento del nuovo RIS-PACS di Area Vasta Emilia Centrale verso gli applicativi di terze parti, sia a graduale completamento dell'attività in essere per quanto riguarda la specialistica ambulatoriale.
- una progettazione di attività clinica innovativa (tecnologie in Scheda 3 in anni successivi al 2022) orientata ad indirizzare le principali linee di sviluppo dell'azienda: un Tomografo a Risonanza Magnetico Nucleare da 3,0T per la Neuroradiologia, una Sala Ibrida (solo parte apparecchiature) supporto sia delle procedure chirurgiche in emergenza-urgenza, sia degli interventi chirurgici per patologie complesse in ambito vascolare, cardiologico, neurochirurgico, urologico e gastroenterologico, un progetto interaziendale legato alla Teleoftalmologia e alla chirurgia vitroretinica del segmento posteriore, il Robot per Otorinolaringoiatria a supporto degli interventi chirurgici (con visione 4k), il completamento della dotazione della Radioterapia, comprendente un aggiornamento della IORT, del sistema di Record & Verify (Mosaic), un aggiornamento del sistema informatizzato TPS (Pinnacle), la dotazione del nuovo sistema di calcolo Monaco VMAT, un aggiornamento della TAC deputata all'elaborazione dei piani di trattamento e la dotazione di un innovativo sistema di gestione dei flussi paziente.

2.2 Arredi sanitari e piccole attrezzature

L'obiettivo è di provvedere alle acquisizioni di arredi, per le Unità Operative e per gli uffici amministrativi e tecnici, per supportare i processi di innovazione e riorganizzazione delle attività sanitarie, anche in relazione alle necessità correlate all'emergenza COVID.

Si evidenzia l'intervento in scheda 3 – 2021/4 relativo all'acquisto di piccole attrezzature e arredi sanitari, schedati nel 2021, per complessivi € 70.000, in attesa di finanziamento.

3 TECNOLOGIE INFORMATICHE

Il potenziamento del piano investimenti ICT 2021/2022 è finalizzato a venire incontro alle fortissime esigenze di informatizzazione di alcune aree, che sono state messe in difficoltà nel periodo COVID, ed alle esigenze di mandato regionale finalizzate a realizzare l'integrazione/unificazione tra le due aziende della provincia di Ferrara. Le aree di principale intervento riguardano l'informatizzazione dei processi di area territoriale, la connessione dell'area territorio con le strutture ospedaliere provinciali e l'integrazione dei processi e delle informazioni tra gli ospedali delle Aziende ferraresi. Il potenziamento verrà attuato tramite interventi che riguarderanno principalmente i seguenti percorsi, in gran parte compresi nella "scheda 3":

- informatizzazione dei percorsi PDTA in cui, sfruttando piattaforme a valenza regionale, si possano mettere in condivisione le informazioni, includendo apposite integrazioni o prevedendo l'estensione degli attuali

applicativi in uso in ambito ospedaliero, consentendo l'inserimento di valutazioni e informazioni proprie delle cure intermedie del paziente;

- implementazione della delle funzionalità di Teleconsulenza da mettere a disposizione dei professionisti sanitari, in linea con le disposizioni regionali;
- implementazione della delle funzionalità di “piattaforma di consulto multidisciplinare” da mettere a disposizione dei professionisti sanitari, in linea con le disposizioni regionali;
- potenziamento e allargamento della piattaforma informatica della Centrale di Dimissione provinciale;
- integrazione e omogeneizzazione dei sistemi informatici delle strutture ospedaliere delle due Aziende ferraresi;
- informatizzazione dei percorsi ancora mancanti (Anamnesi, Diario, per es.) finalizzati alla implementazione in tutte le UU.OO. della Cartella Clinica Informatizzata;
- informatizzazione dei percorsi ancora mancanti per la Cartella Infermieristica (Accertamenti, schede, rilevamento parametri,...) finalizzati alla implementazione in tutte le UU.OO. della Cartella Clinica infermieristica Informatizzata;
- reingegnerizzazione del modulo del PS, per renderlo in linea rispetto alle ultime esigenze di rendicontazione verso la RER e per migliorare la gestione del percorso del paziente all'interno del Pronto Soccorso (cartella di Triage, prescrizione e somministrazione farmaci, terapia del dolore, presa in carico in ambulatorio,...);
- evoluzione del Fascicolo Sanitario Elettronico e potenziamento della capacità di raccolta e messa a disposizione dei professionisti sanitari (tramite integrazione con tutte le piattaforme informatizzate ospedaliere) delle informazioni relative al cittadino;
- potenziamento della informatizzazione dei percorsi sanitari realizzati su piattaforme specialistiche (percorsi di Talassemia, percorsi Onco/Ematologici, percorsi di sala operatoria,...) e loro integrazione con il SIO aziendale. Tale potenziamento è finalizzato a consentire una maggiore integrazione con l'area territoriale (piattaforma CDCA, oncologia del territorio...) tramite la diffusione delle informazioni cliniche tra gli specialisti sanitari della provincia;
- implementazione dei sistemi POCT che prevedono l'integrazione con il sistema del laboratorio analisi per i test glicemici al fine di completare il processo di richiesta/esecuzione/risultato nonché le integrazioni per il recupero anagrafico del paziente sia per la parte ospedaliera (ricoverati) sia per la parte specialistica anagrafica assistiti;
- informatizzazione del nuovo sistema regionale di RIS/PACS per un efficace supporto dell'attività delle unità operative di diagnostica per immagini e l'integrazione con il SIO aziendale;
- implementazione del nuovo sistema regionale dedicato al Servizio Trasfusionale, per consentire un efficace supporto al Servizio stesso e una piena integrazione con il SIO aziendale;
- acquisizione di un sistema software per l'attuazione della gestione della sicurezza del lavoro (SGSL) tramite gara regionale, per consentire un efficace supporto al servizio DSPP, in riferimento alle linee regionali di Prevenzione sicurezza ed in coerenza con il piano di innovazione e sviluppo ICT nel servizio sanitario regionale 2021-23;
- attivazione, alla luce dell'approvazione del Regolamento Europeo GDPR UE 2016/679 sulla protezione dei dati (Privacy Manager) e in collaborazione con le altre aziende sanitarie regionali, di un valido strumento informatico al fine di gestire le principali tematiche del regolamento citato e consentire un efficace supporto al DPO ed ai soggetti interessati;
- potenziamenti in termini di infrastrutture e postazioni di lavoro per i dipendenti in funzione della diffusione della modalità Smartworking;
- potenziamento di capacità previsionali e simulative attraverso strumenti di business intelligence e il potenziamento di sistemi informativi provinciali interconnessi con la Regione;
- azioni di ammodernamento negli ospedali tramite un rinnovo pluriennale del parco tecnologico sia in termini di attrezzature di supporto che di infrastrutture digitali (rete wifi, stampanti, pannelli informativi, “elimina code”...).
- implementazione delle attività sistemistiche per adeguarsi al modello regionale di Cybersecurity.

Anno	Stato di realizzazione (non compilare per Scheda 3)	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Covid19 (SI/NO)	Costo complessivo intervento (quadro economico)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare nel 2023 (€)	Investimento 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	Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento Fondo Regionale 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	Note ASSR	Congruenza valore costo complessivo con valore investimenti							
																														2021	2022	2023				
2019	Scheda 1	Lavori	COMPLETAMENTO DEL NUOVO ARCISPEDALE S. ANNA IN LOCALITA' CONA - CONCESSIONE DI COSTRUZIONE E GESTIONE - DELIB. D.G. N.115 DEL 17/05/2004 E DELIB. D. G. N. 159 DEL 12/07/2006 (AUTORIZZATA CON DELIB. G. R. N. 1131 DEL 31/07/2006)- ACCANTONAMENTO SOMME PER CAUSE ESPROPRI TERRENI	01/01/2018	NO	829.365,00	829.365,00	-	-	-	829.365,00																	mutuo autorizzato con delibera di Giunta n.753/2015		OK						
2013/12	Scheda 1	Lavori	Sala Server Cona	18/05/2016	NO	1.044.592,44	140.961,00	-	-	-	140.961,00	903.631	140.961,00												140.961,00			Programma Regionale Del. RER n. 475/2013 - codice regionale intervento M 19 mutuo autorizzato con delibera di Giunta n.753/2015		OK						
2017/1	Scheda 1	Lavori	Manutenzioni straordinarie immobili	01/01/2017	NO	440.000,00	376.052,24	-	-	-	376.052,24	63.947,76		376.052,24	DGR 753/2015										376.052,24					OK						
2017/9	Scheda 1	Lavori	Mantenimento impiantistico e strutturale (Del. RER 379/2017)	01/01/2021	NO	430.000,00	430.000,00	-	-	-	430.000,00											430.000,00			430.000,00			sostegno piani investimento aziendali delibera RER 379/2017		OK						
2019/1	Scheda 1	Lavori	Compartecipazione alla realizzazione della pista ciclabile - Nuovo Nosocomio	01/01/2021	NO	100.000,00	100.000,00	-	-	-	100.000,00											100.000,00			100.000,00			sostegno piani investimento aziendali delibera RER 379/2017		OK						
2015/5	Scheda 1	Lavori	Interventi per l'orientamento all'interno, e all'esterno, dell'ospedale di Cona	01/01/2018	NO	287.383,53	145.225,59	-	-	-	145.225,59	142.157,94		145.225,59	DGR 753/2015										145.225,59			mutuo autorizzato con delibera di Giunta n.753/2015		OK						
2020/1	Scheda 1	Lavori	Scala antincendio a servizio uffici assessorato C.so Giovecca	01/05/2021	NO	70.000,00	15.000,00	55.000,00	-	-	70.000,00											70.000,00			70.000,00			sostegno piani investimento aziendali delibera RER 379/2017		OK						
2012/2	Scheda 1	Lavori	Cabina Enel Corso Giovecca	01/05/2021	NO	127.000,00	127.000,00	-	-	-	127.000,00											127.000,00			127.000,00			sostegno piani investimento aziendali delibera RER 379/2017		OK						
2020/14	Scheda 1	Lavori	Opere connesse all'intervento APB21	01/01/2020	NO	270.000,00	247.660,96	-	-	-	247.660,96	22.339,04		167.342,96	DGR 753/2015								80.318,00			247.660,96			sostegno piani investimento aziendali delibera RER 379/2017 per € 80.318 e Mutuo per € 189.682 - Complementare all'intervento 2016/4		OK					
2020/17	Scheda 1	Lavori	Ristrutturazione e adeguamento PS generale Arcispedale S. Anna	03/05/2021	SI	2.062.776,00	2.062.776,00	-	-	-	2.062.776,00								1.762.776,00			300.000,00			2.062.776,00			D.L. 34/2020 + 300.000 da FSR - procedura di rimodulazione in corso		OK						
2020/18	Scheda 1	Lavori	Ristrutturazione e adeguamento PS ostetrico/ginecologico Arcispedale S. Anna	03/05/2021	SI	38.259,20	38.259,20	-	-	-	38.259,20								38.259,20						38.259,20			D.L. 34/2020 - procedura di rimodulazione in corso		OK						
2020/19	Scheda 1	Lavori	Adeguamento PS pediatrico, Arcispedale S. Anna	03/05/2021	SI	181.536,00	181.536,00	-	-	-	181.536,00								181.536,00						181.536,00			D.L. 34/2020 - procedura di rimodulazione in corso		OK						
2020/21	Scheda 1	Lavori	Realizzazione 4 ppil TI Blocco 4-5 piano 3 Arcispedale S. Anna	01/07/2021	SI	1.111.908,00	1.111.908,00	-	-	-	1.111.908,00								1.111.908,00						1.111.908,00			D.L. 34/2020 - procedura di rimodulazione in corso		OK						
2020/20	Scheda 1	Lavori	Trasformazione di 16 ppil DO in 8 ppil TSI convertibili in TI Blocco 5 piano 3 Arcispedale S. Anna	01/07/2021	SI	1.041.392,00	965.756,96	-	-	-	965.756,96	75.635,04							965.756,96						965.756,96			D.L. 34/2020 - procedura di rimodulazione in corso		OK						
2020/22	Scheda 1	Lavori	Adeguamento 2 ppil TI Blocco 3 piano 3 Arcispedale S. Anna	01/10/2020	SI	92.524,80	74.357,00	-	-	-	74.357,00	18.167,80							74.357,00						74.357,00			D.L. 34/2020 - procedura di rimodulazione in corso		OK						
2020/23	Scheda 1	Lavori	Adeguamento di 12 ppil TSI Pneumologia Blocco 3 piano 1 Arcispedale S. Anna	20/09/2021	SI	858.880,00	858.880,00	-	-	-	858.880,00								858.880,00						858.880,00			D.L. 34/2020 - procedura di rimodulazione in corso		OK						
2013/8	Scheda 1	Tecnologie_biomediche	attrezzature sanitarie e arredi sanitari	03/05/2012	NO	3.000.000,00	62.675,58	-	-	-	62.675,58	2.937.324,00	62.675,58												62.675,58			Programma regionale allegato N1		OK						
2018/4	Scheda 1	Tecnologie_biomediche	Acquisizione risonanza magnetica 1,5T	01/05/2021	NO	1.050.000,00	1.050.000,00	-	-	-	1.050.000,00		1.050.000,00												1.050.000,00			Accordo di Programma 2016 Addendum, il finanziamento di € 270.000 è posto a copertura dell'intervento 2020/14		OK						
2020/4	Scheda 1	Tecnologie_biomediche	Ammodernamento tecnologico	01/01/2020	NO	250.000,00	43.958,85	-	-	-	43.958,85	206.041,15										43.958,85			43.958,85			delibera RER 1779/2020 sostegno piani investimenti aziendali		OK						
2020/5	Scheda 1	Tecnologie_biomediche	Piccole attrezzature e arredi sanitari	01/01/2020	NO	150.000,00	41.968,71	-	-	-	41.968,71	108.031,29										41.968,71			41.968,71			delibera RER 1779/2020 sostegno piani investimenti aziendali		OK						
2020/32	Scheda 1	Tecnologie_biomediche	Ammodernamento tecnologico	01/01/2020	NO	427.485,21	181.556,43	-	-	-	181.556,43	245.928,78										181.556,43			181.556,43			delibera RER 1779/2020 sostegno piani investimenti aziendali		OK						
2017/2	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	software regionali (GRU)	01/01/2016	NO	21.872,86	10.936,43	-	-	-	10.936,43	10.936,43									10.936,43				10.936,43			Assegnazione RER GRU		OK						
2018/5	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	software regionali (GAAC)	01/01/2017	NO	103.781,12	9.651,56	84.478,00	-	-	94.129,56	9.651,56									94.129,56				94.129,56			Assegnazione RER GAAC		OK						
2017/3	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	ammmodernamento tecnologico e altri software	01/01/2020	NO	147.770,00	127.152,00	-	-	-	127.152,00	20.618,00		127.152,00	DGR 753/2015										127.152,00			mutuo autorizzato con delibera di Giunta n.753/2015		OK						
2017/4	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	rispaca area vasta	01/05/2021	NO	200.000,00	200.000,00	-	-	-	200.000,00			200.000,00	DGR 753/2015										200.000,00			mutuo autorizzato con delibera di Giunta n.753/2015		OK						
2020/8	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	sostituzione pc e stampanti	01/01/2020	NO	105.000,00	2.953,47	-	-	-	2.953,47	102.046,53										2.953,47			2.953,47			delibera RER 1779/2020 sostegno piani investimenti aziendali, la somma residua è utilizzata per l'acquisto di PC fissi in sostituzione di dotazioni obsolete		OK						
2020/9	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	Software	01/01/2020	NO	287.514,79	125.784,57	-	-	-	125.784,57	161.730,22										125.784,57			125.784,57			delibera RER 1779/2020 sostegno piani investimenti aziendali - la somma residua è utilizzata per l'acquisto dell'upgrade di alcuni sistemi aziendali		OK						
2020/10	Scheda 1	Tecnologie_informatiche	Licenze software	01/01/2020	NO	80.000,00	53.160,00	-	-	-	53.160,00	26.840,00										53.160,00			53.160,00			delibera RER 1779/2020 sostegno piani investimenti aziendali, la somma residua è utilizzata per l'acquisto di licenze di estensione del pacchetto SAS		OK						
						14.809.041	9.614.536	139.478	-	-	9.754.014	5.055.027	1.253.637	1.845.138														105.066	1.556.700			9.754.014				

Stato di realizzazione (non compilare per Scheda 3)	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Covid19 (SI/NO)	Costo complessivo intervento (quadro economico)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare nel 2023 (€)	Investimento 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. progressive piano alienazioni	Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento Fondo Regionale (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	Note ASSR	Congruenza valore costo complessivo con valore investimenti
2/	Scheda 2	Tecnologie_biomediche	Rinnovo tecnologie biomediche per radioterapia, diagnostica per immagini e area assistenziale	01/05/2021	NO	4.000.000,00	1.900.000,00	2.100.000,00	-	4.000.000,00	-	4.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.000.000,00	-	APC 96 - DAL 230/2019, DGR 2356/2019 Art.20, V fase, primo stralcio	-	OK
					4.000.000	1.900.000	2.100.000	-	-	4.000.000	-	4.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.000.000	-			

Stato di realizzazione (non compilare per Scheda 3)	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Covid19 (SI/NO)	Costo complessivo intervento (quadro economico)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare nel 2023 (€)	Investimento 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 Fondo Regionale (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	Note ASSR	Congruenza valore costo complessivo con valore investimenti	
5	Scheda 2-bis Lavori	Fabbricato 44 - Magazzino Econonale opere per agibilità sismica	01/01/2020	NO	151.281,00	123.989,84	-	-	-	123.989,84	27.291,16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	123.989,84	123.989,84	-	Ord. 120/2013 e s.m.l. - all. B/1 - n. 657 - € 135.000 art.11 LR 16/2012 + 16.281 assicurazione		OK
8	Scheda 2-bis Lavori	Fabbricato 59 - Deposito Anatomia patologica opere per agibilità sismica	01/01/2020	NO	51.467,71	13.642,52	-	-	-	13.642,52	37.825,19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.642,52	13.642,52	-	Ord. 121/2013 e s.m.l. - n. 666 Autorizzazione RER P.G. CR/2015/0003406 - € 36.467,71 art.11 LR 16/2002 + 15.000 assicurazione		OK
9	Scheda 2-bis Lavori	S. Anna ipotesi 3 opere di miglioramento sismico - Area AOU	01/01/2022	NO	650.000,00	-	650.000,00	-	-	650.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	650.000,00	650.000,00	-	Ord. 120/2013 e s.m.l. - all. B - n. 664 - FINANZIAMENTO RICHESTO - € 403.680 art. 11 LR 16/2002 + 156.320 assicurazione		OK
					852.749	137.632	650.000	-	-	787.632	65.116	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	787.632	787.632	-			

Stato di realizzazione (non compilare per Scheda 3)	Macroarea	Titolo Intervento	Ordine di realizzazione ipotetico (*)	Data inizio lavori (*)	Covid19 (SI/NO)	Costo complessivo intervento (quadro economico)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel 2022 (€)	Investimento da realizzare nel 2023 (€)	Investimento 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 Fondo Regionale (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	Note ASSR	Congruenza valore costo complessivo con valore investimenti	
2020/9	Scheda_3	Lavori		30/09/2021	NO	-	-	-	-	750.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	750.000,00	Art. 1 comma 14 L. 160/2019 - legge di bilancio anno 2020: Fondo finalizzato al rilancio degli investimenti.		OK_Scd3	
2021/1	Scheda_3	Lavori		01/01/2024	NO	-	-	-	-	1.500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.500.000,00	Art. 1, co 14 L.160/2019 legge di bilancio anno 2020: Fondo finalizzato al rilancio degli investimenti.		OK_Scd3	
2021/2	Scheda_3	Lavori		01/01/2024	NO	-	-	-	-	3.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.000.000,00	Art. 1, co 14 L.160/2019 legge di bilancio anno 2020: Fondo finalizzato al rilancio degli investimenti.		OK_Scd3	
2020/12	Scheda_3	Lavori		01/01/2024	NO	-	-	-	-	12.878.920,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2020/13	Scheda_3	Lavori		01/01/2024	NO	-	-	-	-	4.952.940,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2020/35	Scheda_3	Lavori		02/01/2024	NO	-	-	-	-	44.576.460,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2021/25	Scheda_3	Lavori		01/01/2024	NO	-	-	-	-	4.960.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2021/26	Scheda_3	Lavori		01/01/2024	NO	-	-	-	-	250.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2020/27	Scheda_3	Lavori		01/01/2024	NO	-	-	-	-	300.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2018/9	Scheda_3	Tecnologie_biomediche		01/01/2022	NO	-	-	1.300.000,00	-	-	1.300.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2020/10	Scheda_3	Tecnologie_biomediche		01/01/2022	NO	-	-	200.000,00	-	-	200.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2020/1	Scheda_3	Tecnologie_biomediche		01/04/2021	NO	-	750.000,00	550.000,00	200.000,00	-	1.500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2021/2	Scheda_3	Tecnologie_biomediche		01/04/2021	SI	-	100.000,00	-	-	-	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2020/3	Scheda_3	Tecnologie_biomediche		01/05/2021	NO	-	-	5.100.000,00	3.500.000,00	-	8.600.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2020/28	Scheda_3	Tecnologie_biomediche		01/01/2023	NO	-	-	-	2.700.000,00	-	2.700.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2020/29	Scheda_3	Tecnologie_biomediche		01/01/2023	NO	-	-	-	3.500.000,00	-	3.500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2020/30	Scheda_3	Tecnologie_biomediche		01/01/2023	NO	-	-	-	1.490.000,00	-	1.490.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2020/31	Scheda_3	Tecnologie_biomediche		01/01/2024	NO	-	-	-	-	1.365.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2020/34	Scheda_3	Tecnologie_biomediche		01/01/2024	NO	-	-	-	-	300.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2021/4	Scheda_3	Tecnologie_biomediche		01/05/2021	NO	-	70.000,00	-	-	-	70.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2020/5	Scheda_3	Tecnologie_biomediche		01/05/2021	NO	-	-	270.000,00	250.000,00	-	520.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2021/6	Scheda_3	Tecnologie_informatiche		01/05/2021	NO	-	130.000,00	100.000,00	100.000,00	-	330.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2021/7	Scheda_3	Tecnologie_informatiche		01/05/2021	NO	-	-	1.650.000,00	1.000.000,00	-	2.650.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2021/8	Scheda_3	Tecnologie_informatiche		01/05/2021	NO	-	80.000,00	-	-	-	80.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2021/9	Scheda_3	Tecnologie_informatiche		01/05/2021	NO	-	-	2.100.000,00	1.000.000,00	-	3.100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2021/10	Scheda_3	Tecnologie_informatiche		01/05/2021	NO	-	50.000,00	-	-	-	50.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2021/12	Scheda_3	Tecnologie_biomediche		01/01/2024	NO	-	-	-	-	2.500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
2021/11	Scheda_3	Tecnologie_informatiche		01/01/2021	SI	-	23.321,74	-	-	-	23.321,74	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		intervento in attesa di finanziamento		OK_Scd3
							1.203.322	11.270.000	13.740.000	77.333.820	26.213.322															5.250.000				

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2021

In data 05/11/2021 si é riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA ARCISPEDALE S. ANNA il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2021.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Dott.ssa Liliana Rocca
Dott. Cosimo Damiano Monistero
Dott.ssa Rosaria Chizzini

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 188 del 04/11/2021

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 04/11/2021 , con nota prot. n. email

del 04/11/2021 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, 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 2021, 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:

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2021 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2019	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2020	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2021	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 340.480.883,23	€ 312.104.480,13	€ 323.574.316,40	€ -16.906.566,83
Costi della produzione	€ 331.647.706,08	€ 331.113.309,94	€ 343.244.925,74	€ 11.597.219,66
Differenza + -	€ 8.833.177,15	€ -19.008.829,81	€ -19.670.609,34	€ -28.503.786,49
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -411.797,41	€ -430.254,79	€ -364.230,32	€ 47.567,09
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ -864,41		€ -599,35	€ 265,06
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 1.204.285,88	€ 212.230,98	€ 22.161.970,92	€ 20.957.685,04
Risultato prima delle Imposte	€ 9.624.801,21	€ -19.226.853,62	€ 2.126.531,91	€ -7.498.269,30
Imposte dell'esercizio	€ 9.535.807,61	€ 9.399.201,27	€ 9.744.194,65	€ 208.387,04
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 88.993,60	€ -28.626.054,89	€ -7.617.662,74	€ -7.706.656,34

Valore della Produzione: tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019 si evidenzia un decremento

pari a € -16.906.566,83 riferito principalmente a:

voce	importo
contributi in conto esercizio	€ -16.739.122,00
utilizzo fondi quote inutilizzate esercizi precedenti	€ 10.304.679,00
minor riconoscimento ricavi per mobilità sanitaria	€ -3.413.384,00
maggiori ricavi per attività libero professionale	€ 974.953,00
quote contributi in c/capitale imputate all'esercizio	€ -1.005.736,00
concorsi e rimborsi per minori assegnazioni regionali	€ -8.117.754,00
minore rettifica contributi per investimenti	€ 791.867,00

Nella seguente tabella è riportata la previsione dei contributi in c/esercizio per la ricerca con la distinzione fra quelli provenienti dal Ministero della Salute (distinti tra quelli per la ricerca corrente e per ricerca finalizzata) e quelli provenienti da altri soggetti pubblici e privati

Descrizione	Ricerca corrente
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute	
ricerca corrente	
ricerca finalizzata	
Contributi in c/esercizio da Regione e altri soggetti pubblici	
Contributi in c/esercizio da privati	€ 27.273,00
Totale contributi c/esercizio	€ 27.273,00

(indicare i contributi riportati nel conto economico nell'ambito della voce A.l.c)

Costi della Produzione: tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019

si evidenzia un incremento pari a € 11.597.219,66 riferito principalmente a:

	voce	importo
	acquisto beni sanitari	€ 1.717.803,00
	acquisto beni non sanitari	€ -3.911.826,00
	compartecipazione al personale per attività libero-professionale	€ 764.589,00
	collaborazioni e prestazioni di lavoro autonomo	€ -1.546.094,00
	service sanitari	€ 940.000,00
	acquisto servizi sanitari da ospedali privati accreditati	€ 700.000,00
	manutenzioni	€ 1.064.569,00
	personale dipendente	€ 3.944.871,00
	ammortamenti	€ -974.921,00
	variazione delle rimanenze	€ 8.866.719,00
	svalutazione crediti	€ -659.958,00
	accantonamenti	€ -267.379,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019 si evidenzia un incremento

pari a € 47.567,09 riferito principalmente a:

	voce	importo
	interessi su mutui	€ -63.715,00
	interessi su anticipazione di tesoreria	€ 10.000,00

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019

si evidenzia un incremento pari a € 265,06 riferito principalmente a:

	voce	importo
	svalutazione titoli a reddito fisso	€ -265,00

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019

si evidenzia un incremento pari a € 20.957.685,04 riferito principalmente a:

voce	importo
sopravvenienze attive per contributi regionali	€ 13.426.254,00
mancata riproposizione sopravvenienza attiva da agenzia delle entrate	€ -472.000,00
insussistenze del passivo per eliminazione partite debitorie	€ -8.278.000,00

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:

Si fa presente che sono stati inseriti i dati del consuntivo 2020, ultimo bilancio d'esercizio approvato, e non quelli del 2019, per cui il raffronto è tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2020.

RICAVI

Contributi in conto esercizio: il decremento di 16,7 milioni di euro deriva dalla mancata assegnazione dei fondi europei e ad una riduzione dei fondi emergenziali D.L.18/2020. La Regione ha sopperito con risorse proprie, assegnate su altre voci di bilancio (voce A3 e voce E).

Utilizzo fondi quote inutilizzate esercizi precedenti: la voce incrementa rispetto al consuntivo 2020 di 10,3 milioni di euro, a seguito di una diversa allocazione del contributo a finanziamento dell'equilibrio economico.

Minor riconoscimento ricavi per mobilità sanitaria: il decremento di 3,4 milioni di euro è interamente dovuto agli importi concordati, ai fini della redazione del bilancio di previsione e della quadratura dei relativi scambi economici sulla piattaforma regionale, con l'Azienda USL di Ferrara e che risultano inferiori rispetto alla produzione stimata.

Quote contributi in c/capitale imputate all'esercizio: il decremento di 1 milione delle quote di sterilizzazione è da collegarsi ad un corrispondente decremento delle quote di ammortamento di cespiti, in buona parte dovuto agli arredi del nuovo ospedale di Cona che hanno terminato il periodo di ammortamento nel 2020.

Concorsi e rimborsi per minori assegnazioni regionali: il decremento di 8,11 milioni deriva essenzialmente dall'assegnazione nel 2020 dei seguenti contributi regionali che non si è ripetuta nell'anno corrente:

- contributi regionali per l'integrazione del fondo di riequilibrio per € 5,5 milioni (più che compensato dal contributo ascrivito alla voce "sopravvenienze");

- copertura impatto riduzione mobilità extra-regionale per 2,118 milioni;

- contributo a copertura del trattamento economico accessorio personale SSR art. 11 DL 35/2019 per 0,335 milioni.

Minore rettifica contributi per investimenti: La voce accoglie le rettifiche dei contributi assegnati dalla regione per il Fascicolo sanitario elettronico, il GAAC e il GRU PER, € 178.852.

Non sono state inserite rettifiche per investimenti già effettuati/da effettuarsi entro l'anno non aventi attualmente copertura finanziaria per € 1.203.321,74, rappresentate nella scheda 3 del Piano Investimenti allegato e che qui si riportano:

• attrezzature sanitarie urgenti e indifferibili: € 850.000, di cui € 100.000 per Covid;

• piccole attrezzature e arredi sanitari urgenti e indifferibili € 70.000;

• sostituzione pc e stampanti urgenti e indifferibili € 130.000;

• software e licenze d'uso urgenti e indifferibili € 153.321,74.

Per ciascuna di queste si è completata l'istruttoria, tecnica e gestionale, che ne conferma l'indifferibilità dell'acquisto, pena l'interruzione del relativo servizio o la sicurezza di pazienti ed operatori, come asseverato dal Commissario Straordinario e trasmesso alla Regione con nota del 30/09 u.s. per l'ammissione ad eventuali finanziamenti dedicati.

COSTI

Acquisto beni sanitari: l'incremento per i beni sanitari di € 1.717.000 è dato essenzialmente da un incremento dei costi Covid.

Acquisto beni non sanitari: il decremento di € 3.911.000 è determinato dagli acquisti centralizzati dei DPI Covid dall'AOSP di Parma effettuati nel 2020.

Collaborazioni e prestazioni di lavoro autonomo: l'aggregato decrementa di 1,546 milioni. Si rileva:

• la diminuzione di circa 1.154.000 euro delle prestazioni aggiuntive, evidenziando come nel 2020 il conto accogliesse parte degli incentivi COVID (premierità) pagati al personale dipendente;

• la diminuzione dei costi per personale a contratto per € 727.000 data da una diminuzione del personale con contratto di co.co.co Covid per € 1.194.000 e da un aumento del costo degli incarichi libero professionali per € 467.000. Il personale atipico per l'emergenza Covid impatta complessivamente per circa 2,945 milioni di €. presente una componente di lavoro autonomo collegato a dottorandi e assegnisti di ricerca, con un costo complessivo di 138.000 euro, sostanzialmente invariata rispetto al 2020, così come il numero di presenti.

Service sanitari: l'incremento di € 940.000 è dovuto alle maggiori prestazioni di laboratorio erogate, in netto incremento rispetto all'attività per molti mesi sospesa nel 2020 a causa dell'emergenza.

Acquisto servizi sanitari da ospedali privati accreditati: l'aumento di 0,7 milioni di euro è dovuto all'acquisto da Ospedali Privati accreditati di spazi e personale di supporto sanitario per l'effettuazione di interventi programmati di chirurgia generale, urologica, plastica, oculistica ed ortopedica per la riduzione dei pazienti in lista di attesa, data l'importante riduzione di attività durante tutto il periodo emergenziale.

Manutenzioni: l'incremento principale riguarda le manutenzioni di fabbricati per circa 0,630 milioni, derivanti dalla messa in sicurezza dei fabbricati dismessi posti su Via Mortara e su corso Giovecca per circa € 150.000, oltre a € 150.000 per attività di bonifica.

Personale dipendente: Il costo del personale dipendente anno 2021 è coerente con quanto previsto nel piano triennale dei fabbisogni 2021-2023. L'incremento del costo è determinato da un incremento delle unità di personale che, in termini di full time equivalente, prevede un fabbisogno di personale dipendente che si attesta sulle 2.719 unità complessive. La crescita, stimata sulle 120 unità, è stata significativamente influenzata dal potenziamento delle assunzioni di professionisti che sono stati reclutati per garantire la migliore risposta assistenziale nelle varie fasi di contrasto alle ondate che si sono verificate nel corso dell'anno.

Variatione delle rimanenze: anche se in sede di preventivo non si rilevano le rimanenze, considerato che si dà evidenza del consumato alla voce "acquisto beni", si ritiene opportuno in questa sede dare l'informazione sull'utilizzo 2021 delle scorte dei DPI acquistati nel 2020 dall'Aosp di Parma e dall'Ausl di Reggio Emilia pari ad €1.536.296, non rilevati alla voce acquisto beni. Ne consegue che la differenza rispetto alle rimanenze del consuntivo 2020 non è realmente confrontabile.

Accantonamenti: L'aggregato cala complessivamente di € 267.379 rispetto al consuntivo 2020 principalmente per:

- una riduzione di €. 400.000 degli accantonamenti stimati per il 2021 al fondo franchigie assicurative per aggiornamento della mappatura analitica del valore e della qualificazione del rischio per ogni sinistro, oltreché per i sinistri che progressivamente vengono chiusi.
- il fatto che nel 2020 si sia effettuato un importante accantonamento legato ad un contenzioso con l'Agenzia delle Entrate per €. 472.000.
- altri accantonamenti attualmente non prevedibili nell'ammontare, tra i quali in particolare l'accantonamento per quote inutilizzate contributi per ricerca, considerato che in analogia non si è rilevato alcun contributo per ricerca.
- Accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente: sono stati incrementati di € 1.786.000, in quanto comprendono gli importi relativi all'IVC e all'elemento perequativo di competenza 2021, che nel bilancio consuntivo si trovano invece nei conti di costo del personale dipendente.
- Diminuzione della voce "Altri accantonamenti" per € 564.000, per riduzioni accantonamenti vari, quali fondo manutenzioni cicliche (-250.000) e minor accantonamenti per previsione di minori introiti per studi clinici (-124.000).

Si evidenzia che la variazione sui Proventi e Oneri finanziari e sulla Rettifica di valore delle attività finanziarie non rappresenta un incremento, bensì un decremento.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2021 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2021, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:



r_emi.ro.Giunta - Prot. 09/11/2021.1031566.E

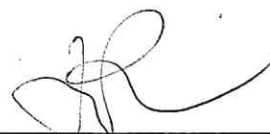
ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

File allegato n° 1

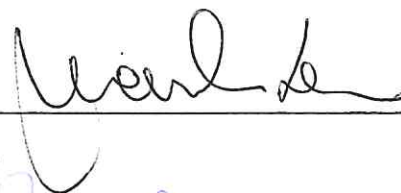
r_emi@o.giunco - Prot. 09/11/2021.1031566.E

FIRME DEI PRESENTI

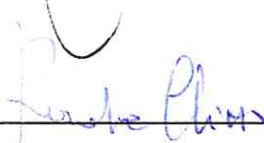
LILIANA ROCCA



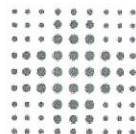
COSIMO DAMIANO MONISTERO



ROSARIA CHIZZINI



*Conferenza Territoriale
Sociale e Sanitaria
della provincia di Ferrara*



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA

Azienda Unità Sanitaria Locale di Ferrara
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara

Il Presidente, Ing. Alan Fabbri

Ferrara, data del protocollo
Prot. CTSS 113 / C2 / 2021

dott. Raffaele Donini
Assessore alle Politiche per la salute
Regione Emilia-Romagna - Bologna

dott.ssa Kyriakoula Petropulacos
Direzione generale Cura alla Persona, Salute e Welfare
Regione Emilia-Romagna – Bologna

dott.ssa Paola Bardasi
Commissario Straordinario
dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara

dott.ssa Monica Calamai
Direttore Generale
dell'Azienda USL di Ferrara

Oggetto: CTSS conferenza territoriale sociale e sanitaria, giovedì 11 novembre 2021.
Bilancio Economico preventivo 2021 dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara.
Bilancio Economico preventivo 2021 dell'Azienda USL di Ferrara

Gentilissimi,

con la presente sono a comunicare che nel corso della seduta della CTSS conferenza territoriale sociale e sanitaria di giovedì 11 novembre 2021, è stato espresso il parere ai Bilanci economico preventivi 2021 delle due Azienda sanitarie ferraresi, di cui:

deliberazione n. 188 del 4/11/2021 dell'Azienda OspedalieroUniversitaria di Ferrara, "Adozione Bilancio Economico Preventivo anno 2021". [assunta in atti prot. CTSS 111 / C4 / 2021 del 5/11/2021];

> deliberazione n. 231 del 4/11/2021 dell'Azienda USL di Ferrara, "ADOZIONE BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2021". [assunta in atti prot. CTSS 112 / C4 / 2021 del 5/11/2021]

Come disciplinato dal regolamento di funzionamento della CTSS, al termine della discussione, gli argomenti sono stati oggetto di espressione di parere, con votazioni separate e distinte.

I Bilanci economico preventivi 2021 delle due Aziende sanitarie ferraresi sono stati approvati a maggioranza dei votanti.

Seguirà l'invio del verbale appena disponibile.

L'occasione è gradita per porgere i migliori saluti,

Alan Fabbri

FRONTESPIZIO PROTOCOLLO GENERALE

AOO: AOU_FE
REGISTRO: Protocollo generale
NUMERO: 0030994
DATA: 09/11/2021
OGGETTO: Parere del Comitato di Indirizzo sul Bilancio Economico Preventivo 2021

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Barbara Paltrinieri

CLASSIFICAZIONI:

- [01-02]

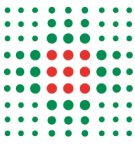
DOCUMENTI:

File	Firmato digitalmente da	Hash
PG0030994_2021_Lettera_firmata.pdf:	Paltrinieri Barbara	64FC21D21C8EE782713D0D9294410F765 B1D85AE03C8D1088F779ADAB5E0091E
PG0030994_2021_Allegato1.pdf:		D548C15D2CB94007DBC0C9CE84BC5A0 67A21C5E9A89FA8527BC6E0593619D691

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.





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



**Università
degli Studi
di Ferrara**

Affari Istituzionali e Segreteria Generale

Al Commissario Straordinario
Dott.ssa Paola Bardasi

OGGETTO: Parere del Comitato di Indirizzo sul Bilancio Economico Preventivo 2021

Si trasmette, in allegato, il parere del Comitato di Indirizzo sul Bilancio Economico Preventivo dell'anno 2021.

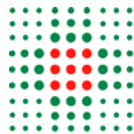
Cordialmente.

Firmato digitalmente da:
Barbara Paltrinieri

Responsabile procedimento:
Barbara Paltrinieri

Barbara Paltrinieri
Affari Istituzionali e Segreteria Generale

Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara
Sede legale Via Aldo Moro, 8 - 44124 Cona, Ferrara
Tel +39.0532.236111
urp@ospfe.it - www.ospfe.it
Partita IVA 01295950388



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



**Università
degli Studi
di Ferrara**

Direzione generale
Il Commissario Straordinario

Ferrara, 8 novembre 2021

Al Commissario Straordinario
dell'Azienda Ospedaliero
Universitaria di Ferrara
Dott.ssa Paola Bardasi

Oggetto: Parere del Comitato di Indirizzo sul Bilancio Economico Preventivo 2021.

Il Comitato di Indirizzo dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara nella seduta dell'8 novembre 2021 ha espresso parere favorevole sul Bilancio Economico Preventivo 2021.

Con i migliori saluti.

**Il Presidente
del Comitato di Indirizzo**
Prof. Mario Del Vecchio

Direzione generale
Segreteria Commissario Straordinario
T. +39.0532.236919 - F. +39.0532.236.650
segreteria.dg@ospfe.it

Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara
Sede legale: Via Aldo Moro, 8 - 44124 Cona Ferrara
T. +39.0532. 236.111 - F. +39.0532.236.588
urp@ospfe.it - www.ospfe.it
Partita IVA 01295950388