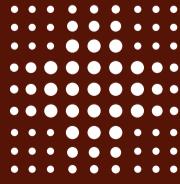




2020 Bilancio Preventivo

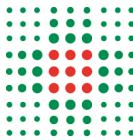
Azienda **USL** di **Bologna**



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna**

Istituto delle Scienze Neurologiche
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico

DELIBERA	
SCHEMA DI BILANCIO	5
E PROSPETTI CONTABILI	
PIANO DEI FLUSSI DI CASSA	31
PROSPETTICI	
NOTA ILLUSTRATIVA	39
E RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE	
RELAZIONE DEL COLLEGIO	149
AL BILANCIO PREVENTIVO	



FRONTESPIZIO DELIBERAZIONE

AOO: ASL_BO

REGISTRO: Deliberazione

NUMERO: 0000408

DATA: 15/12/2020 18:18

OGGETTO: Adozione del Bilancio Economico Preventivo 2020

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Il presente atto è stato firmato digitalmente da Bordon Paolo in qualità di Direttore Generale
Con il parere favorevole di Roti Lorenzo - Direttore Sanitario
Con il parere favorevole di Ferro Giovanni - Direttore Amministrativo

Su proposta di Alessandra Danielli - UO Controllo di Gestione e Flussi Informativi (SC)

CLASSIFICAZIONI:

- [01-01-07]

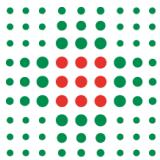
DESTINATARI:

- Collegio sindacale
- Dipartimento Tecnico-Patrimoniale
- UO Servizi Amministrativi Ospedalieri (SC)
- UO Sviluppo Organizzativo, Professionale e Formazione (SC)
- Distretto Citta' di Bologna
- UO Presidio Ospedaliero Unico Aziendale (SC)
- Dipartimento Medico
- Dipartimento Sanita' Pubblica
- Dipartimento Amministrativo
- Dipartimento Emergenza
- Distretto dell'Appennino Bolognese
- Dipartimento Cure Primarie
- Dipartimento Salute Mentale - Dipendenze Patologiche
- Dipartimento Chirurgico
- UO Medicina Legale e Risk Management (SC)
- Dipartimento Servizi
- Servizio Unico Metropolitano Amministrazione Giuridica del Personale - SUMAGP (SC)
- Servizio Unico Metropolitano Amministrazione Economica del Personale - SUMAEP (SC)
- UO Funzioni HUB (SC)
- IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche - Direzione Operativa



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.



- IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche - Direzione Scientifica
- Dipartimento Oncologico
- Dipartimento Materno Infantile
- DATeR - Direzione Assistenziale Tecnica e Riabilitativa
- Servizio Unico Metropolitano Contabilita' e Finanza (SUMCF)
- UO Affari Generali e Legali (SC)
- Direzione Attivita' Socio-Sanitarie - DASS (SC)
- UO Committenza e Specialistica Ambulatoriale (SC)
- Dipartimento Farmaceutico Interaziendale - DFI
- Dipartimento dell'Integrazione
- Distretto San Lazzaro di Savena
- Servizio Unico Metropolitano Economato (SUME)
- UO Libera Professione (SC)
- Distretto Pianura Ovest
- Distretto Pianura Est
- UO Ingegneria Clinica (SC)
- Distretto Reno, Lavino e Samoggia
- UO Governo Clinico e Sistema Qualita' (SC)
- DAAT - Dipartimento Attivita' Amministrative Territoriali
- UO Anticorruzione, Trasparenza e Privacy (SC)
- UO Servizio Prevenzione e Protezione (SC)
- UOC Direzione Amministrativa IRCCS
- UO Tecnologie Informatiche e di Comunicazione (SC)

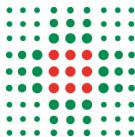
DOCUMENTI:

File	Firmato digitalmente da	Hash
DELI0000408_2020_delibera_firmata.pdf	Bordon Paolo; Ferro Giovanni; Roti Lorenzo	24D93D892F55EFDB451012827AA5D8140 189D0EF3B958007C35FED84534D0DC3
DELI0000408_2020_Allegato1.pdf:		D71C998E4BEEA7F926D8DF9EAFE753A3 3951B2DD3C6D4933760C8C2404379C2F



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

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



DELIBERAZIONE

OGGETTO: Adozione del Bilancio Economico Preventivo 2020

IL DIRETTORE GENERALE

Su proposta del Direttore dell'U.O. Controllo di Gestione e Flussi Informativi che esprime parere favorevole in ordine ai contenuti sostanziali, formali e di legittimità del presente atto;

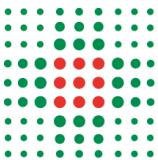
Visto il Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 e successive modifiche ed integrazioni, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009,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

Accertata la sussistenza di tutti gli elementi che consentono l'adozione del bilancio economico preventivo 2020 secondo l'articolazione di cui alla normativa sopra citata:

- Conto economico preventivo;
- Piano dei flussi di cassa prospettici;
- Nota illustrativa;
- Piano degli investimenti che definisca gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento;
- Relazione del Direttore Generale;

Richiamate le seguenti Deliberazioni regionali:

- n. 2339 del 22 novembre 2019 recante "Prime indicazioni sulla programmazione 2020 per le Aziende del Servizio Sanitario Regionale" che conferma per l'anno 2020 il quadro degli obiettivi già definito con deliberazione n. 977/2019 e riportato nell'Allegato B alla stessa deliberazione con le integrazioni di cui al punto 2 e al punto 3 del dispositivo della deliberazione n. 2339/2019 e definisce il livello delle risorse a finanziamento della spesa corrente del SSR per l'anno 2020;
- n. 1806 del 07/12/2020 recante "Obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2020 - integrazione delibera di giunta regionale n. 2339/2019" che integra il quadro degli obiettivi con quanto previsto, con particolare riferimento alla gestione della pandemia da Covid-19 nell'Allegato A "Gli obiettivi della programmazione sanitaria 2020 - Integrazione DGR 2339/2019" e impegna le Direzioni Aziendali e i Commissari straordinari ad impostare gli strumenti di programmazione 2020 in coerenza con il quadro programmatore ivi indicato;



Richiamata la deliberazione regionale in corso di adozione GPG/2020/1906 recante “Rideterminazione del finanziamento del Servizio sanitario Regionale per l'anno 2020”;

Richiamato il Decreto n. 133/2020 relativo alla nomina del Direttore Generale della AUSL di Bologna, con decorrenza 13 luglio 2020, con cui sono stati assegnati gli obiettivi di mandato;

Dato atto che tra gli obiettivi prioritari figura la sostenibilità ed il governo dei servizi, l'impegno al raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari annualmente definiti dalla programmazione sanitaria regionale e al rispetto del vincolo di bilancio assegnato, la realizzazione organica e tempestiva degli obiettivi di preparazione e di intervento finalizzati al contrasto alle epidemie virali (in particolare SARS CoV2);

Visto l'articolo 1, commi 567-568 della Legge 23 dicembre 2014, n. 190, che prevede, tra l'altro che l'accertamento da parte della Regione del mancato conseguimento degli obiettivi di salute e assistenziali costituisce per il Direttore Generale grave inadempimento contrattuale e comporta la decadenza automatica dello stesso e che la verifica del conseguimento, da parte dei Direttori Generali, degli obiettivi di salute e assistenziali costituisce adempimento ai fini dell'accesso al finanziamento integrativo del Servizio Sanitario nell'ambito del Comitato permanente per la verifica dell'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza;

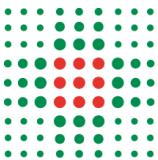
Visti:

- la deliberazione del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020 (G.U. n. 26 del 01 febbraio 2020), con la quale è stato dichiarato lo stato di emergenza sul territorio nazionale per il rischio sanitario connesso all'epidemia da Covid-19;
- il Decreto Legge n. 125 del 7 ottobre 2020 con il quale è stato prorogato al 31 gennaio 2021 lo stato di emergenza sul territorio nazionale per il rischio sanitario connesso all'epidemia da Covid-19;

Atteso che, a seguito dell'emergenza sanitaria che ha colpito pesantemente la Regione e della sopra richiamata deliberazione del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020, la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2020 delle Aziende sanitarie ha subito un rinvio dovuto anche all'inevitabile riconversione della programmazione sanitaria che si è dovuta adeguare a fronteggiare l'emergenza;

Considerato che l'organizzazione dei servizi sanitari ha previsto la sospensione delle attività di ricovero e ambulatoriali programmate (ad esclusione di quelle urgenti e non procrastinabili) e ciò ha comportato una drastica riduzione delle attività sanitarie; contestualmente si è proceduto alla riconversione ed al potenziamento della capacità produttiva della rete ospedaliera regionale per far fronte al repentino diffondersi dell'epidemia, riconvertendo strutture esistenti, fino all'attivazione di reparti ed ospedali dedicati alla cura dell'epidemia (Covid hospital), coinvolgendo altresì le strutture private;

Preso atto che a seguito della deliberazione regionale n. 404/2020 avente ad oggetto “Primi provvedimenti per il riavvio dell'attività sanitaria programmata in corso di emergenza Covid-19. Modifica alla deliberazione di Giunta regionale n. 368/2020” è stato elaborato un programma di riavvio dell'attività ordinaria, finalizzato



anche a recuperare l'attività sospesa durante il periodo emergenziale, in termini di riduzione delle liste di attesa chirurgiche;

Richiamati:

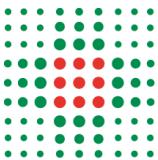
- il D.L. n. 18/2020 “Cura Italia” - “Misure di potenziamento del Servizio Sanitario Nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19” convertito con modifica con modificazioni dalla Legge n. 27/2020;
- il D.L. n. 34/2020 “Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19” convertito con modificazioni dalla Legge n. 77/2020;
- il D.L. n. 104/2020 “Misure urgenti per il sostegno e il rilancio dell'economia” convertito con modificazioni dalla Legge n. 126/2020;
- il D.L. n. 23/2020 “Misure urgenti in materia di accesso al credito e di adempimenti fiscali per le imprese, di poteri speciali nei settori strategici, nonché interventi in materia di salute e lavoro, di proroga dei termini amministrativi e processuali”, convertito con modificazioni dalla Legge n. 40/2020, nello specifico l'art. 38 che detta disposizioni urgenti in materia contrattuale per la medicina convenzionata;

Dato atto che a seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19, è stato avviato un percorso graduale, finalizzato a riscontrare la nuova struttura dei costi e dei ricavi, che ha necessitato altresì di una ulteriore verifica, effettuata nel mese di settembre, tramite incontri con il livello regionale mirati all'individuazione delle risorse necessarie sia per la gestione ordinaria sia per l'emergenza epidemiologica;

Atteso che sulla base degli esiti della verifica suddetta la Regione ha provveduto ad individuare le risorse riferite ai decreti emergenziali e ad ulteriori risorse nazionali e regionali da assegnare all'Azienda, nonché a fornire le informazioni utili sia per la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2020 sia per la chiusura dell'esercizio 2020;

Richiamati i seguenti ulteriori provvedimenti regionali di riparto e assegnazione all'Azienda:

- n. 1744/2020 “Fondo Sanitario Regionale 2020: riparto a favore delle Aziende Sanitarie per il finanziamento della funzione “Emergenza 118”;
- n. 1746 “Fondo Regionale per la Non Autosufficienza – programma Anno 2020”;
- n. 1486/2020 “Programma degli interventi per il potenziamento, la razionalizzazione ed il coordinamento delle attività di prelievo e trapianto di organi e tessuti - Assegnazione dei finanziamenti per la realizzazione dei progetti - Anno 2020”;
- n. 1232/2020 “Piano attuativo salute mentale e superamento ex OO.PP. riparto e assegnazione del fondo alle Aziende sanitarie per l'anno 2020”;
- GPG/2020/1813 “Assegnazione e concessione del finanziamento per l'anno 2020 per la rete regionale degli IRCCS CUP riportati nel provvedimento” in corso di adozione;



- n. 1234/2020 “Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2020 – Assegnazione a favore delle Aziende sanitarie per funzioni e progetti”;
- n. 1732/2020 “Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2020 - Ulteriori riparti ed assegnazioni a favore delle Aziende sanitarie del SSR anche a seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19”;

a cui si aggiungono le risorse destinate alla realizzazione di progetti innovativi a valenza regionale, attività a supporto del SSR e spese dirette della Regione nell'ambito della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA);

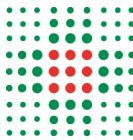
Richiamato quanto espresso in premessa che evidenzia che l'esercizio 2020 a causa dell'epidemia da Covid-19 è stato caratterizzato:

- da una sensibile riduzione dei ricavi dovuta alla sospensione delle attività di ricovero e ambulatoriali programmate (ad esclusione di quelle urgenti e non procrastinabili): *in primis*, i ricavi da mobilità interregionale, soprattutto per attività di ricovero, cui si aggiungono i mancati introiti per ticket non coperti da specifici finanziamenti, compensati solo in parte dai costi cessanti (riduzione della mobilità passiva extra-regionale, minor acquisizione di dispositivi ad alto costo per attività chirurgica elettiva), essendo l'Emilia-Romagna una regione a forte attrattività e con un elevato saldo positivo di mobilità extraregionale in rapporto alla popolazione residente;
- da costi in sensibile aumento che non trovano copertura nei decreti emergenziali; l'epidemia da Covid-19 ha infatti generato non solo i costi diretti strettamente legati alla gestione della fase pandemica (acquisti di DPI, personale, tamponi), ma anche tutti i costi indiretti comunque collegati alla mancata produzione nel periodo di lock-down (si pensi ai costi fissi che le strutture ospedaliere hanno comunque dovuto sopportare a fronte di una produzione di attività sospesa o drasticamente ridotta), oltre ai costi connessi alla necessità di garantire il distanziamento, i percorsi di accesso separati alle strutture ospedaliere, ecc., con pesanti ricadute sul bilancio aziendale compensate solo parzialmente dalle risorse messe a disposizione dai decreti emergenziali e non affrontabili con le ordinarie disponibilità annuali a disposizione;

Considerata la verifica infra-annuale straordinaria sull'andamento delle gestioni aziendali, effettuata nel mese di settembre secondo quanto previsto dalla Legge Regionale n. 9/2018, gli esiti dell'incontro tenuto dalla Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare con la Direzione aziendale e tenuto conto delle assegnazioni ricevute con la sopra richiamata deliberazione n. 1732/2020;

Accertato che la Direzione aziendale è stata impegnata dal livello regionale:

- ad impostare gli strumenti di programmazione 2020, entro il termine del 15 dicembre 2020, in coerenza con il quadro di finanziamento definito dalla deliberazione regionale in corso di adozione GPG/2020/1906 e con il quadro degli obiettivi così come definiti dalla DGR n. 2339/19 integrati, con particolare riferimento alla gestione della pandemia da Covid-19, dagli obiettivi indicati all'Allegato A della Deliberazione n. 1806/2020 “Obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2020 - Integrazione delibera di Giunta regionale n. 2339/2019”;



FRONTESPIZIO DELIBERAZIONE

AOO: ASL_BO

REGISTRO: Deliberazione

NUMERO: 0000408

DATA: 15/12/2020 18:18

OGGETTO: Adozione del Bilancio Economico Preventivo 2020

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Il presente atto è stato firmato digitalmente da Bordon Paolo in qualità di Direttore Generale
Con il parere favorevole di Roti Lorenzo - Direttore Sanitario
Con il parere favorevole di Ferro Giovanni - Direttore Amministrativo

Su proposta di Alessandra Danielli - UO Controllo di Gestione e Flussi Informativi (SC)

CLASSIFICAZIONI:

- [01-01-07]

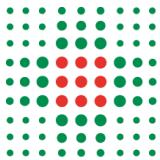
DESTINATARI:

- Collegio sindacale
- Dipartimento Tecnico-Patrimoniale
- UO Servizi Amministrativi Ospedalieri (SC)
- UO Sviluppo Organizzativo, Professionale e Formazione (SC)
- Distretto Citta' di Bologna
- UO Presidio Ospedaliero Unico Aziendale (SC)
- Dipartimento Medico
- Dipartimento Sanita' Pubblica
- Dipartimento Amministrativo
- Dipartimento Emergenza
- Distretto dell'Appennino Bolognese
- Dipartimento Cure Primarie
- Dipartimento Salute Mentale - Dipendenze Patologiche
- Dipartimento Chirurgico
- UO Medicina Legale e Risk Management (SC)
- Dipartimento Servizi
- Servizio Unico Metropolitano Amministrazione Giuridica del Personale - SUMAGP (SC)
- Servizio Unico Metropolitano Amministrazione Economica del Personale - SUMAEP (SC)
- UO Funzioni HUB (SC)
- IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche - Direzione Operativa



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.



- IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche - Direzione Scientifica
- Dipartimento Oncologico
- Dipartimento Materno Infantile
- DATeR - Direzione Assistenziale Tecnica e Riabilitativa
- Servizio Unico Metropolitano Contabilita' e Finanza (SUMCF)
- UO Affari Generali e Legali (SC)
- Direzione Attivita' Socio-Sanitarie - DASS (SC)
- UO Committenza e Specialistica Ambulatoriale (SC)
- Dipartimento Farmaceutico Interaziendale - DFI
- Dipartimento dell'Integrazione
- Distretto San Lazzaro di Savena
- Servizio Unico Metropolitano Economato (SUME)
- UO Libera Professione (SC)
- Distretto Pianura Ovest
- Distretto Pianura Est
- UO Ingegneria Clinica (SC)
- Distretto Reno, Lavino e Samoggia
- UO Governo Clinico e Sistema Qualita' (SC)
- DAAT - Dipartimento Attivita' Amministrative Territoriali
- UO Anticorruzione, Trasparenza e Privacy (SC)
- UO Servizio Prevenzione e Protezione (SC)
- UOC Direzione Amministrativa IRCCS
- UO Tecnologie Informatiche e di Comunicazione (SC)

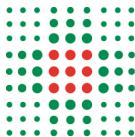
DOCUMENTI:

File	Firmato digitalmente da	Hash
DELI0000408_2020_delibera_firmata.pdf	Bordon Paolo; Ferro Giovanni; Roti Lorenzo	24D93D892F55EFDB451012827AA5D8140 189D0EF3B958007C35FED84534D0DC3
DELI0000408_2020_Allegato1.pdf:		D71C998E4BEEA7F926D8DF9EAFE753A3 3951B2DD3C6D4933760C8C2404379C2F



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

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



DELIBERAZIONE

OGGETTO: Adozione del Bilancio Economico Preventivo 2020

IL DIRETTORE GENERALE

Su proposta del Direttore dell'U.O. Controllo di Gestione e Flussi Informativi che esprime parere favorevole in ordine ai contenuti sostanziali, formali e di legittimità del presente atto;

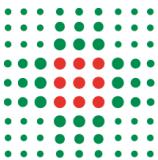
Visto il Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 e successive modifiche ed integrazioni, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009,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

Accertata la sussistenza di tutti gli elementi che consentono l'adozione del bilancio economico preventivo 2020 secondo l'articolazione di cui alla normativa sopra citata:

- Conto economico preventivo;
- Piano dei flussi di cassa prospettici;
- Nota illustrativa;
- Piano degli investimenti che definisca gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento;
- Relazione del Direttore Generale;

Richiamate le seguenti Deliberazioni regionali:

- n. 2339 del 22 novembre 2019 recante "Prime indicazioni sulla programmazione 2020 per le Aziende del Servizio Sanitario Regionale" che conferma per l'anno 2020 il quadro degli obiettivi già definito con deliberazione n. 977/2019 e riportato nell'Allegato B alla stessa deliberazione con le integrazioni di cui al punto 2 e al punto 3 del dispositivo della deliberazione n. 2339/2019 e definisce il livello delle risorse a finanziamento della spesa corrente del SSR per l'anno 2020;
- n. 1806 del 07/12/2020 recante "Obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2020 - integrazione delibera di giunta regionale n. 2339/2019" che integra il quadro degli obiettivi con quanto previsto, con particolare riferimento alla gestione della pandemia da Covid-19 nell'Allegato A "Gli obiettivi della programmazione sanitaria 2020 - Integrazione DGR 2339/2019" e impegna le Direzioni Aziendali e i Commissari straordinari ad impostare gli strumenti di programmazione 2020 in coerenza con il quadro programmatore ivi indicato;



Richiamata la deliberazione regionale in corso di adozione GPG/2020/1906 recante “Rideterminazione del finanziamento del Servizio sanitario Regionale per l'anno 2020”;

Richiamato il Decreto n. 133/2020 relativo alla nomina del Direttore Generale della AUSL di Bologna, con decorrenza 13 luglio 2020, con cui sono stati assegnati gli obiettivi di mandato;

Dato atto che tra gli obiettivi prioritari figura la sostenibilità ed il governo dei servizi, l'impegno al raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari annualmente definiti dalla programmazione sanitaria regionale e al rispetto del vincolo di bilancio assegnato, la realizzazione organica e tempestiva degli obiettivi di preparazione e di intervento finalizzati al contrasto alle epidemie virali (in particolare SARS CoV2);

Visto l'articolo 1, commi 567-568 della Legge 23 dicembre 2014, n. 190, che prevede, tra l'altro che l'accertamento da parte della Regione del mancato conseguimento degli obiettivi di salute e assistenziali costituisce per il Direttore Generale grave inadempimento contrattuale e comporta la decadenza automatica dello stesso e che la verifica del conseguimento, da parte dei Direttori Generali, degli obiettivi di salute e assistenziali costituisce adempimento ai fini dell'accesso al finanziamento integrativo del Servizio Sanitario nell'ambito del Comitato permanente per la verifica dell'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza;

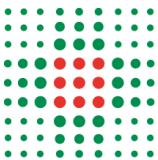
Visti:

- la deliberazione del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020 (G.U. n. 26 del 01 febbraio 2020), con la quale è stato dichiarato lo stato di emergenza sul territorio nazionale per il rischio sanitario connesso all'epidemia da Covid-19;
- il Decreto Legge n. 125 del 7 ottobre 2020 con il quale è stato prorogato al 31 gennaio 2021 lo stato di emergenza sul territorio nazionale per il rischio sanitario connesso all'epidemia da Covid-19;

Atteso che, a seguito dell'emergenza sanitaria che ha colpito pesantemente la Regione e della sopra richiamata deliberazione del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020, la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2020 delle Aziende sanitarie ha subito un rinvio dovuto anche all'inevitabile riconversione della programmazione sanitaria che si è dovuta adeguare a fronteggiare l'emergenza;

Considerato che l'organizzazione dei servizi sanitari ha previsto la sospensione delle attività di ricovero e ambulatoriali programmate (ad esclusione di quelle urgenti e non procrastinabili) e ciò ha comportato una drastica riduzione delle attività sanitarie; contestualmente si è proceduto alla riconversione ed al potenziamento della capacità produttiva della rete ospedaliera regionale per far fronte al repentino diffondersi dell'epidemia, riconvertendo strutture esistenti, fino all'attivazione di reparti ed ospedali dedicati alla cura dell'epidemia (Covid hospital), coinvolgendo altresì le strutture private;

Preso atto che a seguito della deliberazione regionale n. 404/2020 avente ad oggetto “Primi provvedimenti per il riavvio dell'attività sanitaria programmata in corso di emergenza Covid-19. Modifica alla deliberazione di Giunta regionale n. 368/2020” è stato elaborato un programma di riavvio dell'attività ordinaria, finalizzato



anche a recuperare l'attività sospesa durante il periodo emergenziale, in termini di riduzione delle liste di attesa chirurgiche;

Richiamati:

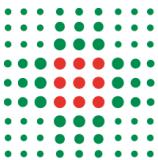
- il D.L. n. 18/2020 “Cura Italia” - “Misure di potenziamento del Servizio Sanitario Nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19” convertito con modifica con modificazioni dalla Legge n. 27/2020;
- il D.L. n. 34/2020 “Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19” convertito con modificazioni dalla Legge n. 77/2020;
- il D.L. n. 104/2020 “Misure urgenti per il sostegno e il rilancio dell'economia” convertito con modificazioni dalla Legge n. 126/2020;
- il D.L. n. 23/2020 “Misure urgenti in materia di accesso al credito e di adempimenti fiscali per le imprese, di poteri speciali nei settori strategici, nonché interventi in materia di salute e lavoro, di proroga dei termini amministrativi e processuali”, convertito con modificazioni dalla Legge n. 40/2020, nello specifico l'art. 38 che detta disposizioni urgenti in materia contrattuale per la medicina convenzionata;

Dato atto che a seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19, è stato avviato un percorso graduale, finalizzato a riscontrare la nuova struttura dei costi e dei ricavi, che ha necessitato altresì di una ulteriore verifica, effettuata nel mese di settembre, tramite incontri con il livello regionale mirati all'individuazione delle risorse necessarie sia per la gestione ordinaria sia per l'emergenza epidemiologica;

Atteso che sulla base degli esiti della verifica suddetta la Regione ha provveduto ad individuare le risorse riferite ai decreti emergenziali e ad ulteriori risorse nazionali e regionali da assegnare all'Azienda, nonché a fornire le informazioni utili sia per la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2020 sia per la chiusura dell'esercizio 2020;

Richiamati i seguenti ulteriori provvedimenti regionali di riparto e assegnazione all'Azienda:

- n. 1744/2020 “Fondo Sanitario Regionale 2020: riparto a favore delle Aziende Sanitarie per il finanziamento della funzione “Emergenza 118”;
- n. 1746 “Fondo Regionale per la Non Autosufficienza – programma Anno 2020”;
- n. 1486/2020 “Programma degli interventi per il potenziamento, la razionalizzazione ed il coordinamento delle attività di prelievo e trapianto di organi e tessuti - Assegnazione dei finanziamenti per la realizzazione dei progetti - Anno 2020”;
- n. 1232/2020 “Piano attuativo salute mentale e superamento ex OO.PP. riparto e assegnazione del fondo alle Aziende sanitarie per l'anno 2020”;
- GPG/2020/1813 “Assegnazione e concessione del finanziamento per l'anno 2020 per la rete regionale degli IRCCS CUP riportati nel provvedimento” in corso di adozione;



- n. 1234/2020 “Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2020 – Assegnazione a favore delle Aziende sanitarie per funzioni e progetti”;
- n. 1732/2020 “Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2020 - Ulteriori riparti ed assegnazioni a favore delle Aziende sanitarie del SSR anche a seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19”;

a cui si aggiungono le risorse destinate alla realizzazione di progetti innovativi a valenza regionale, attività a supporto del SSR e spese dirette della Regione nell'ambito della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA);

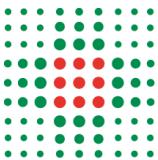
Richiamato quanto espresso in premessa che evidenzia che l'esercizio 2020 a causa dell'epidemia da Covid-19 è stato caratterizzato:

- da una sensibile riduzione dei ricavi dovuta alla sospensione delle attività di ricovero e ambulatoriali programmate (ad esclusione di quelle urgenti e non procrastinabili): *in primis*, i ricavi da mobilità interregionale, soprattutto per attività di ricovero, cui si aggiungono i mancati introiti per ticket non coperti da specifici finanziamenti, compensati solo in parte dai costi cessanti (riduzione della mobilità passiva extra-regionale, minor acquisizione di dispositivi ad alto costo per attività chirurgica elettiva), essendo l'Emilia-Romagna una regione a forte attrattività e con un elevato saldo positivo di mobilità extraregionale in rapporto alla popolazione residente;
- da costi in sensibile aumento che non trovano copertura nei decreti emergenziali; l'epidemia da Covid-19 ha infatti generato non solo i costi diretti strettamente legati alla gestione della fase pandemica (acquisti di DPI, personale, tamponi), ma anche tutti i costi indiretti comunque collegati alla mancata produzione nel periodo di lock-down (si pensi ai costi fissi che le strutture ospedaliere hanno comunque dovuto sopportare a fronte di una produzione di attività sospesa o drasticamente ridotta), oltre ai costi connessi alla necessità di garantire il distanziamento, i percorsi di accesso separati alle strutture ospedaliere, ecc., con pesanti ricadute sul bilancio aziendale compensate solo parzialmente dalle risorse messe a disposizione dai decreti emergenziali e non affrontabili con le ordinarie disponibilità annuali a disposizione;

Considerata la verifica infra-annuale straordinaria sull'andamento delle gestioni aziendali, effettuata nel mese di settembre secondo quanto previsto dalla Legge Regionale n. 9/2018, gli esiti dell'incontro tenuto dalla Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare con la Direzione aziendale e tenuto conto delle assegnazioni ricevute con la sopra richiamata deliberazione n. 1732/2020;

Accertato che la Direzione aziendale è stata impegnata dal livello regionale:

- ad impostare gli strumenti di programmazione 2020, entro il termine del 15 dicembre 2020, in coerenza con il quadro di finanziamento definito dalla deliberazione regionale in corso di adozione GPG/2020/1906 e con il quadro degli obiettivi così come definiti dalla DGR n. 2339/19 integrati, con particolare riferimento alla gestione della pandemia da Covid-19, dagli obiettivi indicati all'Allegato A della Deliberazione n. 1806/2020 “Obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2020 - Integrazione delibera di Giunta regionale n. 2339/2019”;



- a predisporre il bilancio preventivo economico 2020 nel rispetto del vincolo di bilancio, così come definito a seguito della verifica infra-annuale straordinaria sull'andamento delle gestioni aziendali effettuata nel mese di settembre;

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

Dato atto che l'Azienda ha predisposto il bilancio economico preventivo in cui è rispettato il vincolo di bilancio, così come definito a seguito della verifica infra-annuale straordinaria sull'andamento delle gestioni aziendali effettuata nel mese di settembre;

Richiamati:

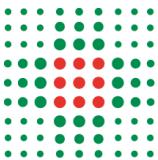
- il D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33 "Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni" e ss.mm.ii.;
- la propria deliberazione n. 14 del 04/02/2016 avente ad oggetto "Individuazione e nomina del responsabile della prevenzione della corruzione previsto dall'art. 1 comma 7 della legge 6.11.2012 n. 190 e del responsabile della trasparenza ai sensi del d.lgs d.lgs 14 marzo 2013 n. 33";
- la propria deliberazione n. 220 del 29/06/2018 "Designazione del Responsabile della Protezione dei Dati (RPD) ai sensi dell'art. 37 del Regolamento UE 2016/679";
- la propria deliberazione n. 401 del 04/12/2020 "Aggiornamento del Piano Triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza 2020-2022 a seguito dell'emergenza Covid 19";

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

Visto il PG/2020/0786696 del 27/11/2020 trasmesso dalla Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare avente ad oggetto "Indicazioni per la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2020";

Acquisito il parere favorevole del Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna (ISNB) - Azienda USL Bologna con prot. 0127032 del 14/12/2020;

Dato atto che il Responsabile del procedimento ha dichiarato di non trovarsi in situazione di conflitto, anche potenziale, di interessi.



Delibera

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

	Importo
Valore della produzione	€ 1.886.060.070
Costi della produzione	€ 1.893.522.866
Proventi e oneri finanziari	€ -755.000
Proventi e oneri straordinari	€ 5.524.022
Imposte sul reddito d'esercizio	€ 33.060.731
Risultato di esercizio	€ -35.754.505

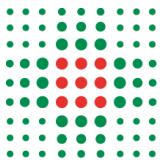
4. di adottare il bilancio della contabilità separata del Fondo Regionale per la Non Autosufficienza per il 2020, che comprende tra i ricavi l'utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi di esercizi precedenti e riportante un risultato di esercizio di pareggio di bilancio;

Tale bilancio è sintetizzato come segue:

	Importo
Ricavi per FRNA	€ 110.207.923
Costi per FRNA	€ 110.207.923
Risultato di esercizio	€ 0

5. di adottare le risultanze della gestione dei Servizi Sociali con separato bilancio e riportante un risultato di esercizio di pareggio di bilancio, come di seguito riportato:

	Importo
Ricavi	€ 8.179.040
Costi	€ 8.179.040
Risultato di esercizio	€ 0

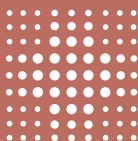


6. di indicare quale responsabile del procedimento amministrativo per quanto attiene la stesura e l'esecuzione del presente provvedimento ai sensi della Legge n. 241/1990, il Responsabile dell'U.O. Programmazione Economica e Controllo di Gestione (SS);
7. di dare atto che copia del presente provvedimento viene inviato alla Conferenza territoriale sociale-sanitaria di Bologna, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 11, comma 2. lettera d) della Legge Regionale n.19/1994 così come successivamente integrata e modificata;
8. di provvedere alla trasmissione del presente provvedimento alla Giunta della Regione Emilia Romagna ai sensi dell'art. 4, comma 8, della Legge n. 412/1991 ai fini del controllo preventivo da cui decorrerà l'esecutività del presente atto;
9. di provvedere a inviare copia del presente provvedimento al Collegio Sindacale per il parere previsto all'art. 31 del D. Lgs. n. 118/2011;
10. di dare atto del parere favorevole del Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna (ISNB) - Azienda USL Bologna;
11. di trasmettere copia del presente atto ai Dipartimenti Ospedalieri e Territoriali, ai Distretti, alle UU.OO. del Dipartimento Amministrativo, del Dipartimento Tecnico-Patrimoniale e allo Staff.

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

Marilia Maci

SCHEMI DI BILANCIO E PROSPETTI CONTABILI



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna**

Istituto delle Scienze Neurologiche
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico

CONTO ECONOMICO					Importi: euro
SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013		Preventivo 2020	Preventivo 2019	Variazione preventivo 2020/2019	
				importo	%
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1)	Contributi in c/esercizio	1.658.589,474	1.608.367,552	50.221.922	3,1%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.617.358,807	1.563.196,976	54.161.831	3,5%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	34.016.786	40.235.738	-6.218.953	-15,5%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	15.552.674	26.082.243	-10.529.569	-40,4%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	0	0	0	-
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	2.151.287	2.151.287	0	0,0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	601.990	612.241	-10.251	-1,7%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	30.404	0	30.404	-
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	15.680.431	11.389.967	4.290.464	37,7%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	6.884.882	4.902.838	1.982.044	40,4%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.468.456	1.604.716	863.741	53,8%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	2.034.806	0	2.034.806	-
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	2.201.619	3.298.122	-1.096.503	-33,2%
A.1.c.4)	da privati	180.000	0	180.000	-
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	329.000	32.000	297.000	928,1%
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.318.813	-3.820.589	1.501.776	-39,3%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	10.831.361	9.345.871	1.485.490	15,9%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	161.774.863	183.589.169	-21.814.306	-11,9%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	144.912.532	158.375.925	-13.463.393	-8,5%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	11.257.621	16.746.236	-5.488.616	-32,8%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	5.604.711	8.467.008	-2.862.297	-33,8%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	18.483.969	15.032.130	3.451.839	23,0%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	14.493.815	22.539.756	-8.045.941	-35,7%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	20.352.266	21.929.428	-1.577.162	-7,2%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	-
A.9)	Altri ricavi e proventi	3.853.135	3.977.388	-124.253	-3,1%
Totale valore della produzione (A)		1.886.060.070	1.860.960.705	25.099.365	1,3%
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.1)	Acquisti di beni	216.245.934	181.977.738	34.268.196	18,8%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	209.815.858	178.230.937	31.584.921	17,7%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	6.430.076	3.746.801	2.683.275	71,6%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	1.046.057.120	1.058.383.392	-12.326.272	-1,2%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	104.541.483	95.679.381	8.862.102	9,3%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	103.286.868	103.220.916	65.951	0,1%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	101.692.262	112.399.390	-10.707.127	-9,5%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	230.000	351.000	-121.000	-34,5%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	11.553.197	5.908.417	5.644.781	95,5%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	12.000.000	16.767.283	-4.767.283	-28,4%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	307.019.038	360.514.398	-53.495.361	-14,8%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	19.222.179	18.252.000	970.179	5,3%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	80.937.886	72.767.896	8.169.990	11,2%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	2.626.768	3.782.259	-1.155.491	-30,6%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	41.059.585	37.164.290	3.895.295	10,5%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	144.122.495	141.180.552	2.941.943	2,1%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	8.563.624	12.105.482	-3.541.858	-29,3%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	22.946.720	16.823.324	6.123.396	36,4%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	25.978.904	12.413.478	13.565.426	109,3%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	60.276.111	49.053.327	11.222.785	22,9%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	-
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	98.458.486	87.116.002	11.342.484	13,0%
B.3.a)	Servizi non sanitari	96.528.473	85.072.598	11.455.875	13,5%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.337.902	1.237.105	100.797	8,1%
B.3.c)	Formazione	592.111	806.299	-214.188	-26,6%
B.4)	Manutenzione e riparazione	26.220.897	23.873.237	2.347.660	9,8%
B.5)	Godimento di beni di terzi	11.443.594	9.694.652	1.748.942	18,0%
B.6)	Costi del personale	438.929.501	420.185.298	18.744.204	4,5%
B.6.a)	Personale dirigente medico	136.868.046	133.690.528	3.177.518	2,4%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	22.374.999	18.733.579	3.641.420	19,4%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	189.617.917	186.049.385	3.568.533	1,9%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	6.824.031	7.545.576	-721.545	-9,6%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	83.244.508	74.166.230	9.078.278	12,2%
B.7)	Oneri diversi di gestione	3.680.619	3.269.996	410.623	12,6%
B.8)	Ammortamenti	38.693.086	40.270.249	-1.577.163	-3,9%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	4.138.853	4.132.854	5.999	0,1%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	25.334.595	25.328.296	6.299	0,0%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	9.219.638	10.809.099	-1.589.461	-14,7%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	-
B.10)	Variazione delle rimanenze	-10.177.130	0	-10.177.130	-
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	-10.177.130	0	-10.177.130	-
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	0	0	0	-
B.11)	Accantonamenti	23.970.758	13.634.763	10.335.995	75,8%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	2.932.516	0	2.932.516	-
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	1.004.000	835.000	169.000	20,2%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	11.084.655	2.077.054	9.007.601	433,7%
B.11.d)	Altri accantonamenti	8.949.587	10.722.709	-1.773.122	-16,5%
Totale costi della produzione (B)		1.893.522.866	1.838.405.326	55.117.540	3,0%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-7.462.796	22.555.379	-30.018.175	-133,1%
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.1)	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	0	0	0	-
C.2)	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	755.000	415.869	339.131	81,5%
Totale proventi e oneri finanziari (C)		-755.000	-415.869	-339.131	81,5%
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.1)	Rivalutazioni	0	0	0	-
D.2)	Svalutazioni	0	0	0	-
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)		0	0	0	-
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				

CONTO ECONOMICO					Importi: euro
SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013			Preventivo 2020	Preventivo 2019	Variazione preventivo 2020/2019
			importo	%	
E.1)	Proventi straordinari		5.733.839	9.712.580	-3.978.741 -41,0%
E.1.a)	Plusvalenze		0	0	0 -
E.1.b)	Altri proventi straordinari		5.733.839	9.712.580	-3.978.741 -41,0%
E.2)	Oneri straordinari		209.817	1.001	208.816 20860,7%
E.2.a)	Minusvalenze		4.314	0	4.314 -
E.2.b)	Altri oneri straordinari		205.503	1.001	204.502 20429,7%
	Totale proventi e oneri straordinari (E)		5.524.022	9.711.579	-4.187.557 -43,1%
	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)		-2.693.774	31.851.089	-34.544.863 -108,5%
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
Y.1)	IRAP		32.468.679	31.024.613	1.444.066 4,7%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente		29.500.086	28.226.748	1.273.338 4,5%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		2.436.823	2.078.771	358.052 17,2%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		531.770	719.094	-187.324 -26,0%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali		0	0	0 -
Y.2)	IRES		592.052	826.476	-234.424 -28,4%
Y.3)	Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		0	0	0 -
	Totale imposte e tasse (Y)		33.060.731	31.851.089	1.209.642 3,8%
	RISULTATO DI ESERCIZIO		-35.754.505	0	-35.754.505 -

Codice Ministeriale	Descrizione Ministeriale	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	VAR su CONS 2019	VAR su PREV 2019	VAR % CONS 2019	VAR % PREV 2019
AA0000	A) Valore della produzione							
AA0010	A.1) Contributi in c'esercizio	1.658.589.473,89	1.612.016.931,15	1.608.367.552,11	46.572.542,74	50.221.921,78	2,89%	3,12%
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.617.358.806,60	1.567.163.201,26	1.563.196.975,90	50.195.605,34	54.161.830,70	3,20%	3,46%
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.609.571.013,68	1.550.173.508,86	1.554.183.083,90	59.397.504,82	55.387.929,78	3,83%	3,56%
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	1.431.303.164,74	1.405.806.907,63	1.421.012.676,12	25.496.257,11	10.290.488,62	1,81%	0,72%
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	109.771.910,34	76.406.552,07	76.465.433,78	33.365.358,27	42.306.476,56	43,67%	62,71%
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	68.495.938,60	67.960.049,16	65.704.974,00	535.889,44	2.790.964,60	0,79%	4,25%
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto soccorso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	68.495.938,60	67.960.049,16	65.704.974,00	535.889,44	2.790.964,60	0,79%	4,25%
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, l. 208/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	7.787.792,92	16.989.692,40	9.013.892,00	-9.201.899,48	-1.226.099,08	-54,16%	-13,60%
AA0050	A.1.B) Contributi c'esercizio (extra fondo)	34.016.785,60	38.596.511,71	40.235.738,38	-4.579.726,11	-6.218.952,78	-11,87%	-15,46%
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	18.305.951,00	22.158.033,96	28.845.770,96	-3.852.082,96	-10.539.819,96	-17,38%	-36,54%
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	17.703.961,00	21.556.043,00	28.233.530,00	-3.852.082,00	-10.529.569,00	-17,87%	-37,29%
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	601.990,00	601.990,60	612.240,96	-0,96	-10.250,96	0,00%	-1,67%
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	30.403,60	203.954,09	0,00	-173.550,49	30.403,60	-85,09%	-
AA0120	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00	0,00	0,00	-173.550,49	30.403,60	-85,09%	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	15.680.431,00	16.234.523,66	11.389.967,42	-554.092,66	4.290.463,58	-3,41%	37,67%
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	31.000,00	3.336.995,03	726.263,37	-3.305.995,03	-695.263,37	-99,07%	-95,73%
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	2.700.000,00	2.776.222,63	2.633.812,05	-76.222,63	66.187,95	-2,75%	2,51%
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	12.949.431,00	10.121.306,00	8.029.892,00	2.828.125,00	4.919.539,00	27,94%	61,27%
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009, n. 191	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c'esercizio per ricerca	6.884.881,69	5.854.618,18	4.902.837,83	1.030.263,51	1.982.043,86	17,60%	40,43%
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.468.456,40	1.991.820,72	1.604.715,83	476.635,68	863.740,57	23,93%	53,83%
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	2.034.806,04	1.428.493,43	0,00	606.312,61	2.034.806,04	42,44%	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	2.201.619,25	2.434.304,03	3.298.122,00	-232.684,78	-1.096.502,75	-9,56%	-33,25%
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	180.000,00	-	-
AA0230	A.1.D) Contributi c'esercizio da privati	329.000,00	402.600,00	32.000,00	-73.600,00	297.000,00	-18,28%	928,13%
AA0240	A.2) Rettifica contributi c'esercizio per destinazione ad investimenti	-2.318.813,34	-2.955.581,12	-3.820.589,15	636.767,78	1.501.775,81	-21,54%	-39,31%
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c'esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-2.318.813,34	-2.868.052,71	-3.820.589,15	549.239,37	1.501.775,81	-19,15%	-39,31%
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c'esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00	-87.528,41	0,00	87.528,41	0,00	-100,00%	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	10.831.361,37	11.031.360,06	9.345.871,09	-199.998,69	1.485.490,28	-1,81%	15,89%
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	4.792.653,00	0,00	0,00	4.792.653,00	4.792.653,00	-	-
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	280.000,00	2.913.160,71	2.097.711,15	-2.633.160,71	-1.817.711,15	-90,39%	-86,65%
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	3.774.006,37	6.577.973,02	6.320.968,94	-2.803.966,65	-2.546.962,57	-42,63%	-40,29%
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	1.904.702,00	1.525.179,73	927.191,00	379.522,27	977.511,00	24,88%	105,43%
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	80.000,00	15.046,60	0,00	64.953,40	80.000,00	431,89%	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	161.774.863,22	185.591.489,18	183.589.169,44	-23.744.625,96	-21.814.306,22	-12,80%	-11,88%
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici della Regione	85.340.000,63	91.497.649,35	88.592.284,61	-6.156.842,72	-3.251.477,98	-6,73%	-3,67%
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prest. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	60.101.050,98	63.135.213,53	60.727.877,40	-3.034.162,55	-626.826,42	-4,81%	-1,03%
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	14.574.957,00	16.165.352,84	16.054.632,69	-1.590.395,84	-1.479.675,69	-9,84%	-9,22%
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	15.357.071,15	16.254.203,72	16.655.540,95	-897.132,57	-1.298.469,80	-5,52%	-7,80%
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	564.018,00	673.623,75	2.617,00	-109.605,75	561.401,00	-16,27%	2145,02%
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	1.696.547,00	1.655.841,17	1.932.498,29	40.705,83	-235.951,29	2,46%	-12,21%
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	728.518,00	747.999,22	775.207,79	-19.481,22	-46.689,79	-2,60%	-6,02%
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	1.233.815,00	1.372.443,50	1.329.105,59	-138.628,50	-95.290,59	-10,10%	-7,17%
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanza ed elisoccorso	1.220.000,00	1.153.378,40	1.135.000,00	66.621,60	85.000,00	5,78%	7,49%
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	229.369,55	118.013,04	0,00	111.356,51	229.369,55	94,36%	-
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	7.540.512,18	8.055.734,98	7.421.798,09	-515.222,80	118.714,09	-6,40%	1,60%
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	38.900,00	38.845,50	0,00	54,50	38.900,00	0,14%	-
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	16.917.343,10	16.899.777,41	15.421.477,00	17.565,69	1.495.866,10	0,10%	9,70%
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prest. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	108.274,65	20.333,45	18.000,00	87.941,20	90.274,65	432,50%	501,53%
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prest. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	25.131.481,00	28.342.102,37	27.846.407,21	-3.210.621,37	-2.714.926,21	-11,33%	-9,75%
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	12.691.166,00	14.588.754,49	14.588.754,49	-1.897.588,49	-1.897.588,49	-13,01%	-13,01%
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.572.415,00	2.288.959,05	2.968.543,00	-716.544,05	-1.396.128,00	-31,30%	-47,03%
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	546.931,00	675.351,05	0,00	-128.420,05	546.931,00	-19,02%	-
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggette a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	2.056.387,00	1.763.869,98	1.763.869,98	292.517,02	292.517,02	16,58%	16,58%
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	1.318.255,00	1.330.442,50	1.330.442,50	-12.187,50	-12.187,50	-0,92%	-0,92%
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	1.383.827,00	1.472.029,86	1.472.029,86	-88.202,86	-88.202,86	-5,99%	-5,99%
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanza ed elisoccorso Extraregione	1.767.775,00	1.435.531,20	1.435.427,50	332.243.80	332.243.80	23,14%	23,15%
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	1.543.135,00	1.716.293,00	1.593.067,00	-173.158,00	-49.932,00	-10,09%	-3,13%
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	150.000,00	176.589,00	337.471,00	-26.589,00	-187.471,00	-15,06%	-55,55%
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	75.000,00	153.381,99	233.978,54	-78.381,99	-158.978,54	-51,10%	-67,95%
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	75.000,00	153.381,99	233.978,54	-78.381,99	-158.978,54	-51,10%	-67,95%
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	2.026.590,00	2.740.900,25	2.122.823,34	-714.310,25	-96.233,34	-26,06%	-4,53%
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturato direttamente)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	59.680.000,00	69.296.723,64	69.801.640,65	-9.616.723,64	-10.121.640,65	-13,88%	

Codice Ministeriale	Descrizione Ministeriale	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	VAR su CONS 2019	VAR su PREV 2019	VAR % CONS 2019	VAR % PREV 2019
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	18.483.968,95	17.266.436,83	15.032.129,80	1.217.532,12	3.451.839,15	7,05%	22,96%
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0,00	271.663,57	39.189,38	-271.663,57	-39.189,38	-100,00%	-100,00%
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	4.427.009,00	1.251.886,07	792.000,00	3.175.122,93	3.635.009,00	253,63%	458,97%
AA0780	A.5.B.1) Rimborsi degli oneri stipendiari del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	4.427.009,00	1.251.886,07	792.000,00	3.175.122,93	3.635.009,00	253,63%	458,97%
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.459.584,59	10.751.661,47	9.846.511,71	-292.076,88	613.072,88	-2,72%	6,23%
AA0810	A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendiari del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	731.319,61	1.271.117,23	838.236,73	-539.797,62	-106.917,12	-42,47%	-12,76%
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.610.761,23	4.316.432,69	4.450.000,00	294.328,54	160.761,23	6,82%	3,61%
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.117.503,75	5.164.111,55	4.558.274,98	-46.607,80	559.228,77	-0,90%	12,27%
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.847.176,36	2.491.751,34	2.045.163,87	-644.574,98	-197.987,51	-25,87%	-9,68%
AA0850	A.5.D.1) Rimborsi degli oneri stipendiari del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	606.879,05	557.601,82	652.973,43	49.277,23	-46.094,38	8,84%	-7,06%
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	48.000,00	97.476,81	44.500,00	-49.476,81	3.500,00	-50,76%	7,87%
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	1.192.297,31	1.836.672,71	1.347.690,44	-643.475,40	-155.393,13	-35,08%	-11,53%
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.750.199,00	2.499.474,38	2.309.264,84	-749.275,38	-559.065,84	-29,98%	-24,21%
AA0890	A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back	0,00	49,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0921	A.5.E.2) Rimborsi per Pay back sui dispositivi medici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.750.199,00	2.499.474,38	2.309.264,84	-749.275,38	-559.065,84	-29,98%	-24,21%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	14.493.815,00	24.103.192,26	22.539.756,00	-9.609.377,26	-8.045.941,00	-39,87%	-35,70%
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	14.000.000,00	22.986.724,61	21.639.756,00	-8.986.724,61	-7.639.756,00	-39,10%	-35,30%
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	493.815,00	1.116.467,65	900.000,00	-622.652,65	-406.185,00	-55,77%	-45,13%
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi/capitale imputata all'esercizio	20.352.266,00	28.725.632,09	21.929.427,70	-8.373.366,09	-1.577.161,70	-29,15%	-7,19%
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.267.408,00	1.167.116,40	1.267.408,77	100.291,60	-0,77	8,59%	0,00%
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	6.462.286,00	16.428.360,48	6.462.286,04	-9.966.074,48	-0,04	-60,66%	0,00%
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	6.088.431,00	6.088.422,47	6.088.431,84	8,53	-0,84	0,00%	0,00%
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2.970.175,00	3.656.725,91	4.672.075,74	-686.550,91	-1.701.900,74	-18,78%	-36,43%
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	2.154.081,00	69.375,95	2.154.081,56	2.084.705,05	-0,56	300,94%	0,00%
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.409.885,00	3.135.630,88	1.285.143,75	94.254,12	124.741,25	7,16%	9,71%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	3.853.135,00	4.366.488,92	3.977.388,19	-513.353,92	-124.253,19	-11,76%	-3,12%
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	170.000,00	234.684,08	261.233,50	-64.684,08	-91.233,50	-27,65%	-34,92%
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	2.073.600,00	2.208.267,50	2.262.000,00	-134.667,50	-188.400,00	-6,10%	-8,33%
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	1.609.535,00	1.923.537,34	1.454.154,69	-314.002,34	155.380,31	-16,32%	10,69%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	1.886.060.070,09	1.880.073.949,37	1.860.960.705,18	5.986.120,72	25.099.364,91	0,32%	1,35%
BA0000	B) Costi della produzione							
BA0010	B.1) Acquisti di beni	216.245.933,66	188.864.584,97	181.977.737,76	27.381.348,69	34.268.195,90	14,50%	18,83%
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	209.815.857,66	184.700.664,20	178.230.936,76	25.115.193,46	31.584.920,90	13,60%	17,72%
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	103.400.000,00	103.976.265,71	102.054.227,73	-576.265,71	1.345.772,27	-0,55%	1,32%
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	100.980.000,00	101.783.152,27	98.944.227,73	-803.152,27	2.035.772,27	-0,79%	2,06%
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.620.000,00	1.521.613,26	1.910.000,00	98.386,74	-290.000,00	6,47%	-15,18%
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicinali	800.000,00	671.500,18	1.200.000,00	128.499,82	-400.000,00	19,14%	-33,33%
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	12.470.260,58	12.670.020,01	11.424.313,64	-199.759,43	1.045.946,94	-1,58%	9,16%
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	12.468.008,58	12.667.768,01	11.424.132,64	-199.759,43	1.043.875,94	-1,58%	9,14%
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	2.252,00	2.252,00	181,00	0,00	2.071,00	0,00%	114,20%
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0210	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	63.528.987,00	49.217.115,22	45.387.000,00	14.311.871,78	18.141.987,00	29,08%	39,97%
BA0220	B.1.A.3) Dispositivi medici	44.241.414,00	40.922.811,59	39.287.000,00	3.318.602,41	4.954.414,00	8,11%	12,61%
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici implantabili attivi	2.152.241,00	2.125.203,24	2.150.000,00	27.037,68	2.241,00	1,27%	0,10%
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD)	17.135.332,00	6.169.100,31	3.950.000,00	10.966.231,69	13.185.332,00	177.765,66	338,81%
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.600.000,00	1.306.125,42	1.400.000,00	293.874,58	2.000.000,00	22,50%	14,29%
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	9.201.156,00	9.777.708,88	10.695.595,31	-776.552,88	-1.944.439,31	-7,78%	-13,97%
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	250.771,00	79.396,68	100.000,00	171.374,32	150.771,00	215.856,50	150,77%
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	12.000,00	10.523,78	10.000,00	1.476,25	2.000,00	14,03%	20,00%
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	3.522.121,00	7.372.629,95	7.081.000,00	-3.850.508,95	-3.558.879,00	-52,23%	-50,26%
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15.830.562,08	90.878,58	78.800,08	15.739.683,50	15.751.762,00	17319,46%	19988,53%
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	15.803.80,00	13.190,50	14.840,36	2.613,30	963,44	19,81%	6,49%
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	15.814.513,28	77.688,08	63.959,72	15.736.825,20	15.750.553,56	20256,22%	24625,74%
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	245,00	0,00	0,00	245,00	245,00	-	-
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	6.430.076,00	4.163.920,77	3.746.801,00	2.266.155,23	2.683.275,00	54,42%	71,62%
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	280.000,00	259.011,28	270.000,00	20.988,72	10.000,00	8,10%	3,70%
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	3.412.000,00	1.130.637,17	1.021.800,00	2.281.362,83	2.390.200,00	201,78%	233,92%
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	500.000,00	591.309,11	530.001,00	-91.309,11	-30.001,00	-15,44%	-5,66%
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.858.686,00	1.849.483,35	1.647.000,00	9.202,65	211.686,00	0,50%	12,85%
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	197.390,00	19.445,88	38.000,00	177.944,12	159.390,00	915,07%	419,45%
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	182.000,00	314.033,98	240.000,00	-132.033,98	-58.000,00	-42,04%	-24,17%
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	1.144.515.606,48	1.151.409.523,51	1.145.499.394,43	-6.893.917,03	-983.787,95	-0,60%	-0,09%
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.046.057.120,09	1.064.399.305,81	1.058.383.392,35	-18.342.185,72	-12.26.272,26	-1,72%	-1,16%
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	104.541.483,37	95.355.795,30	95.679.381,06	9.185.688,07	8.862.102,31	9,63%	9,26%
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	103.700.172,85	94.519.894,94	94.858.000,00	9.180.277,91	8.842.172,85	9,71%	9,32%
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	74.892.599,21	69.409.675,47	69.674.000,00	5.482.923,74	5.218.599,21	7,90%	7,49%
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	16.4						

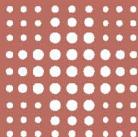
Codice Ministeriale	Descrizione Ministeriale	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	VAR su CONS 2019	VAR su PREV 2019	VAR % CONS 2019	VAR % PREV 2019
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	11.120.000,00	10.989.966,53	10.931.472,00	130.033,47	188.528,00	1,18%	1,72%
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	13.604.494,00	12.563.737,69	12.703.396,00	1.040.756,31	901.098,00	8,28%	7,09%
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da altri privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.440.000,00	2.330.262,78	2.330.262,00	-890.262,78	-890.262,00	-38,20%	-38,20%
BA0631	B.2.A.3.10) - Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	230.000,00	319.176,11	351.000,00	-89.176,11	-121.000,00	-27,94%	-34,47%
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	225.000,00	302.568,00	331.000,00	-77.568,00	-106.000,00	-25,64%	-32,02%
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	5.000,00	16.608,11	20.000,00	-11.608,11	-15.000,00	-69,89%	-75,00%
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	11.553.197,45	9.916.265,59	5.908.416,66	1.636.932,27	5.644.780,79	16,51%	95,54%
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	563.856,45	418.886,52	292.275,66	144.967,93	271.580,79	34,61%	92,92%
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	864.590,00	866.866,82	185.368,00	-2.276,82	679.222,00	-0,26%	366,42%
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	10.124.751,00	8.630.509,84	5.430.773,00	1.494.241,16	4.693.978,00	17,31%	86,43%
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	12.000.000,00	10.689.582,02	16.767.283,00	1.310.417,98	-4.767.283,00	12,26%	-28,43%
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	639.225,00	0,00	-639.225,00	-	-100,00%
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	12.000.000,00	10.689.582,02	16.128.058,00	1.310.417,98	-4.128.058,00	12,26%	-25,60%
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	307.019.037,50	362.677.332,24	360.514.398,12	-55.658.294,74	-53.495.360,62	-15,35%	-14,84%
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	180.110.798,50	221.684.161,38	219.350.036,78	-41.573.362,88	-39.239.238,28	-18,75%	-17,89%
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	15.690.350,00	17.973.387,86	17.973.387,86	-2.283.037,86	-2.283.037,86	-12,70%	-12,70%
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	53.217.889,00	56.344.385,14	56.064.883,48	-3.126.496,14	-2.846.994,48	-5,55%	-5,08%
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	52.967.889,00	56.106.227,18	55.744.883,48	-3.138.338,18	-2.776.994,48	-5,59%	-4,98%
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	250.000,00	238.157,96	320.000,00	11.842,04	-70.000,00	4,97%	-21,88%
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	58.000.000,00	66.675.397,86	67.126.090,00	-8.675.397,86	-9.126.090,00	-13,01%	-13,60%
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	19.222.179,00	18.827.162,61	18.252.000,00	955.016,39	970.179,00	2,10%	5,42%
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	330.000,00	96.947,99	100.000,00	230.052,01	230.000,00	240,39%	230,00%
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggetto a compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	18.697.179,00	18.563.748,79	18.102.000,00	133.430,21	955.179,00	0,72%	3,29%
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	195.000,00	166.465,83	50.000,00	28.534,17	145.000,00	17,14%	29,00%
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	80.937.886,06	74.238.399,05	72.767.896,46	6.699.487,01	8.169.989,60	9,02%	11,23%
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	74.817.215,06	68.490.082,79	67.015.412,40	6.327.132,27	7.801.802,66	9,24%	11,64%
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	544.000,00	490.700,34	486.750,00	53.299,66	57.246,00	10,86%	11,76%
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.920.671,00	2.616.030,06	2.616.030,06	304.640,94	304.640,94	11,65%	11,65%
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	2.656.000,00	2.641.585,86	2.649.700,00	14.414,14	6.300,00	0,55%	0,24%
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	2.626.768,00	3.592.699,88	3.782.258,86	-965.931,88	-1.155.490,86	-26,89%	-30,55%
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	456.768,00	482.258,86	482.258,86	-25.490,86	-25.490,86	-5,29%	-5,29%
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	2.000.000,00	2.819.378,17	2.920.000,00	-819.378,17	-920.000,00	-29,06%	-31,51%
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	170.000,00	291.062,85	380.000,00	-121.062,85	-210.000,00	-41,59%	-55,26%
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	41.059.585,00	37.454.588,32	37.164.290,00	3.604.996,68	3.895.295,00	9,62%	10,48%
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	45.000,00	42.896,67	35.124,00	2.103,33	9.876,00	4,90%	28,12%
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	975.270,00	740.014,00	740.014,00	235.256,00	235.256,00	31,79%	31,79%
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	40.039.315,00	36.671.677,65	36.389.152,00	3.367.637,35	3.650.163,00	9,18%	10,03%
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	144.122.494,64	141.205.237,61	141.180.551,95	2.917.257,03	2.941.942,69	2,07%	2,08%
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	358.834,00	117.609,33	68.880,12	241.224,67	289.953,88	205,11%	420,95%
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	358.834,00	117.609,33	68.880,12	241.224,67	289.953,88	205,11%	420,95%
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	31.324.126,75	30.896.053,29	28.921.855,63	428.073,46	4.202.271,12	1,39%	8,31%
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggetto a compensazione	128.100,00	0,00	0,00	128.100,00	128.100,00	-	-
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	111.878.433,89	109.833.161,76	111.789.816,20	2.045.272,13	88.617,69	1,86%	0,08%
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	433.000,00	358.413,23	400.000,00	54.856,77	33.000,00	20,81%	8,25%
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	8.563.624,00	12.008.809,39	12.105.481,87	-3.445.185,39	-3.541.857,87	-28,69%	-29,26%
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	504.000,00	1.721.419,97	1.772.103,14	-1.217.419,97	-1.268.103,14	-70,72%	-71,56%
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	6.511.250,00	8.922.319,09	8.930.594,81	-2.411.069,09	-2.419.344,81	-27,02%	-27,09%
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	60.000,00	36.728,84	86.316,05	23.271,16	-26.316,05	63,36%	-30,49%
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) ed ex Art. 57-58)	1.488.374,00	1.328.341,49	1.314.165,50	160.032,51	174.208,50	12,05%	13,26%
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	2.302,37	0,00	-2.302,37	-	-100,00%
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	22.946.720,00	17.848.252,48	16.823.323,90	5.098.467,52	6.123.396,10	28,57%	36,40%
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	3.770.024,00	4.004.242,01	3.722.651,46	-234.218,01	47.372,54	-5,85%	1,27%
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	181.000,00	30.750,48	365.000,00	150.249,52	-184.000,00	488.611,50	-50,41%
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributi Legge 210/92	2.700.000,00	2.772.886,18	2.633.812,05	-72.886,18	66.187,95	-2,63%	2,51%
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	15.478.776,00	9.539.030,22	9.845.675,48	5.939.745,78	5.633.100,52	62,27%	57,21%
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi vi Aziende sanitarie pubbliche della Regione	816.920,00	1.501.343,59	256.184,91	-684.423,59	560.735,09	-45,59%	218,88%
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi vi Regione - GSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	25.978.903,77	13.520.997,42	12.413.477,59	12.			

Codice Ministeriale	Descrizione Ministeriale	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	VAR su CONS 2019	VAR su PREV 2019	VAR % CONS 2019	VAR % PREV 2019
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	2.026.590,00	2.740.900,25	2.122.823,34	-714.310,25	-96.233,34	-26,06%	-4,53%
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	98.458.486,39	87.010.217,70	87.116.002,08	11.448.268,69	11.342.484,31	13,16%	13,02%
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	96.528.473,12	84.596.091,87	85.072.597,96	11.932.381,25	11.455.875,16	14,11%	13,47%
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	5.850.000,00	5.353.666,38	5.400.000,00	496.333,62	450.000,00	9,27%	8,33%
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	18.000.000,00	11.938.063,54	11.850.000,00	6.061.936,46	6.150.000,00	50,78%	51,90%
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	9.300.000,00	9.977.327,55	9.960.000,00	-677.327,55	-660.000,00	-6,79%	-6,63%
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	5.900.000,00	3.651.765,64	3.760.000,00	-251.765,64	-360.000,00	-6,89%	-9,57%
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	5.262.204,00	5.201.010,75	5.750.000,00	61.193,25	-487.796,00	1,18%	-8,48%
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	8.705.000,00	6.357.328,38	6.397.518,00	2.347.671,62	2.307.482,00	36,69%	36,07%
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	6.000.000,00	3.147.817,65	2.904.000,00	2.852.182,35	3.096.000,00	90,61%	106,61%
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.200.000,00	2.361.924,07	1.800.000,00	-161.924,07	400.000,00	-6,86%	22,22%
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	5.414.194,00	5.225.177,48	4.461.800,00	189.016,52	952.394,00	2,62%	21,35%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	10.294.906,00	10.012.801,50	10.400.000,00	282.104,50	-105.094,00	2,82%	-1,01%
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	2.204.882,00	1.960.000,65	3.460.000,00	244.881,35	-1.255.118,00	12,49%	-36,28%
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.250.000,00	1.219.906,01	1.250.000,00	30.093,99	0,00	2,47%	0,00%
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	120.000,00	89.999,50	120.000,00	30.000,50	0,00	33,33%	0,00%
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	1.130.000,00	1.129.906,51	1.130.000,00	93,49	0,00	0,01%	0,00%
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	22.047.287,12	21.841.067,91	21.439.279,96	206.219,21	608.007,16	0,94%	2,84%
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	106.532,30	167.146,89	243.840,51	-60.616,57	-137.308,19	-36,27%	-56,31%
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	8.518.123,00	7.971.721,68	7.914.150,00	546.401,32	603.973,00	6,85%	7,63%
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	13.422.631,80	13.702.197,34	13.281.289,45	-279.565,54	134.342,35	-2,04%	1,06%
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinalle e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.337.902,39	1.548.756,91	1.237.105,09	-210.854,52	100.797,30	-13,61%	8,15%
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.000,00	5.120,00	19.777,88	-120,00	-14.777,88	-2,34%	-74,72%
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	135.800,00	135.805,20	141.730,16	-5,20	-5.930,16	0,00%	-4,18%
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinalle e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.063.039,61	1.246.647,63	968.136,70	-183.608,02	94.902,91	-14,73%	9,80%
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	243.299,00	194.045,30	166.829,95	49.253,70	76.469,05	25,88%	45,84%
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continue non sanitarie da privato	213.333,33	430.479,20	325.645,00	-217.145,87	-112.311,67	-50,44%	-34,49%
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	50.580,28	45.981,33	47.373,75	4.598,95	3.206,53	10,00%	6,77%
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	555.827,00	576.141,80	428.288,00	-20.314,80	127.539,00	-3,53%	29,78%
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. 11/2/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA1840	B.2.B.4) Rimborso oneri stipendiari del personale non sanitario in comando	134.062,78	161.184,08	107.460,35	-27.121,30	26.602,43	-16,83%	24,76%
BA1850	B.2.B.4.A) Rimborso oneri stipendiari personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	30.025,00	73.656,50	46.437,52	-43.631,50	-16.412,52	-59,24%	-35,34%
BA1860	B.2.B.4.B) Rimborso oneri stipendiari personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	104.037,78	87.527,58	61.022,83	16.510,20	43.014,95	18,86%	70,49%
BA1870	B.2.B.4.C) Rimborso oneri stipendiari personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	592.110,88	865.368,92	806.299,03	-273.558,04	-214.188,15	-31,58%	-26,56%
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	42.500,00	63.998,48	60.000,00	-214.988,48	-17.500,00	-33,59%	-29,17%
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	549.610,88	801.370,44	746.299,03	-251.759,56	-196.688,15	-31,42%	-26,36%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	26.220.897,00	23.647.832,27	23.873.237,00	2.573.064,73	2.347.660,00	10,88%	9,83%
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	13.304.062,00	11.450.863,40	11.084.000,00	1.853.198,60	2.220.062,00	16,18%	20,03%
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	387.237,00	404.677,85	406.237,00	-17.440,85	-19.000,00	-4,31%	-4,68%
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	7.000.000,00	7.082.224,90	6.950.000,00	82.224,90	50.000,00	-1,16%	0,72%
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	550.000,00	560.068,61	650.000,00	-10.068,61	-100.000,00	-1,80%	-15,38%
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	4.979.598,00	4.149.997,51	4.783.000,00	829.600,49	196.598,00	19,99%	4,11%
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	11.443.594,00	8.720.086,11	9.694.651,70	2.723.305,89	1.748.942,30	31,23%	18,04%
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.937.400,00	2.076.725,62	2.041.325,60	-139.235,62	-103.925,60	-5,71%	-5,09%
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	7.545.713,00	4.696.683,47	5.706.326,50	2.849.029,53	1.893.386,90	60,66%	32,23%
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	3.054.510,00	1.659.002,24	2.094.510,10	1.395.507,76	959.999,90	84,12%	45,83%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	4.491.203,00	3.037.681,23	3.611.816,00	1.453.521,77	879.387,00	47.85%	24,35%
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	1.960.481,00	1.946.679,02	1.947.000,00	13.801,98	13.481,00	0,71%	0,69%
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	1.960.481,00	1.946.679,02	1.947.000,00	13.801,98	13.481,00	0,71%	0,69%
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA2080	Totale costo del personale	438.929.501,31	425.993.429,03	420.185.297,58	12.936.072,28	18.744.203,73	3,04%	4,46%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	348.860.962,30	342.966.205,24	338.473.491,85	5.894.576,07	10.387.470,45	1,72%	3,07%
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	159.243.045,02	155.750.939,59	152.424.107,11	3.492.105,43	6.818.937,91	2,24%	4,47%
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	136.886.046,07	136.403.419,47	133.690.528,04	464.626,60	3.177.518,03	0,34%	2,38%
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	129.206.181,20	128.935.162,25	125.782.246,77	271.018,95	3.423.934,43	0,21%	2,72%
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	7.661.864,87	7.468.257,22	7.908.281,27	193.607,65	-246.416,40	2,59%	-3,12%
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	22.374.998,95	19.347.520,12	18.733.579,07	3.027.478,83	3.641.419,88	15,65%	19,44%
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	21.189.055,62	18.327.681,96	17.908.026,67	2.861.413,66	3.281.068,95	15,61%	18,32%
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	1.185.903,33	1.019.838,16	825.552,40	166.065,17	360.350,93	16,28%	43,65%
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	189.617.917,28	187.215.265,65	186.049.384,74	2.402.651,63	3.568.523,54	1,28%	1,92%
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	184.324.306,81	183.592.017,08	181.133.248,36	732.289,73	3.191.058,45	0,40%	1,76%
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	5.293.610,47	3.623.246,57	4.916.136,38	1.670.361,90	377.474,09	46,10%	7,68%
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	2.901.961,59	2.658.659,40	2.896.867,56	243.302,19	5.094,03	9,15%	0,18%
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	2.901.961,59	2.658.659,40	2.896.867,56	243.302,19	5.094,03	9,15%	0,18%
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	2.732.746,69	2.510.889,34	2.757.092,60	221.857,35	-24.345,91	8,84%	-0,88%
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	169.214,90	147.770,06	139.774,96	21.444.84	29.439,94	14,51%	21,06%
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
BA2280	B.7) Personale del ruolo tecnico	52.940.150,13	47.633.595,09	46.404.034,40	5.306.555,04	6.536.115,73	11,14%	14,09%
BA2290	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	1.306.228,75	1.214.348,31	1.257.125,13	91.880,44	49.103.62	7,57%	3,91%
BA2300	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	1.306.228,75	1.083.563,60	1.122.642,22	222.665,15	183.586,53	20,55%	16,35%
BA2310	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	0,00	130.784,71	134.482,91	-130.784		

Codice Ministeriale	Descrizione Ministeriale	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	VAR su CONS 2019	VAR su PREV 2019	VAR % CONS 2019	VAR % PREV 2019
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	34.554.233,00	33.806.361,19	36.137.394,59	747.871,81	-1.583.161,59	2,21%	-4,38%
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	25.334.595,00	25.263.190,21	25.328.295,78	71.404,79	6.299,22	0,28%	0,02%
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	151.045,00	151.274,53	151.045,57	-229,53	-0,57	-0,15%	0,00%
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	25.183.550,00	25.111.915,68	25.177.250,21	71.634,32	6.299,79	0,29%	0,03%
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	9.219.638,00	8.543.170,98	10.809.098,81	676.467,02	-1.589.460,81	7,92%	-14,70%
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00	849.812,31	0,00	-849.812,31	0,00	-100,00%	-
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0,00	849.812,31	0,00	-849.812,31	0,00	-100,00%	-
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-10.177.129,77	-5.337.955,72	0,00	-4.839.174,05	-10.177.129,77	90,65%	-
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-10.177.129,77	-5.309.517,78	0,00	-4.867.611,99	-10.177.129,77	91,68%	-
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00	-3.878.790,61	0,00	3.878.790,61	0,00	-100,00%	-
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-10.177.129,77	-1.478.660,82	0,00	-8.698.468,95	-10.177.129,77	588,27%	-
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0,00	-12.614,78	0,00	12.614,78	0,00	-100,00%	-
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	320.750,04	0,00	-320.750,04	0,00	-100,00%	-
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	0,00	-10.773,85	0,00	10.773,85	0,00	-100,00%	-
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	-69,52	0,00	69,52	0,00	-100,00%	-
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00	-249.358,24	0,00	249.358,24	0,00	-100,00%	-
BA2680	B.13.B) Variazioni rimanenze non sanitarie	0,00	-28.437,94	0,00	28.437,94	0,00	-100,00%	-
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0,00	-13.982,82	0,00	13.982,82	0,00	-100,00%	-
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0,00	-8.507,95	0,00	8.507,95	0,00	-100,00%	-
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0,00	-5.947,17	0,00	5.947,17	0,00	-100,00%	-
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	23.970.758,35	34.255.194,07	13.634.763,28	-10.284.435,72	10.335.995,07	-30,02%	75,81%
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	2.932.516,02	2.932.516,02	0,00	0,00	2.932.516,02	0,00%	-
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.686.529,59	1.686.529,59	0,00	0,00	1.686.529,59	0,00%	-
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenziosi personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.245.986,43	1.245.986,43	0,00	0,00	1.245.986,43	0,00%	-
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	1.004.000,00	1.013.673,94	835.000,00	-9.673,94	169.000,00	-0,95%	20,24%
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	11.084.654,97	11.089.073,95	2.077.054,00	-4.418,98	9.007.600,97	-0,04%	433,67%
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	6.918.668,33	5.203.396,11	0,00	1.715.272,22	6.918.668,33	32,96%	-
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00	282.704,12	0,00	-282.704,12	0,00	-100,00%	-
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	120.040,60	2.764.222,19	637.263,00	-2.644.181,59	-517.222,40	-95,66%	-81,16%
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	3.606.946,04	2.472.089,24	1.439.791,00	1.134.856,80	2.167.155,04	45,91%	150,52%
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	319.000,00	366.662,29	0,00	-47.662,29	319.000,00	-13,00%	-
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	120.000,00	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00	-100,00%	-
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	8.949.587,36	19.219.930,16	10.722.709,28	-10.270.342,80	-1.773.121,92	-53,44%	-16,54%
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.041.541,63	3.835.382,42	3.835.382,42	-1.793.840,79	-1.793.840,79	-46,77%	-46,77%
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	253.535,02	477.277,41	477.277,41	-223.742,39	-223.742,39	-46,88%	-46,88%
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.903.266,00	1.547.750,00	3.354.945,17	355.516,00	-1.451.679,17	22,97%	-43,27%
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	411.360,00	329.410,00	594.431,28	81.950,00	-183.071,28	24,88%	-30,80%
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	3.422.719,00	641.994,00	1.668.922,00	2.780.725,00	1.753.797,00	433,14%	105,09%
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quietanza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0,00	362.079,51	1.00	-362.079,51	-1.00	-100,00%	-100,00%
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	917.165,71	12.026.036,82	791.750,00	-11.108.871,11	125.415,71	-92,37%	15,84%
B29999	Totali costi della produzione (B)	1.893.522.866,03	1.868.134.388,80	1.838.405.326,43	25.388.477,23	55.117.539,60	1,36%	3,00%
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari							
CA0010	C.1) Interessi attivi	0,00	24.456,73	0,00	-24.456,73	0,00	-100,00%	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00	24.456,73	0,00	-24.456,73	0,00	-100,00%	-
CA0050	C.2) Altri proventi	0,00	15,64	0,00	-15,64	0,00	-100,00%	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambio	0,00	15,64	0,00	-15,64	0,00	-100,00%	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	605.000,00	297.783,34	415.868,70	307.216,66	189.131,30	103,17%	45,48%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	5.000,00	0,00	9.499,63	5.000,00	-4.499,63	-	-47,37%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	300.000,00	267.285,28	308.667,34	32.714,72	-8.667,34	12,24%	-2,81%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	300.000,00	30.498,06	97.701,73	269.501,94	202.298,27	883,67%	207,06%
CA0150	C.4) Altri oneri	150.000,00	192.318,90	0,00	-42.318,90	150.000,00	-22,00%	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	150.000,00	191.899,58	0,00	-41.899,58	150.000,00	-21,83%	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00	419,32	0,00	-419,32	0,00	-100,00%	-
C29999	Totali proventi e oneri finanziari (C)	-755.000,00	-465.629,87	-415.868,70	-289.370,13	-339.131,30	62,15%	81,55%
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie							
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
D29999	Totali rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari							
EA0010	E.1) Proventi straordinari	5.733.838,99	25.462.655,57	9.712.579,94	-19.728.816,58	-3.978.740,95	-77,48%	-40,96%
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	5.733.838,99	25.462.655,57	9.712.579,94	-19.728.816,58	-3.978.740,95	-77,48%	-40,96%
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	139.908,00	84.785,33	55.000,00	55.122,67	84.908,00	65,01%	154,38%
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	5.265.766,15	13.978.487,18	9.657.576,94	-8.712.210,09	-4.391.810,79	-62,33%	-45,48%
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	47.110,30	160.437,40	0,00	-113.327,10	47.110,30	-70,64%	-
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	5.218.655,85	13.818.049,78	9.657.576,94	-8.599.393,93	-4.438.921,09	-62,23%	-45,96%
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00	3.315.883,10	0,00	-3.315.883,10	0,00	-100,00%	-
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	3.142.235,60	0,00	0,00	3.142.235,60	0,00	-100,00%	-
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	370.185,25	0,00	0,00	370.185,25	0,00	-100,00%	-
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.706.235,00	10.502.166,68	9.657.576,94	-8.795.931,68	-7.951.341,94	-83,75%	-82,33%
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	328.164,84	11.399.383,06	3.00	-11.071.218,22	328.161,84	-97,12%	1093728,00%
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.127,84	85.002,56	0,00	-7.874,72			

Codice Ministeriale	Descrizione Ministeriale	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	VAR su CONS 2019	VAR su PREV 2019	VAR % CONS 2019	VAR % PREV 2019
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	22.076,09	78.688,25	0,00	-56.612,16	22.076,09	-71,94%	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	165.970,67	3.629.132,58	0,00	-3.463.161,91	165.970,67	-95,43%	-
EA0360	E.2.B.3.2.1) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.2) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00	2.908.052,72	0,00	-2.908.052,72	0,00	-100,00%	-
EA0380	E.2.B.3.2.2.1) Soprov. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00	2.339.679,00	0,00	-2.339.679,00	0,00	-100,00%	-
EA0390	E.2.B.3.2.2.2) Soprov. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00	393.520,00	0,00	-393.520,00	0,00	-100,00%	-
EA0400	E.2.B.3.2.2.3) Soprov. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00	174.853,72	0,00	-174.853,72	0,00	-100,00%	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	605,00	8.602,37	0,00	-7.997,37	605,00	-92,97%	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	136.470,00	645.883,30	0,00	-509.413,30	136.470,00	-78,87%	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altri sopravvenienze passive v/terzi	28.895,67	66.594,19	0,00	-37.698,52	28.895,67	-56,61%	-
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	13.355,00	784.168,43	0,00	-770.813,43	13.355,00	-98,30%	-
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	12.298,83	0,00	-12.298,83	0,00	-100,00%	-
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	13.355,00	771.869,60	0,00	-758.514,60	13.355,00	-98,27%	-
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altri insussistenze passive v/terzi	13.355,00	771.869,60	0,00	-758.514,60	13.355,00	-98,27%	-
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	5.524.022,23	20.323.977,32	9.711.578,94	-14.799.955,09	-4.187.556,71	-72,82%	-43,12%
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-2.693.773,71	31.797.908,02	31.851.088,99	-34.491.681,73	-34.544.862,70	-108,47%	-108,46%
YA0000	Imposte e tasse							
YA0010	Y.1) IRAP	32.468.678,81	31.122.912,19	31.024.612,99	1.345.766,62	1.444.065,82	4,32%	4,65%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	29.500.085,81	28.211.993,11	28.226.747,87	1.288.092,70	1.273.337,94	4,57%	4,51%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.436.823,00	2.122.871,16	2.078.771,42	313.951,84	358.051,58	14,79%	17,22%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	531.770,00	788.047,92	719.093,70	-256.277,92	-187.323,70	-32,52%	-26,05%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
YA0060	Y.2) IRES	592.052,00	592.052,00	826.476,00	0,00	-234.424,00	0,00%	-28,36%
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	592.052,00	592.052,00	826.476,00	0,00	-234.424,00	0,00%	-28,36%
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Z9999	Totale imposte e tasse (Y)	33.060.730,81	31.714.964,19	31.851.088,99	1.345.766,62	1.209.641,82	4,24%	3,80%
Z9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-35.754.504,52	82.943,83	0,00	-35.837.448,35	-35.754.504,52	-43206,89%	-

SCHEMI DI BILANCIO E PROSPETTI CONTABILI GESTIONE SOCIALE



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna**

**Istituto delle Scienze Neurologiche
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico**

CONTO ECONOMICO Gestione Sociale - Azienda Usl di Bologna				Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Preventivo 2020	Preventivo 2019	VARIAZIONE PREVENTIVO 2020/2019	
	Importo	%		
A.1) Contributi in c/esercizio	7.180.060	14.342.113	-7.162.053	-49,94%
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale			-	-
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	7.180.060	14.342.113	-7.162.053	-49,94%
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati			-	-
A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA			-	-
A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA			-	-
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro			-	-
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			-	-
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	7.180.060	14.342.113	-7.162.053	-49,94%
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente			-	-
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			-	-
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici			-	-
A.1.c.4) da privati			-	-
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati			-	-
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti			-	-
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	599.123	1.302.259	-703.136	-53,99%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria			-	-
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche			-	-
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia			-	-
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro			-	-
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	399.857	325.902	73.955	22,69%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)			-	-
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio			-	-
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-
A.9) Altri ricavi e proventi			-	-
Totale A)	8.179.040	15.970.274	-7.791.234	-48,79%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-	-
B.1) Acquisti di beni	52.425	50.000	2.425	4,85%
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	-	-	-	-
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	52.425	50.000	2.425	4,85%
B.2) Acquisti di servizi sanitari	6.757.531	14.340.213	-7.582.682	-52,88%
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-	-	-	-
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	6.064.487	13.083.354	-7.018.867	-53,65%
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	-	-	-	-
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	681.044	1.240.923	-559.879	-45,12%
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	12.000	15.936	-3.936	-24,70%
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitarli a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	540.286	496.248	44.038	8,87%
B.3.a) Servizi non sanitari	117.728	346.248	-228.520	-66,00%
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	422.558	150.000	272.558	181,71%
B.3.c) Formazione	-	-	-	-
B.4) Manutenzione e riparazione			-	-
B.5) Godimento di beni di terzi	10.425		10.425	-
B.6) Costi del personale	640.659	835.354	-194.695	-23,31%
B.6.a) Personale dirigente medico	-	-	-	-
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	41.056	65.000	-23.944	-36,84%
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	247.486	333.183	-85.697	-25,72%
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	-	-	-	-
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	352.117	437.171	-85.054	-19,46%
B.7) Oneri diversi di gestione	49.222	123.222	-74.000	-60,05%
B.8) Ammortamenti			-	-
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	-	-	-	-
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti			-	-
B.10) Variazione delle rimanenze			-	-
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
B.11) Accantonamenti			-	-
B.11.a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-
B.11.d) Altri accantonamenti	-	-	-	-
Totale B)	8.050.548	15.845.038	-7.794.490	-49,19%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	128.492	125.236	3.256	2,60%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			-	-
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari			-	-
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-
Totale C)			-	-

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Preventivo 2020	Preventivo 2019	VARIAZIONE PREVENTIVO 2020/2019	
			Importo	%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			-	-
D.1) Rivalutazioni			-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			-	-
E.1) Proventi straordinari	-	-	-	-
E.1.a) Plusvalenze			-	-
E.1.b) Altri proventi straordinari			-	-
E.2) Oneri straordinari	-	-	-	-
E.2.a) Minusvalenze	-	-	-	-
E.2.b) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
Totale E)	-	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	128.492	125.236	3.256	2,60%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			-	-
Y.1) IRAP	128.492	125.236	3.256	2,60%
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	42.823	54.408	-11.585	-21,29%
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	85.669	70.829	14.840	20,95%
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-	-
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
Y.2) IRES	-	-	-	-
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	128.492	125.236	3.256	2,60%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	0	0

Conto	Descrizione ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	var. su Cons 19	var.% su Cons 19	var. su Prev 19	var.% su Prev 19
AA0000 A) Valore della produzione								
AA0010 A.1) Contributi in c/esercizio		7.180.060	14.893.090	14.342.113	-	7.713.030	-51,79%	-7.162.053 -49,94%
AA0020 A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale		-	-	-	-	-	-	-
AA0030 A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto		-	-	-	-	-	-	-
AA0032 A.1.A.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione		-	-	-	-	-	-	-
AA0033 A.1.A.3) Funzioni		-	-	-	-	-	-	-
AA0034 A.1.A.3.A) Funzioni - Pronto soccorso		-	-	-	-	-	-	-
AA0035 A.1.A.3.B) Funzioni - Altro		-	-	-	-	-	-	-
AA0036 A.1.A.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		-	-	-	-	-	-	-
AA0040 A.1.A.5) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		-	-	-	-	-	-	-
AA0050 A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)		7.180.060	14.893.090	14.342.113	-	7.713.030	-51,79%	-7.162.053 -49,94%
AA0060 A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)		-	-	-	-	-	-	-
AA0070 A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		-	-	-	-	-	-	-
AA0080 A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		-	-	-	-	-	-	-
AA0090 A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		-	-	-	-	-	-	-
AA0100 A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		-	-	-	-	-	-	-
AA0110 A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)		-	-	-	-	-	-	-
AA0120 A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		-	-	-	-	-	-	-
AA0130 A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		-	-	-	-	-	-	-
AA0140 A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)		7.180.060	14.893.090	14.342.113	-	7.713.030	-51,79%	-7.162.053 -49,94%
AA0141 A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)		-	-	-	-	-	-	-
AA0150 A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		7.180.060	14.893.090	14.342.113	-	7.713.030	-51,79%	-7.162.053 -49,94%
AA0160 A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		-	-	-	-	-	-	-
AA0170 A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		-	-	-	-	-	-	-
AA0171 A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009, n. 191		-	-	-	-	-	-	-
AA0180 A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca		-	-	-	-	-	-	-
AA0190 A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-	-	-	-	-
AA0200 A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-	-	-	-	-
AA0210 A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		-	-	-	-	-	-	-
AA0220 A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		-	-	-	-	-	-	-
AA0230 A.1.D) Contributi c/esercizio da privati		-	-	-	-	-	-	-
AA0240 A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-	-	-	-	-	-	-
AA0250 A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale		-	-	-	-	-	-	-
AA0260 A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi		-	-	-	-	-	-	-
AA0270 A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		599.123	1.302.259	1.302.259	-	703.136	-53,99%	-703.136 -53,99%
AA0271 A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato		-	-	-	-	-	-	-
AA0280 A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		-	-	-	-	-	-	-
AA0290 A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		599.123	1.302.259	1.302.259	-	703.136	-53,99%	-703.136 -53,99%
AA0300 A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca		-	-	-	-	-	-	-
AA0310 A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		-	-	-	-	-	-	-
AA0320 A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		-	-	-	-	-	-	-
AA0330 A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici		-	-	-	-	-	-	-
AA0340 A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-	-	-	-	-	-	-
AA0350 A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero		-	-	-	-	-	-	-
AA0360 A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale		-	-	-	-	-	-	-
AA0361 A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero		-	-	-	-	-	-	-
AA0370 A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		-	-	-	-	-	-	-
AA0380 A.4.A.1.5) Prestazioni di File F		-	-	-	-	-	-	-
AA0390 A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		-	-	-	-	-	-	-
AA0400 A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		-	-	-	-	-	-	-
AA0410 A.4.A.1.8) Prestazioni termali		-	-	-	-	-	-	-
AA0420 A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso		-	-	-	-	-	-	-
AA0421 A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa		-	-	-	-	-	-	-
AA0422 A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica		-	-	-	-	-	-	-
AA0423 A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera		-	-	-	-	-	-	-
AA0424 A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali		-	-	-	-	-	-	-
AA0425 A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)		-	-	-	-	-	-	-
AA0430 A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		-	-	-	-	-	-	-
AA0440 A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici		-	-	-	-	-	-	-
AA0450 A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		-	-	-	-	-	-	-
AA0460 A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero		-	-	-	-	-	-	-
AA0470 A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali		-	-	-	-	-	-	-
AA0471 A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero		-	-	-	-	-	-	-
AA0480 A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		-	-	-	-	-	-	-
AA0490 A.4.A.3.5) Prestazioni di File F		-	-	-	-	-	-	-
AA0500 A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		-	-	-	-	-	-	-
AA0510 A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		-	-	-	-	-	-	-
AA0520 A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione		-	-	-	-	-	-	-
AA0530 A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		-	-	-	-	-	-	-
AA0541 A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)		-	-	-	-	-	-	-
AA0542 A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)		-	-	-	-	-	-	-
AA0550 A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		-	-	-	-	-	-	-
AA0560 A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziaz. salo mobilita' interregionale		-	-	-	-	-	-	-
AA0561 A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		-	-	-	-	-	-	-
AA0570 A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		-	-	-	-	-	-	-
AA0580 A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		-	-	-	-	-	-	-
AA0590 A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		-	-	-	-	-	-	-
AA0600 A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale		-	-	-	-	-	-	-
AA0601 A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale elevata dalle AO, AOU, IRCCS		-	-	-	-	-	-	-
AA0602 A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturato direttamente)		-	-	-	-	-	-	-
AA0610 A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		-	-	-	-	-	-	-
AA0620 A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		-	-	-	-	-	-	-
AA0630 A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		-	-	-	-	-	-	-
AA0631 A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		-	-	-	-	-	-	-
AA0640 A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		-	-	-	-	-	-	-
AA0650 A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva).		-	-	-	-	-	-	-
AA0660 A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati		-	-	-	-	-	-	-
AA0670 A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia		-	-	-	-	-	-	-
AA0680 A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera		-	-	-	-	-	-	-
AA0690 A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica		-	-	-	-	-	-	-
AA0700 A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		-	-	-	-	-	-	-
AA0710 A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)		-	-	-	-	-	-	-
AA0720 A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		-	-	-	-	-	-	-
AA0730 A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		-	-	-	-	-	-	-
AA0740 A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		-	-	-	-	-	-	-
AA0750 A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi		399.857	339.316	325.902	60.541	17,84%	73.955	22,69%
AA0760 A.5.A) Rimborsi assicurativi		-	-	-	-	-	-	-
AA0770 A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione		-	-	-	-	-	-	-
AA0780 A.5.B.1) Rimborsi degli oneri stipendi del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		-	-	-	-	-	-	-
AA0790 A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		-	-	-	-	-	-	-
AA0800 A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-	-	-	-	-	-	-
AA0810 A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendi del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-	-	-	-	-	-	-
AA0820 A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-	-	-	-	-	-	-
AA0830 A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-	-	-	-	-	-	-

Conto	Descrizione ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	var. su Cons 19	var.% su Cons 19	var. su Prev 19	var.% su Prev 19
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-	-	-	-	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	134.814	49.679	49.702	85.135	171,37%	85.112	171,24%
AA0850	A.5.D.1) Rimborsi degli oneri stipendi del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	134.814	49.679	49.702	85.135	171,37%	85.112	171,24%
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	265.043	289.637	276.200	- 24.594	-8,49%	- 11.157	-4,04%
AA0890	A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	-	-	-	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-	-	-	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	-	-	-	-	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	-	-	-	-	-
AA0921	A.5.E.2) Rimborsio per Pay back sui dispositivi medici	-	-	-	-	-	-	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	265.043	289.637	276.200	- 24.594	-8,49%	- 11.157	-4,04%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-	-	-	-	-
AA0950	A.6.A) Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	-	-	-	-	-	-
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-	-	-	-	-	-	-
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	-	-	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	-	-	-	-	-	-	-
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-	-	-	-	-	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	-	-	-	-	-	-	-
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-	-	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-	-	-	-	-	-	-
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-	-	-	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	-	-	-	-	-	-	-
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	-	-	-	-	-	-	-
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-	-	-	-	-	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-	-	-	-	-	-	-
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	-	-	-	-	-	-	-
Z9999	Totale valore della produzione (A)	8.179.040	16.534.665	15.970.274	- 8.355.625	-50,53%	- 7.791.234	-48,79%
BA0000	B) Costi della produzione							
BA0010	B.1) Acquisti di beni	52.425	27.469	50.000	24.956	90,85%	2.425	4,85%
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-	-	-	-	-	-	-
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-	-	-	-	-
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-	-	-	-
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-	-	-	-	-	-	-
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	-	-	-	-	-	-	-
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-	-	-	-
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-	-	-
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-	-	-	-
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	-	-	-	-	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-	-	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-	-	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-	-	-	-	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	-	-	-	-	-	-	-
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-	-	-	-	-	-	-
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-	-	-	-	-	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD)	-	-	-	-	-	-	-
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-	-	-	-	-	-	-
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-	-	-
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-	-	-	-	-	-	-
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-	-	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-	-
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-	-	-	-	-
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-	-	-	-	-	-	-
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-	-	-	-	-	-	-
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-	-	-
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-	-	-	-	-	-	-
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-	-	-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	52.425	27.469	50.000	24.956	90,85%	2.425	4,85%
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	37.525	12.650	35.000	24.875	196,64%	2.525	7,21%
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-	-	-	-	-	-	-
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-	-
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	-	-	-	-	-	-
BA0360	B.1.B.5) Materiali per la manutenzione	-	-	-	-	-	-	-
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	14.900	14.819	15.000	81	0,55%	100	0,67%
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	7.297.817	15.548.474	14.836.461	- 8.250.657	-53,06%	- 7.538.644	-50,81%
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	6.757.531	15.028.961	14.340.213	- 8.271.430	-55,04%	- 7.582.682	-52,88%
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	-	-	-	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	-	-	-	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	-	-	-	-	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	-	-	-	-	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-	-	-	-	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicolog. medici 118, ecc)	-	-	-	-	-	-	-
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-	-	-	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-	-	-	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	-	-	-	-	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-	-	-	-
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0541	B.2.A.3.2) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione), ad eccezione delle somministrazioni di farmaci e dispositivi ad alto costo in trattamento	-	-	-	-	-	-	-
BA0551	B.2.A.3.4) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0561	B.2.A.3.6) - Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	-	-	-	-	-	-	-
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-	-	-	-	-	-	-
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-	-	-	-
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-	-	-	-
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-	-	-	-
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-	-	-	-
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	-	-	-	-
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Case di Cura private	-	-	-	-	-	-	-
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	-	-	-	-	-	-
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da altri privati	-	-	-	-	-	-	-
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0631	B.2.A.3.10) - Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-	-	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-	-	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (Intraregionale)	-	-	-	-	-	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-	-	-	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-	-	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	-	-	-	-	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-	-	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-	-	-

Conto	Descrizione ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	var. su Cons 19	var.% su Cons 19	var. su Prev 19	var.% su Prev 19
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-	-	-	-	-
BA0800 B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera		-	-	-	-	-	-	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0840 B.2.A.7.4) - da privato		-	-	-	-	-	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-	-	-	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-	-	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-	-	-	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-	-	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0900 B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		-	-	-	-	-	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggetto a compensazione	-	-	-	-	-	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-	-	-	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-	-	-	-
BA0960 B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F		-	-	-	-	-	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-	-	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-	-	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-	-	-	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-	-	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	-	-	-	-	-	-	-
BA1030 B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione		-	-	-	-	-	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-	-	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-	-	-	-	-	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	-	-	-	-	-	-	-
BA1090 B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario		-	-	-	-	-	-	-
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-	-	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-	-	-	-	-	-	-
BA1140 B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria		6.064.487	13.815.552	13.083.354	- 7.751.065	-56,10%	- 7.018.867	-53,65%
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-	-	-	-
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata	-	-	-	-	-	-	-
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	1.433.823	1.704.833	801.440	271.010	-15,90%	632.383	78,91%
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-	-	-	-	-
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggetto a compensazione	-	-	-	-	-	-	-
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	4.630.664	12.110.720	12.281.914	7.480.056	-61,76%	7.651.250	-62,30%
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-	-	-	-
BA1200 B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)		-	-	-	-	-	-	-
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-	-	-	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	-	-	-	-	-	-	-
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-	-	-	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)	-	-	-	-	-	-	-
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-	-	-	-	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-	-
BA1280 B.2.A.14) Rimborzi, assegni e contributi sanitari		681.044	1.198.801	1.240.923	- 517.757	-43,19%	- 559.879	-45,12%
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	-	-	-	-
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborzi per cure affester	-	-	-	-	-	-	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-	-	-	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborzi, assegni e contributi	681.044	1.198.801	1.240.923	517.757	-43,19%	559.879	-45,12%
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborzi, assegni e contributi V/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborzi, assegni e contributi vRegion - GSA	-	-	-	-	-	-	-
BA1350 B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		12.000	14.607	15.936	- 2.607	-17,85%	- 3.936	-24,70%
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-
BA1380 B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato		12.000	14.607	15.936	- 2.607	-17,85%	- 3.936	-24,70%
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	-	-	-	-	-
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-	-	-	-	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-	-	-	-	-	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavori interinale - area sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	12.000	14.607	15.936	2.607	-17,85%	3.936	-24,70%
BA1450 B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiari del personale sanitario in comando		-	-	-	-	-	-	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiari personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiari personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Universita'	-	-	-	-	-	-	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiari personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-	-	-	-
BA1490 B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		-	-	-	-	-	-	-
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitarie a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitarie a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	-	-	-	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitarie a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-	-	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-	-	-	-	-	-	-
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva	-	-	-	-	-	-	-
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-	-	-	-	-	-
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-	-	-	-	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	-	-	-	-	-	-	-
BA1560 B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari		540.286	519.513	496.248	20.773	4,00%	44.038	8,87%
BA1570 B.2.B.1) Servizi non sanitari		117.728	321.203	346.248	- 203.475	-63,35%	- 228.520	-66,00%
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-	-	-	-	-	-	-
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	35.721	35.731	50.000	10	-0,03%	14.279	-28,56%
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	29.181	29.181	35.000	0	0,00%	5.819	-16,63%
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	29.181	29.181	35.000	0	0,00%	5.819	-16,63%
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	-	-	-	-	-	-	-
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-	-	-	-	-	-	-
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-	-	-	-
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	-	-	-	-	-	-
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-	-	-	-	-	-	-
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	10.000	80.000	80.000	70.000	-87,50%	70.000	-87,50%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	20.000	100.000	100.000	80.000	-80,00%	80.000	-80,00%
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	20.000	70.000	70.000	50.000	-71,43%	50.000	-71,43%
BA1680 B.2.B.11) Premi di assicurazione		-	-	-	-	-	-	-
BA1690	B.2.B.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-	-	-	-	-	-	-
BA1700	B.2.B.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-	-	-	-	-	-	-
BA1710 B.2.B.12) Altri servizi non sanitari		2.826	6.291	11.248	- 3.465	-55,08%	- 8.422	-74,88%
BA1720	B.2.B.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-	-
BA1730	B.2.B.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-
BA1740	B.2.B.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.826	6.291	11.248	3.465	-55,08%	8.422	-74,88%
BA1750 B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie		422.558	193.630	150.000	228.928	118,23%	272.558	181,71%
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-
BA1780 B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato		-	-	-	-	-	-	-
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	-	-	-	-	-	-
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	-	-	-	-	-
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavori interinale - area non sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133 2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-	-	-	-	-	-	-
BA1840 B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiari del personale non sanitario in comando		422.558	193.630	150.000	228.928	118,23%	272.558	181,71%

Conto	Descrizione ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	var. su Cons 19	var.% su Cons 19	var. su Prev 19	var.% su Prev 19
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Universita'	422.558	193.630	150.000	228.928	118,23%	272.558	181,71%
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-	-	-	-
BA1880 B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)		-	4.680	-	4.680	-	-	-
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-	-	-	-	-	-
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-	4.680	-	4.680	-	-	-
BA1910 B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)		-	-	-	-	-	-	-
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro periferenze	-	-	-	-	-	-	-
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-	-	-	-	-	-
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-	-	-	-	-	-
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-	-	-	-	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-	-	-	-	-	-	-
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-	-	-	-	-	-	-
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-
BA1990 B.4) Godimenti di beni di terzi		10.425	10.425	-	0	-	10.425	-
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-	-	-	-	-	-	-
BA2010 B.4.B) Canoni di noleggio		10.425	10.425	-	0	-	10.425	-
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	10.425	10.425	0	-	10.425	-	-
BA2040 B.4.C) Canoni di leasing		-	-	-	-	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-	-	-	-	-	-	-
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-
BA2080 Totale Costo del personale		640.659	630.069	835.354	10.590	1,68%	- 194.695	-23,31%
BA2090 B.5) Personale del ruolo sanitario		288.542	284.731	398.183	3.811	1,34%	- 109.641	-27,54%
BA2100 B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario		41.056	41.055	65.000	1	0,00%	- 23.944	-36,84%
BA2110 B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico		-	-	-	-	-	-	-
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-	-	-	-	-	-	-
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-	-	-	-	-	-	-
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	-	-	-	-
BA2150 B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico		41.056	41.055	65.000	1	0,00%	- 23.944	-36,84%
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	41.056	41.055	65.000	1	0,00%	- 23.944	-36,84%
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-	-	-	-	-	-
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-	-	-	-
BA2190 B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario		247.486	243.675	333.183	3.811	1,56%	- 85.697	-25,72%
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	232.813	229.342	315.932	3.471	1,51%	- 83.119	-26,31%
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	14.673	14.334	17.251	339	2,37%	- 2.578	-14,94%
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-	-	-	-
BA2230 B.6) Personale del ruolo professionale		-	-	-	-	-	-	-
BA2240 B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale		-	-	-	-	-	-	-
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	-	-	-	-
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-	-	-	-
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	-	-	-	-
BA2280 B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale		-	-	-	-	-	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	-	-	-	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-	-	-	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	-	-	-	-
BA2320 B.7) Personale del ruolo tecnico		313.148	307.272	396.887	5.876	1,91%	- 83.739	-21,10%
BA2330 B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico		-	-	-	-	-	-	-
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-	-	-	-	-	-
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	-	-	-	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	-	-	-	-
BA2370 B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico		313.148	307.272	396.887	5.876	1,91%	- 83.739	-21,10%
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	313.148	307.272	396.887	5.876	1,91%	- 83.739	-21,10%
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	-	-	-	-
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	-	-	-	-
BA2410 B.8) Personale del ruolo amministrativo		38.969	38.067	40.285	902	2,37%	- 1.316	-3,27%
BA2420 B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo		-	-	-	-	-	-	-
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	-	-	-	-	-	-
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-	-	-	-	-
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-	-	-	-
BA2460 B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo		38.969	38.067	40.285	902	2,37%	- 1.316	-3,27%
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	38.969	38.067	40.285	902	2,37%	- 1.316	-3,27%
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-	-	-	-	-
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-	-	-	-
BA2500 B.9) Oneri diversi di gestione		49.222	199.597	123.222	- 150.375	-75,34%	- 74.000	-60,05%
BA2510	B.9.A) Imposta di tasse (escluso IRAP e IRES)	-	-	-	-	-	-	-
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-	-	-	-	-
BA2530 B.9.C) Altri oneri diversi di gestione		49.222	199.597	123.222	- 150.375	-75,34%	- 74.000	-60,05%
BA2540	B.9.C.1) Indennita' rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-	-	-	-	-	-	-
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	49.222	199.597	123.222	- 150.375	-75,34%	- 74.000	-60,05%
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-	-	-	-	-	-
BA2560 Totale Ammortamenti		-	-	-	-	-	-	-
BA2570 B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		-	-	-	-	-	-	-
BA2580 B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali		-	-	-	-	-	-	-
BA2590 B.11.A) Ammortamenti dei fabbricati		-	-	-	-	-	-	-
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	-	-	-	-
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-	-	-	-	-	-	-
BA2620 B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		-	-	-	-	-	-	-
BA2630 B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		-	-	-	-	-	-	-
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-	-	-	-	-
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-	-	-	-	-	-	-
BA2660 B.13) Variazione delle rimanenze		-	-	-	-	-	-	-
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-	-	-	-	-	-
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-	-	-	-	-
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-	-	-	-	-	-	-
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-	-	-	-	-	-	-
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-	-	-
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-	-	-	-	-	-	-
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-	-	-
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-	-
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-	-	-	-	-	-
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-	-	-	-	-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-	-	-	-	-	-	-
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	-	-	-	-	-	-
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-	-	-	-	-	-	-
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-	-	-	-	-	-
BA2690 B.14) Accantonamenti dell'esercizio		-	-	-	-	-	-	-
BA2700 B.14.A) Accantonamenti per rischi		-	-	-	-	-	-	-
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-	-	-	-
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-	-	-	-
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-	-	-	-
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-	-	-	-
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigie assicurativa	-	-	-	-	-	-	-
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	-	-	-	-
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-	-	-	-
BA2760 B.14.B) Accantonamenti per premio di operosita' (SUMAI)		-	-	-	-	-	-	-
BA2770 B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-	-	-	-	-	-	-
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-	-	-	-	-	-
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	-	-	-	-
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	-	-	-	-
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-	-	-
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da privati	-	-	-	-	-	-	-
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-	-	-	-	-	-	-
BA2820 B.14.D) Altri accantonamenti		-	-	-	-	-	-	-
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	-	-	-	-
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	-	-	-	-

Conto	Descrizione ministeriale	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	var. su Cons 19	var.% su Cons 19	var. su Prev 19	var.% su Prev 19
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-	-	-	-	-	-
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-	-	-	-	-	-
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	-	-	-	-	-
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-	-	-	-	-
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-	-	-	-	-
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-	-	-
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-	-	-	-	-	-	-
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	-	-	-	-	-	-	-
B29999	Totale costi della produzione (B)	8.050.548	16.416.034	15.845.038	-8.365.486	-50,96%	-7.794.490	-49,19%
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari	-	-	-	-	-	-	-
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	-	-	-	-	-	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-	-	-	-	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-	-	-	-	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-	-	-	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-	-	-	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-	-	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	-	-	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-	-	-	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	-	-	-	-	-	-	-
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	-	-	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-	-	-	-	-	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	-	-	-	-	-	-
CA0150	C.4) Altri oneri	-	-	-	-	-	-	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-	-	-	-	-	-
CA0170	C.4.B) Perdite sui cambi	-	-	-	-	-	-	-
C29999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-	-	-	-	-	-	-
DA0000	D) Rotifiche di valore di attivita' finanziarie	-	-	-	-	-	-	-
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
D29999	Totale rotifiche di valore di attivita' finanziarie (D)	-	-	-	-	-	-	-
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari	-	-	-	-	-	-	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	-	15.735	-	-	15.735	-100,00%	-
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-	-	-	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	-	15.735	-	-	15.735	-100,00%	-
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse	-	-	-	-	-	-	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	1.401	-	-	1.401	-100,00%	-
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-	-	-	-	-	-	-
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	-	1.401	-	-	1.401	-100,00%	-
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	-	-	-	-	-	-	-
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	1.213	-	-	1.213	-100,00%	-
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-	-	-	-
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-	-	-	-
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-	-	-	-
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-	-	-	-
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	188	-	-	188	-100,00%	-
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	14.334	-	-	14.334	-100,00%	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	14.334	-	-	14.334	-100,00%	-
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	-	-	-	-	-	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	-	-	-	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-	-	-	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-	-	-	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-	-	-	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	13.662	-	-	13.662	-100,00%	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	672	-	-	672	-100,00%	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	-	-	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-	23.551	-	-	23.551	-100,00%	-
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	-	-	-	-	-	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-	23.551	-	-	23.551	-100,00%	-
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-	-	-	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	14.190	-	-	14.190	-100,00%	-
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale	-	-	-	-	-	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	14.190	-	-	14.190	-100,00%	-
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	-	-	-	-	-	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	-	-	-	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-	-	-	-	-	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-	-	-	-	-	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	-	-	-	-	-	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-	-	-	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-	-	-	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-	-	-	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	4.874	-	-	4.874	-100,00%	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	9.317	-	-	9.317	-100,00%	-
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	9.361	-	-	9.361	-100,00%	-
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-	-	-	-	-	-	-
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	-
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-	9.361	-	-	9.361	-	-
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	-	-	-	-	-	-	-
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	-	-	-	-
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-	-	-	-
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-	-	-	-
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-	-	-	-
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-	-	-	-
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	9.361	-	-	9.361	-	-
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-	-	-	-	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-	7.816	-	-	7.816	-100,00%	-
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	128.492	110.815	125.236	17.677	15,95%	3.256	2,60%
YA0000	Imposte e tasse	-	-	-	-	-	-	-
YA0010	Y.1) IRAP	128.492	110.815	125.236	17.677	15,95%	3.256	2,60%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	42.823	42.117	54.408	706	1.68%	-	11.585
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	85.669	68.698	70.829	16.971	24,70%	14.840	20,95%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	-	-	-	-	-	-	-
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale	-	-	-	-	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	-	-	-	-	-	-	-
YA0070	Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale	-	-	-	-	-	-	-
YA0080	Y.2.B) IRES su attivita' commerciale	-	-	-	-	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.d.o imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-	-	-
Y29999	Totale imposte e tasse	128.492	110.815	125.236	17.677	15,95%	3.256	2,60%
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	0	-	0	0,00%	-

Conto	Descrizione ministeriale	Distretto di Bologna	Distretto Pianura Est	Distretto Reno, Lavino, Samoggia	Distretto San Lazzaro	Preventivo 2020
AA0000	A) Valore della produzione					
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	280.000	4.044.850	48.257	2.806.953	7.180.060
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale					
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	-	-	-	-	-
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	-	-	-	-	-
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	-	-	-	-	-
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	-	-	-	-	-
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto soccorso	-	-	-	-	-
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-	-	-	-	-
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	-
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-	-	-
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	280.000	4.044.850	48.257	2.806.953	7.180.060
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)					
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	-	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)					
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	-	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	280.000	4.044.850	48.257	2.806.953	7.180.060
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-	-	-	-	-
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	280.000	4.044.850	48.257	2.806.953	7.180.060
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-	-	-
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-	-	-
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009, n. 191	-	-	-	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca					
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-	-	-	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti					
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale					
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi					
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		325.752	-	273.371	599.123
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	-	-	-	-	-
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		-	-	-	-
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		325.752	-	273.371	599.123
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-	-	-	-
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-	-	-	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria					
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici					
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	-	-	-	-	-
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	-	-	-	-
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-	-	-
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-	-
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	-	-	-	-	-
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-	-	-
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-	-	-
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-	-	-	-	-
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-	-	-
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-	-	-	-	-
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-	-	-	-	-
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-	-	-	-	-
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-	-	-	-
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-	-	-
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-	-	-
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	-	-	-	-	-
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	-	-	-	-	-
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-	-	-
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-	-	-
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	-	-	-	-	-
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	-	-	-
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	-	-	-
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-	-	-
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-	-	-
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-	-	-	-
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-	-	-	-	-
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-	-	-
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	-	-	-	-	-
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-	-	-

Conto	Descrizione ministeriale	Distretto di Bologna	Distretto Pianura Est	Distretto Reno, Lavino, Samoggia	Distretto San Lazzaro	Preventivo 2020
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-	-
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-	-
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-	-
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale	-	-	-	-	-
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-	-	-	-	-
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-	-	-	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	-	-	-	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	-	-	-	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	-	-	-	-	-
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	-	-	-	-	-
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di Fis F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	-	-	-	-	-
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	-	-	-	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	-	-	-	-	-
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	-	-	-	-	-
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	-	-	-	-	-
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	-	-	-	-	-
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-	-	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	7.150	364.707	-	28.000	399.857
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-	-	-	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-	-	-	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborsio degli oneri stipendiari del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-	-	-	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-	-	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
AA0810	A.5.C.1) Rimborsio degli oneri stipendiari del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-	-	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	7.150	99.664	-	28.000	134.814
AA0850	A.5.D.1) Rimborsio degli oneri stipendiari del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	7.150	99.664	-	28.000	134.814
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	-	265.043	-	-	265.043
AA0890	A.5.E.1) Rimborsio da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	-	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	-	-	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	-	-	-
AA0921	A.5.E.2) Rimborsio per Pay back sui dispositivi medici	-	-	-	-	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	-	265.043	-	-	265.043
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-	-	-
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	-	-	-	-
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-	-	-	-	-
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	-	-	-	-	-
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-	-	-	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	-	-	-	-	-
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-	-	-	-	-
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	-	-	-	-	-
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	-	-	-	-	-
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-	-	-	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	-	-	-	-	-
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	-	-	-	-	-
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	287.150	4.735.309	48.257	3.108.324	8.179.040
BA0000	B) Costi della produzione	-	-	-	-	-
BA0010	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	52.425	52.425
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-	-	-	-	-
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-	-	-
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-	-
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-	-	-	-	-
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	-	-	-	-	-
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-	-
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-	-
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilita' extraregionale	-	-	-	-	-
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	-	-	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-	-

Conto	Descrizione ministeriale	Distretto di Bologna	Distretto Pianura Est	Distretto Reno, Lavino, Samoggia	Distretto San Lazzaro	Preventivo 2020
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilita' extraregionale	-	-	-	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-	-	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	-	-	-	-	-
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-	-	-	-	-
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-	-	-	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD)	-	-	-	-	-
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-	-	-	-	-
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-	-	-	-	-
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-	-	-
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-	-	-	-	-
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-	-	-	-	-
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-	-	-	-	-
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-	-	-	52.425	52.425
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-	37.525	37.525
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-	-	-	-	-
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	-	-	-	-
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-	-	-	-	-
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-	-	14.900	14.900
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	287.150	4.169.371	47.257	2.794.039	7.297.817
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	287.150	3.840.620	47.257	2.582.504	6.757.531
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	-	-	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	-	-	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	-	-	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	-	-	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuita' assistenziale	-	-	-	-	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	-	-
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilita' extraregionale	-	-	-	-	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	-	-	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-	-
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
BA0541	B.2.A.3.2) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione), ad eccezione delle somministrazioni farmaci e dispositivi ad alto costo in trattamento	-	-	-	-	-
BA0551	B.2.A.3.4) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-
BA0561	B.2.A.3.6) - Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	-	-	-	-	-
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-	-	-	-	-
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-	-
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-	-
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-	-
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-	-
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	-	-
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Case di Cura private	-	-	-	-	-
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	-	-	-	-
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da altri privati	-	-	-	-	-
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	-	-	-	-	-
BA0631	B.2.A.3.10) - Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	-	-	-	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	-	-	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-	-	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-	-	-	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-	-

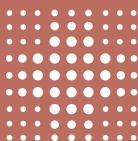
Conto	Descrizione ministeriale	Distretto di Bologna	Distretto Pianura Est	Distretto Reno, Lavino, Samoggia	Distretto San Lazzaro	Preventivo 2020
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	-	-	-	-	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggetto a compensazione	-	-	-	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	-	-	-	-	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-	-	-	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	-	-	-	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-	-	-	-	-
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-	-	-	-	-
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	127.150	3.641.576	18.257	2.277.504	6.064.487
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-	-	-	-
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata	-	-	-	-	-
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	357.378	-	1.076.445	1.433.823
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-	-	-
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggetto a compensazione	-	-	-	-	-
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	127.150	3.284.198	18.257	1.201.059	4.630.664
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	-	-	-	-	-
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	-	-	-	-	-
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-	-	-	-	-
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-	-	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborosi, assegni e contributi sanitari	160.000	187.044	29.000	305.000	681.044
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	-	-
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborso per cure all'estero	-	-	-	-	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborosi, assegni e contributi	160.000	187.044	29.000	305.000	681.044
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborso, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborso, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-	-	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-	12.000	-	-	12.000
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-	12.000	-	-	12.000
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	-	-	-
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-	-	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-	-	-	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-	-	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	-	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	12.000	-	-	12.000
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-	-	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università'	-	-	-	-	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	-	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-	-	-	-	-
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva	-	-	-	-	-
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-	-	-	-
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-	-	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	-	-	-	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	-	328.751	-	211.535	540.286

Conto	Descrizione ministeriale	Distretto di Bologna	Distretto Pianura Est	Distretto Reno, Lavino, Samoggia	Distretto San Lazzaro	Preventivo 2020
BA1570 B.2.B.1) Servizi non sanitari		-	-	-	117.728	117.728
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-	-	-	-	-
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-	-	-	35.721	35.721
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-	-	-	29.181	29.181
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	-	-	-	29.181	29.181
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	-	-	-	-	-
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-	-	-	-	-
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-	-
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	-	-	-	-
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-	-	-	-	-
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-	-	-	10.000	10.000
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettrica'	-	-	-	20.000	20.000
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	-	-	-	20.000	20.000
BA1680 B.2.B.1.11) Premi di assicurazione		-	-	-	-	-
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-	-	-	-	-
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-	-	-	-	-
BA1710 B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari		-	-	-	2.826	2.826
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-	-	-	2.826	2.826
BA1750 B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie		-	328.751	-	93.807	422.558
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-
BA1780 B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato		-	-	-	-	-
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	-	-	-	-
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	-	-	-
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennita' a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-	-	-	-
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133 2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-	-	-	-	-
BA1840 B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando		-	328.751	-	93.807	422.558
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Universita'	-	328.751	-	93.807	422.558
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-	-
BA1880 B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)		-	-	-	-	-
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-	-	-	-
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-	-	-	-	-
BA1910 B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)		-	-	-	-	-
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-	-	-	-	-
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-	-	-	-
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-	-	-	-
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-	-	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-	-	-	-	-
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-	-	-	-	-
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA1990 B.4) Godimento di beni di terzi		-	10.425	-	-	10.425
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-	-	-	-	-
BA2010 B.4.B) Canoni di noleggio		-	10.425	-	-	10.425
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-	-	-	-	-
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-	10.425	-	-	10.425
BA2040 B.4.C) Canoni di leasing		-	-	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	-	-
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-	-	-	-	-
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA2080 Totale Costo del personale		-	456.653	-	184.006	640.659
BA2090 B.5) Personale del ruolo sanitario		-	164.337	-	124.205	288.542
BA2100 B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario		-	-	-	41.056	41.056
BA2110 B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico		-	-	-	-	-
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-	-	-	-	-
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-	-	-	-	-
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	-	-
BA2150 B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico		-	-	-	41.056	41.056
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-	-	-	41.056	41.056
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-	-	-	-
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-	-
BA2190 B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario		-	164.337	-	83.149	247.486
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-	149.664	-	83.149	232.813
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-	14.673	-	-	14.673
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-	-
BA2230 B.6) Personale del ruolo professionale		-	-	-	-	-
BA2240 B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale		-	-	-	-	-
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	-	-
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-	-
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	-	-
BA2280 B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale		-	-	-	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	-	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	-	-
BA2320 B.7) Personale del ruolo tecnico		-	253.347	-	59.801	313.148
BA2330 B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico		-	-	-	-	-
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-	-	-	-
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	-	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	-	-
BA2370 B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico		-	253.347	-	59.801	313.148
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	253.347	-	59.801	313.148

Conto	Descrizione ministeriale	Distretto di Bologna	Distretto Pianura Est	Distretto Reno, Lavino, Samoggia	Distretto San Lazzaro	Preventivo 2020
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	-	-
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	-	38.969	-	-	38.969
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-	-	-	-	-
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	-	-	-	-
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-	-	-
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-	38.969	-	-	38.969
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	38.969	-	-	38.969
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-	-	-
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	-	32.222	1.000	16.000	49.222
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-	-	-	-	-
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-	32.222	1.000	16.000	49.222
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborsi spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-	-	-	-	-
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-	32.222	1.000	16.000	49.222
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-	-	-	-
BA2560	Totale Ammortamenti	-	-	-	-	-
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	-	-	-	-
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	-	-	-	-	-
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	-	-
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-	-	-	-	-
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-	-
BA2630	B.12) Svalutazioni delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-	-
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-	-	-
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-	-	-	-	-
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-	-
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-	-	-	-
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-	-	-
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-	-	-	-	-
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-	-	-	-	-
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-	-	-	-	-
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-	-	-	-
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-	-	-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-	-	-	-	-
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	-	-	-	-
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-	-	-	-	-
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-	-	-	-
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	-	-	-	-	-
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-	-
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-	-
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-	-
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-	-
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-	-
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigie assicurativa	-	-	-	-	-
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	-	-
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-	-
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosita' (SUMAI)	-	-	-	-	-
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-	-
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-	-	-	-
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	-	-
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	-	-
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-	-
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-	-	-	-	-
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	-	-	-	-	-
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	-	-
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	-	-
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-	-	-	-
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-	-	-	-
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	-	-	-
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-	-	-
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-	-	-
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-	-	-	-	-
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	-	-	-	-	-
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	287.150	4.668.671	48.257	3.046.470	8.050.548
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari	-	-	-	-	-
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	-	-	-	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-	-	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-	-	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	-	-	-	-	-
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-	-	-	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	-	-	-	-

Conto	Descrizione ministeriale	Distretto di Bologna	Distretto Pianura Est	Distretto Reno, Lavino, Samoggia	Distretto San Lazzaro	Preventivo 2020
CA0150 C.4) Altri oneri		-	-	-	-	-
CA0160 C.4.A) Altri oneri finanziari		-	-	-	-	-
CA0170 C.4.B) Perdite su cambi		-	-	-	-	-
CZ9999 Totale proventi e oneri finanziari (C)		-	-	-	-	-
DA0000 D) Rettifiche di valore di attivita' finanziarie		-	-	-	-	-
DA0010 D.1) Rivalutazioni		-	-	-	-	-
DA0020 D.2) Svalutazioni		-	-	-	-	-
DZ9999 Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)		-	-	-	-	-
EA0000 E) Proventi e oneri straordinari		-	-	-	-	-
EA0010 E.1) Proventi straordinari		-	-	-	-	-
EA0020 E.1.A) Plusvalenze		-	-	-	-	-
EA0030 E.1.B) Altri proventi straordinari		-	-	-	-	-
EA0040 E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse		-	-	-	-	-
EA0050 E.1.B.2) Sopravvenienze attive		-	-	-	-	-
EA0051 E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato		-	-	-	-	-
EA0060 E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-	-	-	-	-
EA0070 E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi		-	-	-	-	-
EA0080 E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale		-	-	-	-	-
EA0090 E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		-	-	-	-	-
EA0100 E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		-	-	-	-	-
EA0110 E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		-	-	-	-	-
EA0120 E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		-	-	-	-	-
EA0130 E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		-	-	-	-	-
EA0140 E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi		-	-	-	-	-
EA0150 E.1.B.3) Insussistenze attive		-	-	-	-	-
EA0160 E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-	-	-	-	-
EA0170 E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi		-	-	-	-	-
EA0180 E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale		-	-	-	-	-
EA0190 E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		-	-	-	-	-
EA0200 E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		-	-	-	-	-
EA0210 E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		-	-	-	-	-
EA0220 E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		-	-	-	-	-
EA0230 E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		-	-	-	-	-
EA0240 E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi		-	-	-	-	-
EA0250 E.1.B.4) Altri proventi straordinari		-	-	-	-	-
EA0260 E.2) Oneri straordinari		-	-	-	-	-
EA0270 E.2.A) Minusvalenze		-	-	-	-	-
EA0280 E.2.B) Altri oneri straordinari		-	-	-	-	-
EA0290 E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		-	-	-	-	-
EA0300 E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		-	-	-	-	-
EA0310 E.2.B.3) Sopravvenienze passive		-	-	-	-	-
EA0320 E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-	-	-	-	-
EA0330 E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale		-	-	-	-	-
EA0340 E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-	-	-	-	-
EA0350 E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi		-	-	-	-	-
EA0360 E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale		-	-	-	-	-
EA0370 E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale		-	-	-	-	-
EA0380 E.2.B.3.2.B.1) Soprap. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		-	-	-	-	-
EA0390 E.2.B.3.2.B.2) Soprap. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		-	-	-	-	-
EA0400 E.2.B.3.2.B.3) Soprap. passive v/terzi relative al personale - comparto		-	-	-	-	-
EA0410 E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		-	-	-	-	-
EA0420 E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		-	-	-	-	-
EA0430 E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		-	-	-	-	-
EA0440 E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		-	-	-	-	-
EA0450 E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi		-	-	-	-	-
EA0460 E.2.B.4) Insussistenze passive		-	-	-	-	-
EA0461 E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato		-	-	-	-	-
EA0470 E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-	-	-	-	-
EA0480 E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi		-	-	-	-	-
EA0490 E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale		-	-	-	-	-
EA0500 E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		-	-	-	-	-
EA0510 E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		-	-	-	-	-
EA0520 E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		-	-	-	-	-
EA0530 E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		-	-	-	-	-
EA0540 E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		-	-	-	-	-
EA0550 E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi		-	-	-	-	-
EA0560 E.2.B.5) Altri oneri straordinari		-	-	-	-	-
EZ9999 Totale proventi e oneri straordinari (E)		-	-	-	-	-
XA0000 Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)		66.638	-	61.854	128.492	
YA0000 Imposte e tasse						
YA0010 Y.1) IRAP		66.638	-	61.854	128.492	
YA0020 Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente		30.492	-	12.331	42.823	
YA0030 Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		36.146	-	49.523	85.669	
YA0040 Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)		-	-	-	-	
YA0050 Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale		-	-	-	-	
YA0060 Y.2) IRES						
YA0070 Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale		-	-	-	-	
YA0080 Y.2.B) IRES su attivita' commerciale		-	-	-	-	
YA0090 Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		-	-	-	-	
YZ9999 Totale imposte e tasse		66.638	-	61.854	128.492	
ZZ9999 RISULTATO DI ESERCIZIO		-	-	-	-	-

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI



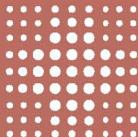
**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna**

Istituto delle Scienze Neurologiche
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI		PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019
REDATTO SECONDO LO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO PREVISTO DAL D. LGS 118/2011			
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	-35.754.504,52	0
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	25.334.595	25.328.296
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	9.219.638	10.809.099
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	4.138.853	4.132.854
Ammortamenti		38.693.086	40.270.249
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-18.942.381	-20.644.284
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-1.409.885	-1.285.144
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-20.352.266	-21.929.428
(+)	accantonamenti SUMAI	1.004.000	835.000
(-)	pagamenti SUMAI	-1.004.000	-1.000.000
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		0	-165.000
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	0	0
- Fondi svalutazione di attività		0	0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	26.903.274	12.799.763
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-29.357.287	-19.345.871
- Fondo per rischi ed oneri futuri		-2.454.013	-6.546.108
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		-19.867.697	11.629.713
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-7000000	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-37.968.388	-9.179.603
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza		
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-44.968.388	-9.179.603
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscale regionale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-20.000.000	-8.884.631
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-15.000.000	3.000.000
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	-35.000.000	-5.884.631
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento di conti a fornitori per magazzino		
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi		
A - Totale operazioni di gestione reddituale		-99.836.085	-3.434.521
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			

(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	-2.027.000
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriale	0	-2.027.000
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriale dismesse	0	0
(-)	Acquisto terreni	0	0
(-)	Acquisto fabbricati	-12.046.920	-7.315.000
(-)	Acquisto impianti e macchinari	0	0
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-17.019.914	-6.824.000
(-)	Acquisto mobili e arredi	-977.756	-796.000
(-)	Acquisto automezzi	0	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	-6.746.803	-2.261.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-36.791.393	-17.196.000
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0	0
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0	-906.000
B - Totale attività di investimento		-36.791.393	-20.129.000
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		4.368.000
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ri piano perdite)		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	43.951.093	6.250.000
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		3.820.589
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	43.951.093	14.438.589
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-10.000.000	-9.864.604
C - Totale attività di finanziamento		33.951.093	4.573.985
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)			
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		102.676.385	18.989.536
Squadra tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa			
		-	0

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI GESTIONE SOCIALE



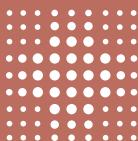
**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna**

**Istituto delle Scienze Neurologiche
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico**

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI - GESTIONE SOCIALE		PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019
REDATTO SECONDO LO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO PREVISTO DAL D.LGS. 118/2011			
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	0	0
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	0	0
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	0	0
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0
Ammortamenti		0	0
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	0	0
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0	0
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		0	0
(+)	accantonamenti SUMAI	0	0
(-)	pagamenti SUMAI	0	0
(+)	accantonamenti TFR	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		0	0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	0	0
- Fondi svalutazione di attività		0	0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	0	0
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	0	0
- Fondo per rischi ed oneri futuri		0	0
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-10.000	-25.000
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-100.000	-400.000
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	-640.000	-1.600.000
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-750.000	-2.025.000
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	100.000	300.000
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	50.000	750.000
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	100.000	475.000
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	150.000	1.225.000
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento di conti a fornitori per magazzino	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0	0
A - Totale operazioni di gestione reddituale		-500.000	-500.000
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
(-)	Acquisto terreni	0	0
(-)	Acquisto fabbricati	0	0
(-)	Acquisto impianti e macchinari	0	0
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
(-)	Acquisto mobili e arredi	0	0
(-)	Acquisto automezzi	0	0

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI - GESTIONE SOCIALE		PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019
<i>REDATTO SECONDO LO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO PREVISTO DAL D.LGS. 118/2011</i>			
(-)	Acquisto altri beni materiali	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	0	0
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0	0
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
(-)	Acquisto titoli	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/foritori di immobilizzazioni	0	0
B - Totale attività di investimento		0	0
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
(+)	aumento fondo di dotazione	0	0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	0	0
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	0	0
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0	0
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0	0
C - Totale attività di finanziamento		0	0
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-500.000	-500.000
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		500.000	500.000
Squadra tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0

NOTA ILLUSTRATIVA E RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna**

Istituto delle Scienze Neurologiche
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico

LA PROGRAMMAZIONE SANITARIA AZIENDALE 2020

1 – *Gli obiettivi della programmazione sanitaria*

- Garantire completezza e tempestività dei flussi informativi relativi all'emergenza Covid-19
- Gestione della pandemia Covid-19 nella rete dei servizi territoriali per anziani e disabili
- Misure a sostegno dei caregiver
- Contrasto del rischio infettivo associato all'assistenza nel corso della pandemia Covid-19
- Avvio del piano di riorganizzazione della rete ospedaliera
- Fascicolo sanitario elettronico/Portale SOLE
- Formazione degli operatori sanitari (nel corso della pandemia Covid-19)
- Recupero delle liste d'attesa dei ricoveri programmati
- Riavvio dell'attività specialistica di cui alla DGR 404/20
- Il governo dei farmaci e dei dispositivi medici
- Nuovo sistema di garanzia
- Centralizzazione degli acquisti
- Implementazione di un sistema unico regionale per la gestione informatizzata dell'area amministrativo-contabile

2- *Gestione economico-finanziaria dell'Azienda*

- 2.1 Il quadro economico e finanziario 2020
- 2.2 Analisi economica al preventivo 2020
- 2.3 Confronto CE preventivo/consuntivo – Nota illustrativa sugli scostamenti e sui criteri applicati per la previsione 2020

3- *Il processo di budget Anno 2020*

4- *Fondo Regionale per la Non Autosufficienza Anno 2020*

5- *Gestione Sociale Anno 2020*

6- *Programmazione triennale 2020/2022 – Elenco annuale dei Lavori e Piano degli Investimenti*

7 - *Previsione economica dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche*

LA PROGRAMMAZIONE SANITARIA AZIENDALE 2020

La gestione dell'emergenza COVID comporta un'integrazione degli obiettivi 2020, assegnati dalla programmazione sanitaria Regionale avviata a fine 2019 (DGR 2339 del 22/11/2019 recante le "Prime indicazioni sulla programmazione 2020 per le Aziende del Servizio sanitario regionale"), con i più recenti "Obiettivi della Programmazione Sanitaria regionale 2020 – Integrazione delibera di Giunta Regionale n. 2339/2019" adottati con DGR. 1806 del 07/12/2020.

Garantire Completezza e tempestività dei flussi informativi relativi all' Emergenza da Covid-19

Nel 2020, per la gestione del rischio COVID e il contenimento del contagio, anche in ottemperanza alle indicazioni del Ministero della Salute e della Presidenza del Consiglio dei Ministri, si è dovuto approntare un sistema di sorveglianza e presa in carico dei casi e dei loro contatti stretti.

È stato necessario creare una forte integrazione con i servizi ospedalieri e territoriali (MMG e USCA) che hanno in carico i malati. Si sono attivati percorsi di sorveglianza e screening con test sierologici, effettuati su categorie ritenute a maggior rischio di esposizione; in caso di positività al test sierologico si è proceduto alla conferma attraverso l'esecuzione di tampone naso faringeo. È stata inoltre implementata l'attività di esecuzione tamponi naso oro-faringei specie per garantire tempestività di esecuzione in caso di sospetto diagnostico. Per questo motivo sono stati attivati due punti di *drive through* (c/o Fiera e Casalecchio di Reno) oltre ai punti attivati presso l'aeroporto Marconi e presso l'autostazione di Bologna. Sono iniziati gli interventi di screening con tampone antigenico rapido in prima battuta offerti alle scuole e per gli operatori socio-sanitari in servizio presso strutture residenziali per anziani e per disabili. Di conseguenza è stato avviato il relativo flusso informativo tramite il portale SOLE.

Per una più efficiente gestione del dato epidemiologico e per ottemperare ai debiti informativi vs il livello ministeriale, si è proceduto ad un aggiornamento del Sistema informativo regionale di gestione della segnalazione malattie infettive (SMI) utile anche a tracciare i focolai. È sistematicamente rispettato il debito informativo settimanale sia regionale che ministeriale. Il flusso SMI risponde alla necessità di monitorare indicatori di produzione e di natura epidemiologica.

Infine, è stato alimentato il flusso informativo quotidiano verso la Prefettura, la Protezione Civile, i Sindaci e, da fine novembre, anche i Direttori di Distretto, relativo alle persone in sorveglianza.

È garantita la completezza e la tempestività di tutti i flussi informativi relativi all'Emergenza da Covid 19, in termini di esiti di laboratorio, tamponi e sierologici, segnalazione e gestione casi positivi e contatti stretti di caso, gestione focolai (CRA e Scuole), ricoveri ospedalieri, decessi e relative cartelle cliniche.

➤ Indicatore:

o Valutazione annuale della mediana dei giorni trascorsi fra data di diagnosi e data di notifica alla regione (indicatore a 5 Giorni)

Per l'Azienda USL di Bologna, fino al 30 novembre è pari a 1 giorno.

In merito alla necessità di garantire adeguate risorse per *contact - tracing*, isolamento e quarantena

➤ Indicatore: 1 operatore ogni 10.000 abitanti.
Per AUSL BO il Target risulta essere di 88,6 operatori.
Al 30 novembre ne risultano 80.

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

La Regione Emilia-Romagna ha disposto che le Aziende supportassero i referenti per la prevenzione e controllo delle infezioni correlate all'assistenza individuati dalle strutture socio-sanitarie (di cui alla Ordinanza 113 del 17/6/2020), con particolare riguardo alla formazione degli operatori sul controllo delle infezioni, incluso l'utilizzo dei DPI.

L'Azienda Usl di Bologna ha preso in carico la gestione della Pandemia nello specifico ambito della rete dei servizi territoriali per anziani e disabili, attuando un coordinamento di tutte le attività di prevenzione e supporto alle strutture dei sei Distretti di Committenza e Garanzia tramite la Task Force aziendale (TFA) dedicata.

In periodo pre-pandemico l'AUSL di Bologna ha supportato con attività formative e di intervento di prevenzione e controllo del rischio infettivo tutti i 150 servizi residenziali e semiresidenziali accreditati per anziani e disabili, come di seguito descritti in tabella, tramite la UO Prevenzione Rischio Infettivo nelle Strutture Sanitarie e Socio Sanitarie Territoriali (PRISST) del Dipartimento di Sanità Pubblica, in stretta connessione con la Direzione Attività Socio Sanitarie (DASS).

CRA (Casa Residenza Anziani)	56
Centri Diurni Anziani	42
Centro socio riabilitativi residenziali per disabili	13
Centri socio riabilitativi diurni per disabili	39
N° totale servizi ACCREDITATI	150

In tali strutture sono allocati 3.709 posti autorizzati, 3.041 accreditati e 2.827 acquistati con contratti di servizio (dati DASS 2019).

In periodo pandemico sono state prese in carico tutte le strutture, anche non accreditate quali Case di riposo, Comunità Alloggio e Case Famiglia.

Complessivamente quindi, è stato fornito supporto a 280 strutture residenziali per anziani, per un totale di 7.496 ospiti durante la prima fase primaverile, nel periodo i centri diurni sono stati chiusi.

Nella seconda fase di ripresa epidemica autunnale, è stato fornito supporto anche ai Centri Diurni e alle Case Alloggio per minori e psichiatrici riaperti nell'estate.

A tutta la rete dei servizi territoriali è stata offerta capillare formazione dalla UO PRISST e dal Servizio Prevenzione e Protezione sui temi della prevenzione e sull'appropriato utilizzo dei DPI, come pure su temi di gestione clinica da parte degli specialisti afferenti alla TFA, con il coordinamento del Governo Clinico aziendale.

La formazione tenuta nei due periodi epidemici dal 9 aprile al 31 luglio e dal 13 ottobre al 30 novembre 2020, ha raggiunto 1.322 operatori sanitari (medici, infermieri, Oss, educatori).

In entrambe le fasi epidemiche si sono supportate le strutture con attività di sopralluogo, tramite UO PRISST e UO Igiene e Sanità Pubblica in linea e collaborazione con specifiche Task

Force Distrettuali multi professionali, divenute presto punto di riferimento per i Distretti e le strutture.

I sopralluoghi sono stati svolti anche finita la prima fase epidemica per poter verificare, come da dettato regionale, la riapertura in sicurezza dei centri diurni accreditati per anziani e disabili.

A supporto della rete dei servizi territoriali per anziani è stata offerta dal Dipartimento di Sanità Pubblica, fin dalla prima fase epidemica primaverile, attività di **screening diagnostico** per ospiti ed operatori tramite esecuzione di tamponi per test diagnostico molecolare.

Tra marzo e luglio 2020 sono state condotte due campagne di screening in 138 strutture residenziali per anziani e in 64 Case di Riposo.

Sono stati testati 9.924 soggetti, per un totale di 17.694 tamponi eseguiti, di cui 60% ospiti e 40% operatori delle strutture.

Tale attività ha interessato principalmente il Distretto Città di Bologna, più coinvolto da focolai di malattia rispetto agli altri distretti aziendali.

Durante l'estate si è strutturato un programma di screening a cadenza mensile di ospiti e operatori di tutte le strutture residenziali per anziani, in atto ad oggi.

In seconda fase epidemica si è strutturata una più solida attività di *fast tracing* e inchiesta epidemiologica, rivolta ad ospiti e operatori in tutte le strutture residenziali e semiresidenziali riaperte nel corso dell'estate, grazie alla acquisizione di risorse tramite contratti a tempo. Contestualmente si è proposto ai gestori delle strutture residenziali per anziani un modello di screening diagnostico basato sull'esecuzione di tamponi antigenici rapidi offerti con frequenza almeno quindicinale a tutti gli operatori socio-sanitari in servizio. Per garantire autonomia di esecuzione dei tamponi rapidi, nelle singole strutture è stata realizzata specifica formazione.

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

La Delibera di Giunta 318/2013 ha dato indicazioni per l'attuazione dei programmi di prevenzione delle infezioni correlate all'assistenza nelle Aziende Sanitarie. Detti programmi sono essenziali nel corso di eventi pandemici, ove l'adesione a corrette misure di prevenzione e controllo delle infezioni consente di ridurre la trasmissione di infezioni in ambito sia ospedaliero che territoriale.

Tra queste misure vi è l'adesione all'igiene delle mani e a tutte le altre precauzioni standard e di isolamento, incluso l'utilizzo corretto dei Dispositivi di Protezione Individuale. L'igiene delle mani, in tutti gli ambiti, rappresenta l'elemento cardine per ridurre la trasmissione di infezioni in generale e di COVID-19 in particolare:

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

Nell'AUSL di Bologna nel 2020 prosegue immodificata la sorveglianza attiva per germi resistenti ai carbapenemi, mantenendo conseguentemente l'attività di feed-back alle singole Unità Operative.

Sono mantenute le attività di supporto alle Unità Operative finalizzate all'ottimizzazione dell'adesione alle precauzioni standard (igiene delle mani) e monitoraggio dell'indicatore di utilizzo del gel idro-alcoolico. I dati di consumo del gel idro-alcoolico documentano un notevole incremento peraltro pienamente giustificato dalla pandemia: il primo semestre 2020 ha visto il consumo totale aziendale di 26.208 litri, dei quali 9.684 impiegati nell'area ricoveri che equivalgono a 54.7 litri per 1000 giornate di degenza.

➤ *Indicatori e target:*

Consumo di prodotti idroalcolici in litri/1000 giornate in regime di degenza ordinario

Target: 20 litri per 1000 giornate di degenza.

Osservato AUSLBO 1 semestre 2020 54.7 litri/1000gg degenza

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

- affiancamento, supervisione e supporto alle Unità Operative all'avvio dell'assistenza ai pazienti COVID e durante le attività, in merito alla definizione e al mantenimento di modello organizzativo assistenziale finalizzato al contenimento del rischio biologico;
- definizione, in collaborazione alla Direzione del Presidio Ospedaliero, di adeguata segnaletica inerente al distanziamento, all'occupazione delle sedute, all'utilizzo dei Dispositivi di Protezione Individuale, all'igiene delle mani, all'igiene respiratoria, al numero massimo di persone negli ascensori e nei locali di lavoro e comuni. Inoltre, definizione ed attuazione dei percorsi COVID-19 nei 9 stabilimenti del Presidio Ospedaliero;
- addestramento alla vestizione e svestizione dei dispositivi di protezione rivolti a tutto il personale sanitario;
- valutazione e verifica dell'appropriatezza delle richieste di dispositivi di protezione individuale effettuate presso le Unità Operative e i Servizi e trasmissione delle autorizzazioni alla fornitura al centro logistico realizzato attraverso l'adozione di un modello centralizzato della gestione dei DPI. In situazione di carenza, valutazione congiunta con SPP delle alternative disponibili per la protezione dal rischio biologico;
- diffusione capillare di distributori di gel alcoolico per l'igiene delle mani, nonché formazione e monitoraggio dell'adesione alle buone pratiche.

MISURE A SOSTEGNO DEI CAREGIVER

Con DGR 2318 del 22/11/2019 la Regione Emilia-Romagna ha definito le linee di intervento per il sostegno ai caregiver ed il relativo finanziamento.

Con DGR 2339 del 22/11/2019 "Prime indicazioni sulla programmazione 2020 per le Aziende del SSN" è stato confermato per il 2020 il quadro degli obiettivi già definito dalla DGR n.977/2019 ed è stato chiesto alle Aziende USL:

- di partecipare alla realizzazione delle linee di intervento da realizzare prevalentemente a livello regionale;
- impegnarsi alla realizzazione degli interventi da realizzare a livello aziendale.

Le iniziative condivise nell'ambito del Gruppo di Lavoro regionale sono relative a:

- formalizzazione del riconoscimento del caregiver anche attraverso la carta identificativa "CARD del caregiver";
- elaborazione di un format unico per la stesura del Piano Assistenziale Individuale (PAI) con indicazione anche dei bisogni del caregiver;
- monitoraggio delle iniziative di formazione e informazione a favore dei caregiver;
- progettazione di un portale web regionale di informazione e supporto al caregiver;
- adozione di strumenti di valutazione dello stress fisico e psichico del caregiver.

A livello aziendale l'AUSL di Bologna è invece impegnata nella progettazione di interventi altamente personalizzati di sostegno al caregiver, che trovino risposte flessibili alle principali sue necessità:

- sollievo, in modo da godere di tempo libero e poter recuperare energie mentali e fisiche duramente messe alla prova;
- rapido supporto nelle situazioni di temporanea impossibilità ad assistere, per malattia o altri eventi non programmabili;
- realizzazione di iniziative di formazione e informazione a favore dei caregiver.

Con Determinazione di Giunta Regionale n.15465 del 10/09/2020 sono stati approvati schede e strumenti tecnici per il riconoscimento del caregiver familiare ai sensi della DGR 2318/2019, che costituisce un format unico per l'elaborazione di progetti personalizzati. Il format è stato recepito dall'AUSL di Bologna, diffuso nei propri ambiti distrettuali e servizi sociali territoriali, e sarà valutato a un anno dall'adozione.

Gli oneri correlati ai progetti personalizzati saranno rappresentati in Regione Emilia-Romagna tramite una apposita scheda di rendicontazione.

Avvio del Piano di Riorganizzazione della Rete Ospedaliera

Piano di riorganizzazione della Rete Ospedaliera per emergenza COVID -19

L'Azienda USL di Bologna, coerentemente con:

- la DGR 677/15-6-2020 nella quale viene approvato il Piano di riorganizzazione della Rete Ospedaliera per emergenza COVID -19. Tale Piano comporta in Emilia Romagna, una previsione complessiva di 197 posti letto aggiuntivi di terapia intensiva per consentire il raggiungimento dello standard di 0,14 PL per mille abitanti, e dispone la riqualificazione di 312 posti letto di terapia semintensiva, come da indicazioni ministeriali, a garanzia di un'assistenza sempre più appropriata e sicura ai pazienti che ordinariamente accedono alle strutture ospedaliere in emergenza urgenza e per attività programmate, al di fuori dei periodi epidemici;
- Il Piano di riorganizzazione della Rete Ospedaliera, approvato in data 13 luglio 2020 con Decreto del Direttore Generale della Programmazione sanitaria del Ministero della Salute (prot. 0014319-13/07/2020-DGPROGS-MDS-P), che prevede anche l'adeguamento dei Pronto Soccorso e l'acquisto di autoambulanze;

ha predisposto i progetti operativi per gli interventi necessari alla realizzazione di tali Piani. In particolare:

- interventi per incremento dei PL di Terapia Intensiva - Ospedale Maggiore Corpo D - Piano 12;
- interventi per realizzazione di PL di Terapia Semintensiva – Ospedale Maggiore Corpo D;
- interventi per l'espansione del Pronto Soccorso Generale dell'Ospedale Maggiore;
- interventi di ampliamento e ristrutturazione presso i Pronto Soccorso di Vergato, Porretta, Bazzano e Budrio;
- Interventi di ristrutturazione presso il PS di Bentivoglio.

L'Azienda USL di Bologna nel corso del 2020 è impegnata nella realizzazione delle azioni organizzative previste per il potenziamento della rete ospedaliera, così come declinate nel Piano suddetto in coerenza con i tempogrammi approvati.

Il dettaglio, di cui al Piano degli Investimenti, è disponibile al capitolo 6.

Progetti di integrazione e unificazione in ambito metropolitano

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

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

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

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

Tenuto conto dei numerosi processi di integrazione in atto (a gennaio 2020 in area metropolitana si contavano 28 servizi integrati, di questi 10 dell'area della diagnostica e/o di supporto e clinica, 13 di area clinica medica-chirurgica e 5 di area tecnico amministrativa), in particolar modo, tra l'Azienda USL di Bologna e l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna Policlinico S.Orsola-Malpighi, che richiedono un approccio di pianificazione e programmazione congiunta in ordine alle attività svolte, alle risorse ed allo sviluppo dei medesimi processi, nel 2019 è stata costituta una tecnostruttura interaziendale per il governo

dei processi di integrazione in area clinico-sanitaria e dei servizi amministrativi, tecnici e professionali tra l'Azienda USL di Bologna e l'AOU S.Orsola-Malpighi.

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

a) Area diagnostica e/o di supporto.

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

b) Reti cliniche (mediche e chirurgiche).

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

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

Fascicolo sanitario elettronico/Portale SOLE

Nel corso del 2020, a seguito del Decreto-legge 34 del 19 maggio 2020 "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19" con nota Prot. 480720 del 02/07/2020 la Direzione Generale Cura Della Persona, Salute e Welfare informava le Direzioni aziendali delle novità introdotte dal DL 34/2020 (cd. decreto rilancio), che nell'art. 11 riporta le "Misure urgenti in materia di Fascicolo sanitario elettronico" e nello specifico prevede l'alimentazione del FSE con i dati degli eventi clinici presenti e trascorsi in maniera continuativa e tempestiva. Pertanto, per garantire la consultazione della documentazione degli assistiti, previa presa in carico e manifestazione del consenso alla consultazione, è reso disponibile il Portale FSE professionisti.

Per garantire la gestione del consenso alla consultazione, laddove il consenso non risulti già espresso per l'assistito preso in carico, è possibile la raccolta sincrona del consenso.

I professionisti del Sistema Sanitario Regionale hanno la possibilità, tramite l'utilizzo del portale SOLE, di accedere alle informazioni a loro destinate. Tra di esse è disponibile l'accesso ai documenti del Fascicolo Sanitario Elettronico dei propri assistiti, limitatamente al periodo di presa in carico di ciascun paziente.

Tramite le funzioni di ricerca i professionisti individuano e possono selezionare i pazienti da prendere in carico, con la possibilità di visualizzare i documenti clinici di ognuno di essi.

L'accesso ai dati e ai documenti del paziente è limitato al periodo di presa in carico della persona e nel rispetto del livello di consenso rilasciato.

Le attività che i professionisti possono compiere sono:

- Ricerca e presa in carico del paziente, in accesso programmato o in urgenza;
- Visualizzazione dei documenti clinici dell'assistito preso in carico.

Il portale è stato migliorato nell'accesso alle informazioni e nella navigazione nelle sezioni che compongono l'FSE professionista, per renderne più agevole l'utilizzo. A tale scopo sono previste due modalità:

- Tramite gli applicativi aziendali, integrati con i servizi applicativi messi a disposizione da SOLE;
- Tramite FSE professionista, accessibile tramite il Portale SOLE a tutti i professionisti censiti nel Portale SOLE.

Per garantire una migliore assistenza sanitaria, consentendo ai diversi professionisti sanitari di consultare la documentazione prodotta dalle strutture sanitarie o dei documenti caricati dagli assistiti, è stato chiesto alle Aziende sanitarie di esprimere la volontà nell'utilizzare il FSE

professionisti, comunicando il numero e le informazioni necessarie a profilare i professionisti sanitari.

➤ *Indicatori e target:*

- Utilizzo del portale SOLE: Numero di medici specialisti profilati sul Portale FSE professionisti sul numero di medici specialisti totali dell'Azienda sanitaria; Target 40%
L'AUSL di Bologna ha scelto la modalità per la quale l'accesso dei professionisti avviene tramite gli applicativi aziendali, integrati con i servizi applicativi messi a disposizione da SOLE. Grazie a questa modalità, che non necessita di profilazione dei professionisti sul portale SOLE, si può affermare che la quasi totalità degli aventi diritto può accedere alle funzionalità descritte e quindi l'obiettivo del 40% si può considerare ampiamente superato.
- o Utilizzo del servizio web SIRD e SATC: Numero di medici specialisti che hanno utilizzato i servizi SIRD e SATC sul numero di medici specialisti totali dell'Azienda sanitaria; Target 40%
Si ritiene che in AUSL di Bologna la percentuale cumulativa di utilizzo per l'anno 2020 si possa attestare sul 18%. L'azienda metterà in atto ogni misura idonea a garantire il raggiungimento dell'obiettivo target nel più breve tempo possibile.

Formazione degli operatori sanitari (nel corso della pandemia COVID-19)

L'emergenza sanitaria innescata dal Coronavirus ha determinato, tra le altre cose, l'annullamento di centinaia di eventi formativi residenziali, nonché fortemente limitato l'offerta formativa. Tuttavia, anche in tale contesto, è indispensabile garantire un adeguato aggiornamento ai professionisti sanitari, non solo per rispondere agli obblighi previsti dall'ECM, ma soprattutto per far fronte alle sfide a cui è chiamato il Sistema sanitario.

L'emergenza COVID ha necessariamente coinvolto anche il settore della formazione con la realizzazione **di n. 128 edizioni**, rivolte al tema specifico (rilevazione al 24 novembre 2020) e con un cambiamento importante e rapido delle metodologie formative utilizzate.

L'UO Sviluppo Organizzativo professionale e Formazione, seguendo la normativa relativa al COVID, ha infatti provveduto, già dal mese di marzo, alla riorganizzazione dei percorsi formativi, al fine di garantire la continuità delle attività di sviluppo delle competenze programmate all'interno del Piano Formativo Aziendale, supportando i professionisti anche nella situazione di emergenza che ha richiesto una veloce programmazione e realizzazione di formazione specifica sia per gli operatori interni all'Azienda sia a supporto delle realtà esterne coinvolte nella gestione della pandemia. In particolare, sono stati interessati i professionisti che hanno lavorato nei reparti COVID, i centri e le strutture territoriali, i centri per anziani e disabili privati, le strutture a bassa soglia per richiedenti asilo, le Unità speciali di Continuità Assistenziale (USCA), i Medici di Medicina Generale ed i Pediatri di Libera Scelta, gli operatori dell'assistenza domiciliare.

Preliminare e contestuale a queste attività è stata la formazione del personale stesso dell'UO, dedicata all'utilizzo e all'applicazione di nuovi strumenti informatici per la realizzazione di formazione a distanza, al fine di fornire maggiore e più esperto supporto ai professionisti per la riprogettazione e realizzazione delle attività formative tramite l'utilizzo di applicativi che, nel corso dell'anno 2020, hanno registrato importanti sviluppi e perfezionamenti rispetto alla prima versione del prodotto.

Questi approfondimenti hanno permesso la rielaborazione dei materiali, messi subito a disposizione dei responsabili scientifici, dei docenti e dei partecipanti, consentendo di realizzare, in maniera corretta, attività formativa a distanza.

Considerando il numero elevato di professionisti della nostra Azienda e il numero di partecipanti coinvolti in formazioni residenziali (plenarie) si è assistito ad un'iniziale resistenza alla trasformazione e fruizione di percorsi formativi residenziali in modalità *full distance*, tramite l'utilizzo di strumenti e piattaforme informatiche.

Tuttavia, a seguito delle prime esperienze attivate, con il supporto dei facilitatori alla progettazione e organizzazione di eventi in modalità webinar e FAD sincrona (aula virtuali, webinar), le prime resistenze si sono trasformate in un valore aggiunto, con soddisfazione dei responsabili scientifici e dei partecipanti, che hanno in diversi casi evidenziato come tale modalità, seppur con tutte le difficoltà iniziali, permetta di ridurre gli spostamenti sia individuali che aziendali, consentendo anche un risparmio in termini di tempo.

Si sottolinea inoltre che, nella prima fase di emergenza pandemica, la cabina di regia aziendale emergenza COVID, composta da rappresentanti della UO Governo Clinico e Sistema Qualità e della UO Sviluppo Organizzativo e Formazione, con il supporto dei facilitatori della formazione e in stretta collaborazione con le Macro-articolazioni di riferimento, ha reso possibile lo svolgimento, dal mese di marzo, di eventi formativi, organizzati in più edizioni, sui seguenti argomenti:

- COVID-19 Corretto utilizzo dei DPI, dispositivi di protezione individuale;
- COVID-19 Corretto utilizzo dei DPI, dispositivi di protezione individuale, con dimostrazione pratica;
- COVID-19 Respirazione meccanica non invasiva;
- COVID-19 Controllo della trasmissione COVID-19 e linee di indirizzo clinico;
- COVID-19 Profilo clinico ed assistenziale e aspetti comunicativi/relazionali nel rapporto con pazienti e familiari;
- COVID-19 Prevenzione Rischio Infettivo nelle Strutture Territoriali e Prevenzione e Controllo Infezioni Correlate;
- COVID-19 Incontri di formazione a distanza sui temi legati all'emergenza COVID-19 rivolti agli operatori delle strutture anziani e disabili accreditate e private e agli oss dell'assistenza domiciliare;
- COVID-19 aggiornamento del percorso di valutazione dei pazienti per sospetto COVID-19;
- COVID-19 Linee di indirizzo per la gestione clinica - operatori case di riposo accreditate (CRA);
- COVID-19 Formazione per strutture bassa soglia-richiedenti asilo;
- COVID-19 aggiornamento formazione on line per case di riposo/CSRR;
- COVID-19 Formazione Comunità minori
- COVID-19 IL MMG E IL MEDICO DI CONTINUTA' ASSISTENZIALE nella gestione del paziente con sospetto o accertato COVID-19;
- COVID-19 Le Unità Speciali di Continuità Assistenziale

Tali eventi sono stati organizzati a distanza, ad esclusione dei corsi sul Corretto Utilizzo DPI, dimostrazione pratica e respirazione meccanica non invasiva, per i quali era necessaria la realizzazione in presenza.

Per realizzare la maggiore e più veloce diffusione delle conoscenze, si è inoltre provveduto alla pubblicazione di video tutorial nella intranet aziendale e in canali dedicati ai diversi target di riferimento, sono state messe a disposizione le registrazioni di tutti gli eventi realizzati a distanza.

Inoltre, sono state progettate in modalità *full distance* ulteriori iniziative formative sul COVID, inserite nei Piani Formativi delle diverse Macro-gestioni Aziendali. Solo per citarne alcune:

- COVID-19 Noi e il COVID. Parole ed esperienze in un racconto collettivo di salute
- COVID-19 Protocollo neuro
- COVID-19: Protocollo Korea di Hungtinton
- COVID-19 Riorganizzazione dell'UO Oncologia Ospedale Bellaria in corso di Emergenza Covid-19
- COVID-19 Il tampone nasofaringeo per la ricerca del COVID-19
- COVID-19 La promozione della salute e la sicurezza nei luoghi di lavoro in epoca COVID-19
- COVID-19 Lavorare nella rete socio-sanitaria al tempo di Covid-19: nuove relazioni e strumenti comunicativi
- COVID-19 Lotta al tabagismo: aggiornamento sui farmaci antifumo e percorsi centri antifumo in epoca di COVID 19
- COVID-19 Disinfettanti in libera vendita: cosa offre il mercato anche a seguito dell'emergenza COVID 19;
- COVID-19 Prodotti per uso professionale e del consumatore: correttezza delle informazioni riportate in etichetta in relazione alla composizione;
- COVID-19 Supportare i professionisti delle CRA/UASS in tempo di Covid-19. Gruppi di intervisione a conduzione psicoanalitica;
- COVID-19 Case della Salute, sviluppo delle comunità professionali e processi di integrazione tra sanità e sociale;
- COVID-19 I “martedì” di Neonatologia;
- COVID-19 Corso 30 ore per nuovi infermieri progetto HUB regionale nazionale COVID;
- COVID-19 La gestione delle vie aeree quali dispositivi medici a disposizione e loro utilizzo;
- COVID-19 AUSLBO - webinar - L'uso di sostanze prima e durante il lockdown;
- COVID-19 Supportare i professionisti delle CRA/UASS in tempo di Covid-19. Gruppi di intervisione a conduzione psicoanalitica;
- COVID-19 Insufficienza respiratoria acuta e utilizzo della ventilazione non invasiva NIV;
- COVID-19 Principi di ecocardiografia transtoracica e transesofagea nel paziente critico;
- COVID-19 Medicina narrativa nella open ICU leggere scrivere curare.

Per alcune iniziative formative l'Azienda ha dovuto privilegiare la modalità residenziale su tematiche già trattate negli anni precedenti ma che hanno visto un approfondimento sulla specifica situazione legata al COVID-19. In particolare:

- Corsi dell'area emergenza, che prevedono una parte teorica in aula e una parte pratica in affiancamento, rivolti al personale neo assunto e neo inserito nelle seguenti UO Ospedaliere: Terapie intensive, PS, Rianimazione, Pediatrie.

Le indicazioni per lo svolgimento in presenza di tali corsi ai sensi dell'ordinanza regionale n.87 del 23 maggio 2020 e delle linee guida di European Resuscitation Council (IRC) per la Rianimazione Cardiopolmonare durante la pandemia COVID-19, prevede l'utilizzo di apposita Check list con attribuzione della responsabilità delle

- verifiche sulla corretta esecuzione delle attività in capo al Direttore del corso, supportato dagli istruttori;
- Corsi area sicurezza;
- Corso di idoneità abilitante all'Emergenza Sanitaria Territoriale (MET).

Recupero delle Liste d'attesa dei ricoveri programmati

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

L'AUSL di Bologna, in applicazione alla delibera n. 404/2020, ha elaborato un programma di riavvio dell'attività ordinaria, finalizzato anche a recuperare l'attività ospedaliera sospesa durante il periodo emergenziale, con particolare riferimento all'attività chirurgica, sulla base di quanto previsto dalla DGR 272/2017 e dalla DGR 603/2019 (recante il nuovo PRGLA 2019-2021) e tutelando la sicurezza dei pazienti e degli operatori rispetto al rischio epidemico.

Il programma di riavvio, a partire dal mese di maggio e con il recupero di posti letto e risorse precedentemente coinvolte sulle degenze COVID, ha ricompreso anche la casistica chirurgica non prioritaria. Sono stati confermati gli accordi di rete con gli Ospedali Privati Accreditati (Villa Nigrisoli, Villa Regina, Villalba, Villa Chiara, Villa Laura), che verranno mantenuti in essere fino al ripristino della capacità di sala operatoria pre-Covid.

Complessivamente nel periodo da marzo a novembre 2020 compresi, sono stati effettuati 7.546 interventi da lista d'attesa, vs 11.728 interventi eseguiti nello stesso periodo 2019 (-36%).

Vale la pena segnalare che considerando l'attività chirurgica complessiva, quindi non solo i ricoveri programmati, dall'1/1/2020 al 31/10/2020 si registra, da fonte SDO, un calo dei DRG chirurgici pari al -21% per l'AUSL di Bologna (12.208 nei primi 10 mesi 2019 vs 9.311 nel pari periodo 2020), che risulta inferiore al calo complessivo della RER, pari al -31% (306.876 nei primi 10 mesi 2019 e 212.780 nel pari periodo 2020).

Riavvio dell'attività specialistica di cui alla DGR 404/20

L'AUSL di Bologna ha elaborato il Piano di riavvio dell'attività sanitaria ambulatoriale programmata (prot. 57744 del 4/6/2020) in applicazione alla DGR 404/20.

Il tempo-gramma relativo al recupero delle prestazioni prenotate e non erogate nella fase 1 (9 marzo- 30 maggio 2020), condiviso tra AUSL di Bologna, AOU di Bologna, IOR e Privato Accreditato parte già dal mese di maggio per alcune prestazioni di II livello. Dal mese di giugno, ove l'attività è garantita, vengono effettuate le prestazioni precedentemente prenotate e ha inizio il recupero delle prestazioni sospese, per la gran parte recuperabili entro il mese di agosto.

Nell'ottica di un approccio di ripresa graduale, e stanti i volumi complessivi di prestazioni da recuperare, sono state definite azioni a breve, medio e lungo termine.

Azioni sul breve periodo (maggio)

- Garantire le prestazioni in presenza su urgenze e percorsi di presa in carico e di II° livello
- Garantire le prestazioni pregresse sospese (prenotazioni effettuate nel periodo di sospensione attività periodo marzo-maggio) dei pazienti individuati come prioritari tramite teleconsulto

Azioni sul breve-medio periodo (giugno-agosto)

Recupero delle restanti prestazioni pregresse ordinarie con le seguenti modalità:

- Gruppo 1: riprogrammazione attraverso recall paziente.
- Gruppo 2: ri-programmazione prestazioni sospese (recupero su pubblico - ove possibile - effettuata da CUP agenda su agenda - e su Privato Accreditato con recall diretto del PA).

Azioni sul medio-lungo periodo (da settembre)

- Riprogrammazione delle attività (urgenti e programmate) garantendo la risposta ai cittadini applicando tutti i criteri necessari ed individuando nuovi percorsi di appropriatezza (governo dei processi evitabili secondo evidenze/modelli aziendali basati su PDTA, Percorsi sui cronici, modello Gastropack) anche attraverso il coinvolgimento attivo dei MMG/PLS e altri medici prescrittori.

Viene garantito un monitoraggio mensile del Piano di riavvio sopra descritto.

Il governo dei farmaci e dei dispositivi medici (integrazione obiettivo DGR 977/19)

Richiamate:

- la deliberazione n. 2339/2019 "Prime indicazioni per la programmazione 2020 per le aziende del SSR" che conferma, anche nell'ambito farmaci e dispositivi medici, il quadro generale degli obiettivi 2019 di cui alla DGR 977/19;
- la nota PG/2020/71206 del 30/01/2020 che ha ridefinito gli obiettivi di spesa farmaceutica (convenzionata, ospedaliera, per farmaci innovativi non oncologici e oncologici e innovativi oncologici potenziali/ad alto costo);
- la nota prot. 0786696.U del 27/11/2020 recante indicazioni per la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2020;

si ribadisce l'impegno nella razionalizzazione dei consumi, l'ottimizzazione delle risorse, la ricerca dell'appropriatezza prescrittiva ed il contenimento della spesa.

FARMACI

Per quanto riguarda l'assistenza farmaceutica convenzionata, si prevede che l'impatto del mancato introito del ticket per i cittadini in fascia QM a partire dal 1^o settembre 2020 sia riassorbito dalla riduzione di spesa osservata nei primi mesi dell'anno in concomitanza con l'emergenza sanitaria dovuta all'epidemia da COVID 19 e sia quindi compatibile con l'obiettivo di spesa netta convenzionata già fissato.

In tabella l'andamento regionale OBTV farmaceutica convenzionata gennaio - ottobre 2020:

	netta convenzionata		
	OBJ 2020		var. gen-ott 2020 vs 2019
Aziende	Importo (€)	var. vs 2019	
AUSL Piacenza	30.347.411	0,0%	-4,5%
AUSL Parma	45.014.298	-0,6%	-4,3%
AOU Parma			
AUSL Reggio E.	50.536.967	-0,5%	-3,5%
Modena	74.255.098	-0,7%	-2,9%
AOU Modena			
AUSL Bologna	103.695.305	0,4%	-2,5%
AOU Bologna			
IOR			
Imola	16.424.939	-0,4%	-4,2%
AUSL Ferrara	44.795.550	-0,9%	-4,2%
AOU Ferrara			
AUSL Romagna	122.893.644	3,3%	-2,3%
IRST			
Emilia-Romagna	487.963.212	0,6%	-3,1%

L'obiettivo regionale 2020 di spesa farmaceutica convenzionata (SFC) è fissato al non superamento del tetto di spesa del + 0,4% vs anno 2019.

L'andamento a 10 mesi 2020 accoglie una riduzione percentuale di SFC del - 2,5% vs pari periodo 2019, a fronte di un andamento medio regionale del - 3,1%, pertanto il raggiungimento dell'obiettivo appare confermato e superato con una potenziale diminuzione di ulteriori 2 punti % vs target regionale.

Due le ragioni concomitanti a supporto del trend decrementale finora registrato:

- 1) continuità e consolidamento delle azioni strategiche interaziendali di governo del farmaco 2019-20, orientate in particolare ad aree terapeutiche emergenti, oggetto di obiettivi di appropriatezza (dettaglio a seguire);
- 2) emergenza covid-19: dal mese di aprile in poi si rileva una riduzione dei consumi farmaceutici, specie per il trattamento di patologie in acuto, come effetto delle disposizioni centrali di contrasto alla diffusione del virus SARS-CoV-2 e conseguente riorganizzazione delle attività sanitarie.

I due fattori sopra rappresentati consentiranno di riassorbire l'impatto incrementale dato dall'abolizione superticket su fasce di reddito QM a decorrere dal 1° settembre 2020, stimato a + 280.000 €.

In relazione al punto 1), particolare attenzione viene posta nell'impiego dei farmaci biologici in presenza di un biosimilare nella classe, secondo i valori di uso attesi, in tabella confrontati con i valori osservati in Azienda ed in Regione Emilia-Romagna al 1° semestre 2020.

In aggiunta, ultima colonna, sono riportati i valori osservati da monitoraggio dipartimentale dei consumi aggiornati ai 11 mesi 2020:

Impiego del/dei biosimilare/i sul totale del consumo	Valore atteso anno 2020	Valore InSiDER 1°sem.2020 RER	Valore InSiDER 1°sem.2020 AUSLBO	Valore monitoraggio dipartimentale 11 mesi 2020 AUSLBO
Epoetina	≥ 90%	96.29%	96.78%	95%
Ormone della crescita (GH)	≥ 50%	48.31%	36.9%	36%
Infliximab	≥ 90%	92.37%	100%	98%
Etanercept	≥ 90%	85.07%	90.07%	90%
Adalimumab	≥ 90%	82.64%	89.79%	92%
Follitropina alfa (prescrittore AUOBO)	≥ 65%	66.7%	38.76%	87%
Trastuzumab e rituximab sottocute in ambito oncologico	≤ 20%	11.91% (solo trastuzumab)	21.11% (solo trastuzumab)	18% (solo trastuzumab)
Enoxaparina ≥ 90%	≥ 90%	98.74%	98.97%	99%
Insulina lispro (ad azione rapida)	≥ 80%	55.28%	33.99%	46%

In linea generale, l'andamento prescrittivo dei farmaci biosimilari dimostra il consolidamento delle politiche di promozione aziendale all'uso consapevole dei farmaci biologici, tramite il sostanziale rispetto dei target regionali proposti.

Per quota prevalente delle aree terapeutiche oggetto di obiettivi appare confermato il raggiungimento e, in taluni casi, il superamento dei target correlati (epoetina, infliximab, etanercept, adalimumab, enoxaparina), per le restanti aree (ormone GH, follitropina alfa, trastuzumab, insulina lispro) i target sono in fase di raggiungimento con percentuali variabili di scostamento dal target.

Fra quest'ultime, le categorie terapeutiche maggiormente coinvolte sono quelle a maggior induzione prescrittiva esterna ad AUSLBO, per le quali gioca un ruolo fondamentale il perfezionamento degli interventi interaziendali già in atto con l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna.

La programmazione regionale 2020 ha previsto, in aggiunta alla tematica dei farmaci biosimilari, interventi mirati e conseguente monitoraggio a favore di ulteriori obiettivi di appropriatezza ed equità dell'assistenza farmaceutica territoriale, di seguito rappresentati.

In tabella vengono riportati i principali indicatori InSiDER correlati agli obiettivi di cui sopra e relativo andamento al 1° semestre 2020:

	TARGET	ANNO 2019		1° SEMESTRE 2020	
		AUSLBO	RER	AUSLBO	RER
Appropriatezza prescrittiva farmaceutica					
Consumo giornaliero di farmaci Inibitori di pompa protonica (PPI) x 1.000 residenti	< 48	52,2	54,01	55,35	55,03
Consumo giornaliero di farmaci Omega 3 per 1.000 residenti (S)	2,5	7,01	3,78	6,67	3,63
% trattamento con le insuline basali a minor costo	> 75%	65,9	81,4	67	81,5
Consumo di antibiotici					
Consumo giornaliero di farmaci antibiotici x 1.000 residenti	≤ 13 DDD	13,03	13,57	9,46	9,89
Consumo giornaliero di fluorochinoloni x 1.000 residenti	≤ media RER	1,06	1,16	0,74	0,86
Consumo giornaliero di fluorochinoloni in donne di età 20-59 anni x 1.000 residenti	≤ 1,4 DDD	0,75	0,85	0,5	0,59
Tasso di prescrizione di farmaci antibiotici in età pediatrica x 1.000 residenti	≤ valore 2019	824,47	822,01	452,14	450,63
Rapporto fra prescrizioni di amoxicillina non associata e prescrizioni di amoxicillina associata a inibitori enzimatici in età pediatrica	>1,5	1,34	1,48	1,41	1,40
Consumo giornaliero di fluorochinoloni nella popolazione >=75 anni x 1.000 residenti	≤ media RER	2,43	2,66	1,59	1,85
Governo della spesa farmaceutica e dispositivi					
Spesa farmaceutica convenzionata pro-capite	valore in osservazione	113,3	106,4	57,54	53,35
Variazione della spesa per farmaci ad acquisto ospedaliero rispetto all'anno precedente	valore in osservazione	3,73	2,89	-2,37	0,84
Governo dei farmaci a brevetto scaduto					
% di consumo di molecole non coperte da brevetto e presenti nelle liste di trasparenza	valore in osservazione	86,57	86,2	87,59	87,25
% di consumo di farmaci equivalenti e presenti nelle liste di trasparenza	valore in osservazione	37,8	38,42	38,81	39,26

In linea generale, l'andamento dei target tabulati dimostra il consolidamento delle politiche di promozione aziendale all'uso consapevole e appropriato della risorsa farmaco, tramite il sostanziale rispetto dei target regionali proposti.

Su alcune aree ove, al 1° semestre, non si realizzano gli obiettivi prefissati gioca ruolo determinante la contrazione degli interventi di appropriatezza a cura del Gruppo di Lavoro del Governo del farmaco, correlata alla contingenza pandemica e riorganizzazione delle attività cliniche H-T.

In particolare, si segnala da fonte AFT 8 mesi:

- **PPI:** incremento delle prescrizioni complessive del + 6,8%, pur con una riduzione della spesa correlata del -2,2%, come effetto dell'orientamento dei clinici alla prescrizione di confezionamenti a miglior costo opportunità;
- **antibiotici:** riduzione delle prescrizioni improprie di antibatterici ATC: J01 del - 29% come effetto agli interventi multidisciplinari e multilivello della Stewardship antimicrobica;

- **omega 3:** riduzione delle prescrizioni improprie, non conformi a Nota AIFA 13 del – 8% per effetto dell'implementazione scheda specialistica progetto statine, più interventi e reportistica in modalità video conferenza verso la medicina generale;
- **vitamina D:** riduzione delle prescrizioni improprie, non conformi a Nota AIFA 96, del – 28% e concomitante riduzione della spesa correlata per effetto degli switch ospedalieri/specialistica > 90% dalle formulazioni monodose a favore del multidose;
- **BPCO:** assestamento vs 2019 del livello di prescrizione e spesa dei farmaci inalatori R03 per la cura della BPCO (+ 0,2%), in controtendenza verso l'incremento regionale costante registrato dal 2015 al 2019, in quota parte motivato dall'introduzione in commercio delle associazioni precostituite in duplice (LABA+LAMA) e triplice (LABA+LAMA+ICS) terapia.
-

Si garantiscono infine le attività correlate:

- all'emergenza COVID-19 in termini di determinazione dei fabbisogni, gestione degli approvvigionamenti, presidio delle consegne e delle scorte di tutte le strutture ospedaliere, territoriali e socio-sanitarie per anziani e disabili;
- alla farmacovigilanza;
- all'adozione di strumenti di governo clinico;
- alla corretta e tempestiva alimentazione dei flussi informativi (DiMe, DBOncologico, flussi emergenza COVID-19 vs RER/Ministero/Protezione Civile).

PIANO DI CONTINGENZA COVID-19

La Pandemia COVID-19 ha imposto un riassetto dell'organizzazione dei servizi sanitari a tutti i livelli con conseguente riassetto, a livello locale, delle attività di tutte le strutture dell'AUSL e dell'AOSP di Bologna e dei relativi Dipartimenti di supporto.

A tal proposito il Dipartimento Farmaceutico Interaziendale, con le sue Farmacie aziendali, nel periodo compreso tra fine febbraio e fine maggio 2020 ha riallocato le proprie risorse umane, organizzative e materiali per assicurare l'erogazione di farmaci ai reparti ospedalieri che di volta in volta mutavano in reparti covid+, ed ha assicurato ai pazienti del territorio la continuità delle cure attraverso l'applicazione delle direttive regionali, oltre alla possibilità di consegna dei farmaci al domicilio con la collaborazione delle associazioni di volontariato (CRI, ...).

Sono stati ipotizzati, in condivisione con i clinici interessati, tre scenari che presentano in comune i pre-requisiti indispensabili per una corretta gestione di una nuova emergenza Covid-19. Gli scenari vengono definiti in base ad un reporting periodico, che rappresenta altresì lo strumento per un'allerta precoce:

- Report aggiornato posti letto occupati/setting
- N° di pazienti con tampone positivo in sorveglianza nell'area di Bologna
- Andamento dell'Rt
- Aggiornamento costante dei protocolli terapeutici (revisione linee di indirizzo), sito AIFA e RER sui nuovi farmaci, sperimentazioni ed usi compassionevoli.

A ciò si aggiunge l'importanza del rapporto di collaborazione e fiducia instaurato con i clinici, in particolare gli infettivologi di riferimento, gli intensivisti e, in corso di definizione, la relazione con il Dipartimento di Sanità Pubblica in vista di un auspicato piano vaccinale.

Con periodicità bisettimanale viene definito lo scenario clinico, valutate le scorte in termini di giornate/terapia assicurate e gestiti in anticipo i rifornimenti, assicurando quindi adeguati approvvigionamenti pur in presenza di numerose carenze che si sono verificate durante il corso dell'anno 2020.

DISPOSITIVI MEDICI

Dispositivo-vigilanza

Al fine di migliorare la conoscenza sui temi della sicurezza dei DM e degli obblighi di segnalazione degli incidenti, il Dipartimento Farmaceutico Interaziendale ha predisposto per AUSL e AOU di Bologna un'offerta formativa differente da quelle organizzate negli anni precedenti, finalizzata a far conoscere ai professionisti sanitari maggiormente coinvolti nell'utilizzo di DM, il percorso di introduzione e valutazione di nuovi prodotti e le procedure di segnalazione degli effetti avversi riscontrati. Il corso, a numero chiuso, prevede la selezione di UUOO/Professionisti operanti all'interno dei Dipartimenti/ Unità Operative che presentano il numero maggiore di richieste di introduzione e/o che segnalano un numero di eventi avversi inferiore rispetto a quello atteso sulla base del tipo di attività' che svolgono.

Il corso si articola in 2 moduli in due pomeriggi, il primo sul processo di introduzione e valutazione delle richieste di nuovi DM e il secondo sulle modalità di segnalazione di eventi avversi legati ai DM (dispositivo vigilanza). Ciascun modulo è realizzato con lezioni frontali in plenaria ed esercitazioni in piccoli gruppi di cinque professionisti ciascuno coordinati da un tutor in aggiunta ad un'attività da svolgere a distanza (identificazione di DM di interesse, esempi di eventi avversi correlati a DM). Dall'analisi delle segnalazioni condotta dai RAV aziendali AUSL e AOU, sono state selezionate ed invitate le UUOO di Elettrofisiologia, Emodinamica, Endoscopia, Chirurgia Vascolare e Neuroradiologia.

Il corso per entrambe le Aziende, pianificato per il mese di novembre 2020, è stato sospeso a causa dell'emergenza COVID ma verrà riproposto nel 2021.

Obiettivi di tracciabilità, equità e spesa SSN dei dispositivi medici

Obiettivi di tracciabilità

L'Azienda USL di Bologna è impegnata anche per il 2020 al raggiungimento dell'obiettivo di copertura del 95% degli acquisti di dispositivi medici rendicontati nei conti economici, al fine di valutare l'effettivo allineamento tra l'alimentazione del flusso e i costi rendicontati nei conti economici, alla luce della evoluzione delle modalità di acquisto e delle regole di tracciabilità dei dispositivi medici (contratti a prestazione, mancato rinnovo dei codici di repertorio per prodotti di classe I, ecc.).

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'Azienda assicura la corretta compilazione della fattura elettronica, dando separata evidenza del costo del bene da quello dell'eventuale servizio, indicando la tipologia di dispositivo (DM/IVD, Kit/Assemblato, Dispositivo privo di repertorio) ed il codice di repertorio.

Monitoraggio DPI COVID

L'Azienda garantisce il puntuale invio dei monitoraggi delle giacenze e fabbisogni dei DPI necessari per l'emergenza COVID, secondo la calendarizzazione prevista dalla Regione e su specifico tracciato record raggruppante le varie tipologie come guanti, camici, mascherine ecc. Inoltre, ha predisposto specifica reportistica per il controllo e la gestione dei tamponi che durante l'anno sono stati acquistati.

Garantisce la corretta codifica e gestione dei DPI consegnati dalla Protezione Civile per il tramite dell'Azienda USL Reggio Emilia, secondo quanto indicato a livello regionale.

Nuovo Sistema di Garanzia: (integrazione obiettivi DGR 977/19)

Con Decreto del Ministero della Salute del 12 marzo 2019 è stato approvato il Nuovo Sistema di Garanzia (NSG) per il Monitoraggio dell'assistenza sanitaria erogata dalle Regioni.

Tale decreto ne sancisce l'entrata in vigore dall'1.01.2020.

Il **Nuovo Sistema di Garanzia**, che consiste in un nuovo sistema di indicatori per la valutazione, il monitoraggio e la verifica della corretta erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza, si compone di 22 Indicatori CORE (a fini valutativi) e 66 Indicatori NO CORE (a fini informativi/osservazionali) specificamente individuati nell'allegato 1 del DM 12 marzo 2019.

L'Azienda USL di Bologna, compatibilmente con l'emergenza COVID, nell'assegnare gli obiettivi 2020 ha mantenuto il riferimento alla DGR n. 977/2019 e alla DGR 2339/19, che già ricomprendono gli obiettivi NSG.

Di seguito il monitoraggio attualmente disponibile sul portale INSIDER al 1° semestre 2020:

Indicatori GRIGLIA LEA	I SEM 2020	
	AUSL	RER
Tasso di ospedalizzazione standardizzato in età adulta (≥ 18 anni) per: complicanze (a breve e lungo termine) per diabete, bronco-pneumopatia cronica ostruttiva (BPCO) e scompenso cardiaco	270,83	289,13
Tasso di ospedalizzazione standardizzato (per 100.000 ab.) in età pediatrica (< 18 anni) per gastroenterite e asma	22,82	48,97
Intervallo Allarme-Target dei mezzi di soccorso	18	18
Percentuale di prestazioni, garantite entro i tempi, della classe di priorità B in rapporto al totale di prestazioni di classe B.	97,2	87,4
Consumo di farmaci sentinella/traccianti per 1.000 abitanti. Antibiotici	9,5	9,9
Percentuale di ricoveri ripetuti in psichiatria sul totale dei ricoveri per patologie psichiatriche.	A 7 gg: 9,4	A 7 gg: 5,9
	A 8-30gg: 8,5	A 8-30gg: 6,36

Indicatori GRIGLIA LEA	I SEM 2020	
	AUSL	RER
Tasso di ospedalizzazione (ordinario e diurno) standardizzato per 1000 residenti	102,17	107,1
Proporzione di interventi per tumore maligno della mammella eseguiti in reparti con volume di attività superiore a 135 interventi annui	96,51	85,1
Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatezza e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatezza in regime ordinario	0,13	0,15
Proporzione colecistectomie laparoscopiche con degenza inferiore a 3 giorni	86,36	81,59
Percentuale di pz. (età ≥ 65) con diagnosi di frattura del collo del femore operati entro 2 gg in regime ordinario	67,42	73,4
% di Parti cesarei primari in strutture con meno di 1.000 parti all'anno	14,53	15,89
% di Parti cesarei primari in strutture con 1.000 parti e oltre all'anno.	17,57	16,7

Centralizzazione degli acquisti (integrazione obiettivo DGR 977/19)

Come disposto dalla DGR n. 977/2019 e richiamato dalla DGR n. 2339/19, l'AUSL di Bologna procede all'acquisto di beni e servizi mediante iniziative centralizzate, ovvero:

- convenzioni/accordi quadro messi a disposizione da Intercent-ER o, in caso di assenza di iniziative regionali, da Consip S.p.A.;
- acquisti di beni legati all'emergenza Covid-19 effettuati tramite le Aziende Sanitarie Capofila delegate dalla Direzione Generale cura della persona, salute e welfare.

Indicatore: Percentuale di spesa di beni e servizi gestiti attraverso iniziative centralizzate rispetto alla spesa complessiva per beni e servizi - Valore target: 50%

IMPLEMENTAZIONE DI UN SISTEMA UNICO REGIONALE PER LA GESTIONE INFORMATIZZATA DELL'AREA AMMINISTRATIVO-CONTABILE

In data 01/01/2020 si è ufficialmente avviata la piattaforma GAAC presso l'Azienda USL di Bologna, che segue l'avvio delle Aziende IOR, AUSL di Ferrara e AUSL di Imola realizzato nell'anno 2019.

Il passaggio a questo sistema unico regionale è stato possibile grazie ad un percorso molto complesso ed articolato, caratterizzato da numerosi incontri di analisi funzionale per i diversi moduli costituenti la piattaforma in rapporto alle esigenze aziendali, di analisi di processo ed

organizzativi, di sessioni di test in un ambiente pilota creato ad hoc, di giornate di formazione, di sviluppi per l'integrazione dei vari applicativi di uso clinico e di logistica, di un lavoro puntuale e massivo di verifiche dei dati da migrare.

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

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

Il GAAC prevede la gestione centralizzata di specifiche anagrafiche ritenute strategiche a livello regionale, con l'obiettivo di ottimizzarne la gestione e riservando il trattamento del dato a un governo centrale, oltre a migliorare l'omogeneità e confrontabilità dei flussi informativi. Nello specifico, per l'anagrafica degli articoli di beni e servizi sono stati attivati 3 Poli di Governo (nota PG/2018/691083 del 19 novembre 2018) in capo alle seguenti Aziende:

- Azienda Usl di Bologna principalmente per i servizi sanitari e alcuni servizi non sanitari (es. consulenze non sanitarie, lavoro autonomo non sanitario).
- Azienda Usl di Reggio Emilia per i beni e i cespiti/investimenti;
- Azienda Usl della Romagna principalmente per i servizi non sanitari e alcuni servizi sanitari (es. Service sanitari, trasporti sanitari).

Nel 2020, l'Azienda è impegnata:

- ad assicurare la collaborazione ed il supporto tecnico-specialistico durante tutte le fasi di implementazione e gestione del nuovo sistema GAAC;
- a garantire la partecipazione dei referenti aziendali al Tavolo GAAC, ridefinita in Cabina di Regia;
- ad assicurare al Tavolo GAAC, 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;
- ad assicurare le attività necessarie all'implementazione del nuovo sistema informativo sino alla piena messa a regime;
- ad assicurare le attività necessarie all'acquisizione dei dati dai sistemi esterni quali, a titolo esemplificativo, casse di riscossione, sistema GRU, Piattaforma SATER secondo le tempistiche programmate in fase di Stati Avanzamento Lavori con il Direttore Esecutivo del Contratto (DEC) e il fornitore aggiudicatario (RTI);

- ad assicurare le attività necessarie all'invio dei flussi per assolvere ai debiti informativi regionali e ministeriali.

In qualità di polo di governo, l'AUSL di Bologna garantisce:

- la verifica che i nuovi articoli candidati non generino dei duplicati;
- la valutazione dell'approvazione o del rifiuto delle candidature di nuovi articoli o di modifica in tempi congrui a soddisfare le esigenze delle Aziende che devono provvedere ad emettere gli ordini;
- la verifica della correttezza della classe merceologica attribuita, dell'Unità di Misura, della Categoria Inventoriale, della CIVAB e in generale delle altre informazioni costituenti l'anagrafica;
- il supporto al referente tecnico, di cui alla nota Regionale PG/2019/0482084 avente ad oggetto "Sistema Informativo Unico Regionale per la Gestione dell'Area Amministrativo Contabile (GAAC) delle Aziende Sanitarie della Regione Emilia-Romagna – Integrazione con la Piattaforma SATER", nel caso dovesse necessitare di chiarimenti sull'anagrafica centralizzata;
- la redazione e aggiornamento di una linea guida sul processo di candidatura e governo dell'anagrafica di propria competenza.

Il target di riferimento atteso nel 2020 relativamente all'avvio del modulo GAAC è pari al 100%.

Il valore atteso relativo alla Redazione della Linea Guida sul processo di candidatura e governo dell'anagrafica centralizzata è pari al 100%.

Il target di riferimento atteso nel 2020 relativamente al livello di coerenza all'allineamento delle anagrafiche aziendali alle anagrafiche GAAC è pari al 100%.

Il valore atteso relativo all'alimentazione del modulo Gestione Regionale Dati – Piattaforma degli Scambi tra Aziende Sanitarie della regione e Flussi regionali e ministeriali è pari al 100%.

Il target di riferimento atteso nel 2020 relativamente all'integrazione sistema GRU è pari al 100%.

L'Azienda è inoltre impegnata nell'applicazione di quanto previsto dalle normative in tema di monitoraggio completo dell'intero ciclo degli acquisti (commi da 411 a 415 – art.1 della Legge n.205/2017).

Fatturazione Elettronica

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 le informazioni relative al Codice di Autorizzazione all'Immissione in Commercio (AIC) ed 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 2020 l'Ausl di Bologna assicura l'istituzione di 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 "Bilancio 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". Al riguardo sono state fornite indicazioni operative per l'applicazione delle disposizioni di cui sopra da parte del Ministero della salute con nota DGSISS 0002051-P-del 08/02/2019 avente ad oggetto "Fatture elettroniche riguardanti dispositivi medici – Indicazioni operative per l'applicazione delle disposizioni previste dall'articolo 9-ter, comma 8, del Decreto Legge 19 giugno 2015 n.78, come modificato dall'articolo 1, comma 557 della legge 30 dicembre 2018, n. 145". Tale circolare ministeriale è stata trasmessa alle Aziende Sanitarie della Regione con nota regionale PG/2019/0241311, avente medesimo oggetto, con preghiera di darne applicazione.

L'Azienda garantirà l'applicazione del sistema di controllo sulla corretta compilazione delle fatture dei fornitori, previsto all'interno del nuovo applicativo regionale GAAC. Il valore atteso relativo alla corretta applicazione del dettato normativo è pari al 100%.

2. Gestione economico – finanziaria dell'Azienda

2.1 Il quadro economico e finanziario 2020

La programmazione aziendale e la formulazione del Bilancio Economico Preventivo originano, oltre che da autonome scelte aziendali, anche dai vincoli provenienti dal contesto delle disposizioni nazionali, regionali e locali.

Con riferimento in particolare al 2020 di fondamentale rilevanza sono i provvedimenti derivanti dalla dichiarazione dello stato di emergenza sul territorio nazionale per il rischio sanitario connesso all'epidemia da Covid-19, avvenuto con la delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020.

Il sistema sanitario regionale è impegnato da febbraio 2020 nella gestione della pandemia da Covid-19, come si evince anche dal Programma Operativo per la gestione dell'Emergenza Covid-19 predisposto ai sensi dell'art. 18, comma 1 del Decreto-Legge n. 18 del 17.03.2020 convertito con modificazioni dalla Legge n. 27 del 24.04.2020. Nel Programma Operativo sono sintetizzate le principali azioni poste in essere dalla Regione Emilia-Romagna per fronteggiare la pandemia, dando seguito alle misure di potenziamento del SSN previste dal titolo I del medesimo DL n. 18/2020.

L'Azienda è stata significativamente coinvolta nel corso dell'anno nella gestione della pandemia da Covid-19 e nell'implementazione delle misure finalizzate alla graduale ripresa dell'attività ordinaria garantendo il rispetto delle condizioni di sicurezza, come disposto dalla Deliberazione n. 404 del 27 aprile 2020 recante *"Primi provvedimenti per il riavvio dell'attività sanitaria programmata in corso di emergenza Covid-19. modifica alla deliberazione di giunta regionale n. 368/2020"* e pertanto gli strumenti di programmazione aziendali sono stati predisposti coerentemente con il quadro degli obiettivi così come definiti dalla deliberazione n. 2339/19 e integrati - con particolare riferimento alla gestione della pandemia da COVID-19 e all'attuazione delle misure regionali di cui alle deliberazioni sopra-citate – dagli obiettivi indicati all'Allegato A della DGR 1806/2020.

Il Bilancio economico preventivo 2020 è stato predisposto tenuto conto delle indicazioni nel Decreto Legislativo n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni, della relativa Casistica applicativa, nonché delle indicazioni regionali, ai fini del completamento del processo di armonizzazione dei sistemi contabili del settore sanitario e del miglioramento del sistema informativo contabile. In particolare, il Bilancio economico preventivo 2020 è stato redatto secondo le disposizioni contenute nell'art. 25 del D.Lgs. 118/2011 ed in coerenza con i contenuti e con le linee di indirizzo definite dalla Regione, nel rispetto degli obiettivi economici assegnati.

2.2 Analisi economica al preventivo 2020

I dati economici rappresentati nel preventivo 2020 riflettono l'impatto che l'emergenza Covid-19 ha avuto sull'andamento delle gestioni aziendali e, conseguentemente, sull'andamento economico, tenendo conto del diverso scenario organizzativo ed economico che si è venuto a creare a partire dalla delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020, con la quale è stato dichiarato lo stato di emergenza sul territorio nazionale per il rischio sanitario connesso all'epidemia.

A seguito dell'emergenza sanitaria, la predisposizione dei bilanci preventivi economici

2020 delle Aziende sanitarie ha subito un rallentamento dovuto anche alla inevitabile riconversione della programmazione sanitaria che si è dovuta adeguare a fronteggiare l'emergenza.

Alla luce del diverso scenario organizzativo e sanitario a seguito degli accadimenti sopra esposti, e ad una struttura dei costi e dei ricavi del SSR che si è modificata a seguito dell'emergenza, si è resa necessaria una riformulazione da parte del livello regionale della programmazione finanziaria 2020 e delle conseguenti indicazioni tecniche per la predisposizione del bilancio economico preventivo (inviate con nota PG/2020/0786696 del 27/11/2020).

In considerazione di quanto sopra esposto, alla luce delle indicazioni regionali inviate con nota PG/2020/0786696 del 27/11/2020 è stato redatto il bilancio economico preventivo 2020. L'Azienda ha predisposto il proprio preventivo stimando gli effetti delle dinamiche economiche e dei complessi e imprevedibili andamenti che si sono realizzati e che si realizzeranno per la riconversione della programmazione sanitaria necessaria a fronteggiare lo stato di emergenza connesso all'epidemia da Covid-19.

Si precisa che il risultato d'esercizio è stato prudenzialmente determinato senza tener conto delle possibili contribuzioni e rimborsi oggetto di monitoraggio e rendicontazione verso il Dipartimento della Protezione Civile e del Commissario straordinario per gestione dell'emergenza Covid-19, nonché dell'eventuale adesione al progetto per l'utilizzo del Fondo Europeo per lo Sviluppo Regionale (FESR) e del Fondo Sociale Europeo (FSE).

Per l'Azienda USL di Bologna il finanziamento 2020 ripartito a quota capitaria ammonta a 1.413.488.155 euro. Tale importo è comprensivo della quota FRNA disabili (18.293.847 euro), al netto del finanziamento vincolato alle Aziende Ospedaliere per 17.226.427 euro, ed altresì di 13.362.659 milioni di euro a garanzia dell'equilibrio economico finanziario.

Come da indicazione regionale fornita con nota PG/2020/0786696 del 27/11/2020 il bilancio preventivo economico aziendale presenta un risultato in linea con gli esiti della verifica di settembre, così come concordato durante gli incontri in videoconferenza con la presente Direzione Generale, ossia una perdita pari a -35,76 milioni di euro.

Tale risultato è comprensivo anche degli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio 2020, riferiti a tutti i beni ad utilità pluriennale utilizzati per l'attività produttiva; a tal fine viene assegnato il finanziamento relativo agli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009, per l'Azienda USL di Bologna, pari a 9.762.187 euro.

Inoltre, in analogia con gli esercizi precedenti, vengono assegnati finanziamenti, così come dettagliati nella Tabella 4 Progetti e Funzioni sovraziendali della nota PG/2020/0786696 del 27/11/2020:

- AIDS prevenzione (120.000 euro);
- Screening neonatale (1.000.000 euro);
- Centro regionale ausili (300.000 euro);
- Spazi Giovani e Spazi Donne Immigrate (128.404 euro);
- Interventi di strada (450.161 euro);
- Trauma center e unità spinale (3.300.000 euro);
- Centro hub chirurgia epilessia DGR 1172/18 (461.850 euro);
- Neurochirurgia dell'ipofisi (462.000 euro) e neurochirurgia pediatrica (160.000 euro);

- ECMO (384.000 euro).

In aggiunta, è stato assegnato:

- quanto previsto nella Tabella 2 Finanziamento 2020 Aziende USL della nota PG/2020/0786696 del 27/11/2020 per "Integrazione sovraaziendale di funzioni tecniche, amministrative e professionali" (1.276.385 euro);
- quanto di seguito elencato e come dettagliato nella Tabella 2 della nota PG/2020/0786696 del 27/11/2020:
 - Decreto Legge n. 18/2020 Personale (19.856.964 euro);
 - Personale - art. 29 del Decreto Legge n. 104/20 (Disposizioni urgenti in materia di liste di attesa) (2.673.051 euro);
 - Personale Decreto Legge 34/2020 (2.261.690 euro);
 - Strutture Private - art. 3, c. 1 e 2 del Decreto Legge n. 18/2020 (4.895.652 euro);
 - Rimborso DPI a strutture socio-sanitarie (2.609.389 euro);
 - Personale Convenzionato - art. 38 del Decreto Legge n. 23/2020 (3.512.421 euro);
 - Sostegno alla minor compartecipazione alla spesa da parte dei cittadini (ticket) (3.107.006 euro);
 - Assistenza positivi quarantenati rendicontati alla Protezione Civile – 2020 (235.000 euro).

La programmazione aziendale in termini di azioni ed in coerenza con le linee programmatiche Regionali è riportata nel precedente capitolo "La Programmazione Sanitaria Aziendale 2020".

Sintesi del bilancio e obiettivi economico-finanziari

Per l'analisi degli obiettivi di programmazione 2020 si rimanda al capitolo "La Programmazione aziendale 2020".

2.3 Confronto CE preventivo/consuntivo - Nota illustrativa sugli scostamenti e sui criteri applicati per la previsione 2020

PREMESSA

La previsione 2020 formulata dall'Azienda presenta un risultato pari a -35,755 milioni di euro. In tale risultato l'Azienda ha stimato gli effetti delle dinamiche economiche conseguenti alla riconversione della programmazione sanitaria necessaria a fronteggiare lo stato di emergenza connesso all'epidemia da Covid-19.

Sul risultato d'esercizio impatta un lieve aumento del valore della produzione rispetto al consuntivo 2019 pari a +5,986 milioni di euro; un aumento dei costi di produzione pari a +25,388 milioni di euro; una riduzione dei proventi straordinari pari a 14,800 milioni di euro ed un aumento per oneri finanziari e imposte pari rispettivamente a +289 mila euro e +1,346 milioni di euro.

Il bilancio economico preventivo 2020 può essere sinteticamente rappresentato come segue:

Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
Totale valore della produzione (A)	1.886.060.070	1.880.073.949	1.860.960.705	5.986.121	25.099.365	0,32%	1,35%
Totale costi della produzione (B)	1.893.522.866	1.868.134.389	1.838.405.326	25.388.477	55.117.540	1,36%	3,00%
Totale proventi e oneri finanziari (C)	-755.000	-465.630	-415.869	-289.370	-339.131	62,15%	81,55%
Totale proventi e oneri straordinari (E)	5.524.022	20.323.977	9.711.579	-14.799.955	-4.187.557	-72,82%	-43,12%
Totale imposte e tasse (Y)	33.060.731	31.714.964	31.851.089	1.345.767	1.209.642	4,24%	3,80%
RISULTATO DI ESERCIZIO	-35.754.505	82.944	0	-35.837.448	-35.754.505		

Tab. 01

In merito al valore della Produzione, in aumento per +5,986 milioni di euro, si evidenzia:

- a) un incremento di **+46.572 milioni di euro** su **Contributi in c/esercizio** di cui +16,210 milioni di euro per diversa allocazioni rispetto all'anno 2019 di contributi regionali per copertura ammortamenti ante 2010, manovra ticket e miglioramento accesso al Pronto soccorso e +29,867 milioni di euro per copertura di costi prevista dai decreti emergenziali DL 18/2020 e DL 34/2020 per personale, utilizzo strutture private e DL 104/2020 per riduzione delle liste di attesa;
- b) un calo dei ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria per **-23.745 milioni** di euro per:
 - a) mobilità attiva infra ed extra regionale (-6,157 milioni),
 - b) prestazioni erogate da privato a residenti extra Regione (partita in compensazione, -9,617 milioni),
 - c) Attività Libero Professionale (-5,352 milioni),
 - d) prestazioni erogate a privati dal Dipartimento di Sanità Pubblica, prestazioni di specialistica a privati paganti, entrate per sperimentazioni (-2,618 milioni).
- c) minori entrate per compartecipazione alla spesa per **-9.609 milioni** di euro

conseguenti al mancato incasso per interruzione di erogazione di prestazioni di specialistica a causa dell'Emergenza Covid;

- d) una riduzione delle Quote di contributi c/capitale imputata all'esercizio per **-8,373 milioni** di euro per diversa allocazione del finanziamento regionale a copertura degli ammortamenti al 31/12/2009;
- e) un incremento per **+1,218 milioni** di euro su rimborsi concorsi e recuperi per effetto dell'attribuzione di rimborsi regionali a copertura dei Dispositivi di Protezione Individuale utilizzati nelle strutture socio-sanitarie per un importo pari a 2,609 milioni di euro.

Per quanto riguarda l'incremento di **+25,388 milioni di euro** sui **costi di Produzione** si evidenzia:

- a) un incremento di **+27,331 milioni** sui Beni di consumo (+25,115 milioni di euro sui beni sanitari e +2,266 milioni di euro sui beni non sanitari). In particolare:
 - i. l'aumento sui beni sanitari è imputabile ai dispositivi medici in vitro +10,966 milioni di euro (di cui 8,5 milioni per acquisti centralizzati fino a giugno) e per +15,740 milioni di euro per dispositivi acquistati da altre Aziende;
 - ii. l'incremento su materiale di guardaroba e pulizia per +2,281 milioni di euro relativo ad acquisizione di Dispositivi di Protezione Individuale e materiale di sanificazione.
- b) una diminuzione per **- 6,894 milioni** di euro sui servizi, di cui per +11,448 sui servizi non sanitari e -18,384 milioni di euro sui servizi sanitari.

Le riduzioni di costo per circa -65,558 milioni sui servizi sanitari riguardano prevalentemente:

- i. -50,168 milioni di mobilità passiva di cui -4,519 milioni per extra Regione, -39,206 milioni per mobilità infra-provinciale (vs Azienda Ospedaliera di Bologna e IOR) e -6,442 milioni di euro per infra-regionale;
- ii. -9,566 milioni di euro per costi relativi a prestazioni erogate da strutture private a cittadini residenti extra regionale, per i quali sono stati rappresentati pari ricavi;
- iii. -3,445 milioni di euro per attività libero professionale;
- iv. -2,379 milioni di euro per spesa farmaceutica convenzionata, anche in ragione dell'andamento straordinario causa emergenza Covid.

Gli aumenti, che ammontano a circa 47,586 milioni di euro, invece, riguardano:

- i. +12,062 milioni di euro per acquisizione prestazioni in similalp (+8,4 milioni di euro) e acquisizione di risorse attraverso lavoro interinale e contratti di collaborazione;
- ii. +12,009 milioni di euro per Altri servizi sanitari derivanti da: Rimborsi a case di cura private per utilizzo spazi di degenza e spazi operatori-Modalità A (+4,86 milioni), a laboratori privati e Istituto Zooprofilattico per processazione tamponi (+5,6 milioni di euro), per rimborsi a strutture che ospitano pazienti in quarantena (+1,3 milioni di euro) e per

recupero attività di prelievo (+ 455 mila euro);

- iii. +9,186 milioni di euro per convenzioni nazionali, sia per attivazione USCA e ambulatori blu (+2,86 milioni di euro) per tutto l'anno, sia per effetto dell'art. 38 DL del 23 aprile 2020 ed anche in applicazione dell'intesa regionale OOSS Mediche per attività vaccinale;
- iv. +5,098 per rimborsi costi Dispositivi di Protezione Individuale sostenuti da case di cura private e strutture socio sanitarie;
- v. +3,367 milioni di euro per Trasporti sanitari;
- vi. +2,947 milioni di euro di protesica ed integrativa;
- vii. +2,917 milioni di euro per prestazioni erogate nell'ambito della non autosufficienza e della Salute mentale.

Si rilevano, inoltre, aumenti sui servizi non sanitari per +11,448 milioni di euro per servizi di sanificazione, pulizia e lavanolo per +6,561 milioni di euro, per trasporti non sanitari per 2,852 milioni di euro e per servizi informatici +2,348 milioni di euro.

- c) **Manutenzioni: +2,573 milioni** di euro, di cui +1,8 milioni su immobili e pertinenze per attività di attività di sanificazione, tarature impianti, policarbonati per postazione lavoro ecc. derivanti dalla gestione dell'emergenza Covid e la restante parte prevalentemente per manutenzioni informatiche.
- d) **Godimenti beni (+2,75 milioni):** si osservano incrementi alla voce service e canoni di noleggio sanitari e non per +2,850 milioni di euro, di cui car sharing +900 mila euro, hardware +500 mila euro e canoni di area sanitaria +1,40 milioni di euro (di cui 860 mila euro per Robot).
- e) un incremento pari a **+12,936 milioni** di euro sul **costo del personale dipendente**, di cui: +7,1 milioni per assunzioni a tempo determinato per Covid, +4,2 milioni di euro relativa ad incentivi personale ex DL 18/2020 art. 1 come modificato e integrato dall'art. 2 c.6 del DL 34/2020 e la restante parte per anticipazione assunzioni a tempo indeterminato.
- f) un decremento di **-15,124 milioni** di euro per **accantonamenti e variazione delle rimanenze**, in attesa della valutazione puntuale di tali poste da effettuare come di consueto in concomitanza con la chiusura dell'esercizio.

Si evidenzia, infine, che sul risultato di esercizio impattano minori ricavi derivanti dalla **mancanza di proventi straordinari, pari a -14,8 milioni** di euro rispetto al 2019 e **maggiori costi per IRAP (+1,346 milioni di euro)**, in considerazione del maggior costo delle risorse umane.

In merito agli accordi provinciali si evidenzia che in sede di programmazione sono stati rivisti in diminuzione i valori degli accordi 2019 sulla base della produzione effettiva della degenza e specialistica, a causa dell'emergenza Covid. Invece, il valore della somministrazione di farmaci è stato proposto in aumento rispetto all'anno.

Per quanto riguarda gli scambi di prestazioni e di servizi infra aziendali e nei confronti del livello regionale (GSA) i dati inseriti nel preventivo risultano allineati con tutte le Aziende sanitarie della Regione. In merito alla Mobilità infra regionale, per la degenza, sono stati iscritti i valori rappresentati nell'Allegato 4 delle indicazioni regionali inviate con n.

Valore della produzione

Il valore della Produzione aumenta complessivamente di 5,986 milioni di euro, al netto del FRNA l'incremento è pari a 3,204 milioni di euro.

Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
Totale valore della produzione (A)	1.886.060.070	1.880.073.949	1.860.960.705	5.986.121	25.099.365	0,32%	1,35%
FRNA Valore della Produzione	110.207.923	107.425.480	103.985.100	2.782.443	6.222.823	2,59%	5,98%
Totale Valore della Produzione al netto FRNA	1.775.852.147	1.772.648.469	1.756.975.605	3.203.678	18.876.542	0,18%	1,07%

Tab. 02

Di seguito vengono rappresentate in dettaglio le voci comprese nel valore della Produzione, gli scostamenti rispetto all'anno precedente e le relative motivazioni.

Contributi in conto esercizio

Il valore dei contributi in conto esercizio evidenzia un aumento rispetto al consuntivo del 2019 di +46,572 milioni di euro.

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	1.658.589.474	1.612.016.931	1.608.367.552	46.572.543	50.221.922	2,89%	3,12%
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.617.358.807	1.567.163.201	1.563.196.976	50.195.605	54.161.831	3,20%	3,46%
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.609.571.014	1.550.173.509	1.554.183.084	59.397.505	55.387.930	3,83%	3,56%
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	1.431.303.165	1.405.806.908	1.421.012.676	25.496.257	10.290.489	1,81%	0,72%
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	109.771.910	76.406.552	67.465.434	33.365.358	42.306.477	43,67%	62,71%
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	68.495.939	67.960.049	65.704.974	535.889	2.790.965	0,79%	4,25%
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	7.787.793	16.989.692	9.013.892	-9.201.899	-1.226.099	-54,16%	-13,60%
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	34.016.786	38.596.512	40.235.738	-4.579.726	-6.218.953	-11,87%	-15,46%
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	6.884.882	5.854.618	4.902.838	1.030.264	1.982.044	17,60%	40,43%
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	329.000	402.600	32.000	-73.600	297.000	-18,28%	928,13%

Tab. 03

In particolare:

1. i Contributi da FS Regionale (AA0010) aumentano rispetto all'anno precedente di **46,573 milioni di euro**. Tale aumento deriva da incrementi:
 - a. sulla voce AA0030 "Quota FS regionale indistinto" pari a **25,496 milioni** prevalentemente imputabili a diversa allocazione rispetto al 2019; infatti +9,762 milioni di euro a copertura degli ammortamenti ante 2009 rilevati nell'anno precedente nella voce Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio, +9,378 milioni per rinnovi contrattuali di cui 5,663 milioni di euro per comparto, dirigenza (2019-2021) e 3,716 milioni di euro per dirigenza sanitaria (2016-2018), nel 2019 allocati nella voce AA0040 "Quota FS regionale vincolato", +5,447 milioni di euro per manovra ticket e +1,0 milioni di euro per PS rilevati nel conto delle sopravvenienze nel 2019 e +1,110 milioni di euro per finanziamento farmaci oncologici innovativi lista B non previsto nell'anno 2019;
 - b. sulla voce AA032 per **33,365 milioni** di euro di cui +19,857 milioni di euro per finanziamento ex DL n. 18/2020 - Personale e strutture private +2,673 milioni ex DL n. 104/2020 - Personale - art. 29 (Disposizioni urgenti in materia di liste di attesa) +7,157 milioni di euro per Personale ex DL 34/20 + 4 milioni di euro per FRNA con riduzione quasi di pari importo nel conto AA090 Contributi da regione quota extra Fondo)
2. e diminuzioni su:
 - a. contributi da Regione vincolati, voce AA0040 per **-9,203 milioni di euro** per allocazione dei rinnovi contrattuali nella precedente voce AA0030 e per minor finanziamento innovativi non oncologici per -1,8 milioni di euro;
 - b. contributi extrafondo AA0050 per **- 4,580 milioni di euro**. All'interno di tale voce si rilevano minori contributi da regione per -3,852 milioni di euro per FRNA e da altri enti pubblici per -554 mila euro.
3. in aumento i contributi in c/esercizio per ricerca +1,030 milioni di euro, di cui per ricerca corrente +476 mila euro e per ricerca finalizzata +606 mila euro a fronte dei quali sono stati rappresentati i correlati costi e accantonamenti;
4. in lieve calo invece i contributi da privato (-74 mila euro).

Rettifiche contributi in c/esercizio

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.318.813	-2.955.581	-3.820.589	636.768	1.501.776	-21,54%	-39,31%
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-2.318.813	-2.868.053	-3.820.589	549.239	1.501.776	-19,15%	-39,31%
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	-87.528	0	87.528	0	-100,00%	

Tab. 04

In merito al sostegno delle politiche d'investimento sono state rappresentate le rettifiche ai contributi in conto esercizio su progetti e funzioni e contributi da FSR vincolati per un importo complessivo pari a 2,319 milioni di euro. In tali importi sono ricomprese le rettifiche ai contributi assegnati dalla Regione per gli applicativi GRU, GAAC, DSM-DP e Sistema Informativo Centro Regionale Sangue e per IRCCS.

Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	10.831.361	11.031.360	9.345.871	-199.999	1.485.490	-1,81%	15,89%
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	4.792.653	0	0	4.792.653	4.792.653		
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	280.000	2.913.161	2.097.711	-2.633.161	-1.817.711	-90,39%	-86,65%
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	3.774.006	6.577.973	6.320.969	-2.803.967	-2.546.963	-42,63%	-40,29%
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	1.904.702	1.525.180	927.191	379.522	977.511	24,88%	105,43%
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	80.000	15.047	0	64.953	80.000	431,68%	

Tab. 05

In sede di programmazione l'utilizzo fondi ammonta a 10,831 milioni, pari a -200 mila euro rispetto al consuntivo 2019.

Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Nella seguente tabella sono riportati gli andamenti relativi ai ricavi di prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria.

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	161.774.863	185.519.489	183.589.169	-23.744.626	-21.814.306	-12,80%	-11,88%
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	85.340.807	91.497.649	88.592.285	-6.156.843	-3.251.478	-6,73%	-3,67%
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	60.101.051	63.135.214	60.727.877	-3.034.163	-626.826	-4,81%	-1,03%
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	108.275	20.333	18.000	87.941	90.275	432,50%	501,53%
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	25.131.481	28.342.102	27.846.407	-3.210.621	-2.714.926	-11,33%	-9,75%
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	59.680.000	69.296.724	69.801.641	-9.616.724	-10.121.641	-13,88%	-14,50%
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	5.496.436	8.115.386	8.449.008	-2.618.950	-2.952.572	-32,27%	-34,95%
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	11.257.621	16.609.731	16.746.236	-5.352.110	-5.488.616	-32,22%	-32,78%

Tab. 06

I ricavi sono stati previsti in diminuzione rispetto all'anno precedente per un importo pari a **-23,745 milioni** di euro.

La stima dell'impatto economico derivante dal blocco delle attività ospedaliere e ambulatoriali programmate e dalla ripresa per il recupero liste di attesa ha comportato una previsione di riduzione sulla voce AA0340 Ricavi per prestazioni erogate ad altre Aziende sanitarie pubbliche della Regione pari a **-3.034 milioni di euro -4,8% vs 2019** (di cui Mobilità -2.786 milioni di euro vs il 2019 pari a -5,9%).

Nello specifico:

- sulla degenza è stata prevista una diminuzione del -10% (-1.546 milioni di euro);
- sulla specialistica del -31% e -16% sul Pronto soccorso non seguito da ricovero (rispettivamente pari a -835 mila e -110 mila euro);
- sulla farmaceutica convenzionata del -10% (-139 mila euro);
- sulla cessione di sangue ed emocomponenti -6% vs il 2019 pari a -515 mila euro.

In linea con l'anno precedente la somministrazione di farmaci e la cessione di emoderivati.

In merito alla mobilità extra regionale (AA0450) si prevede un calo di **-3,210 milioni di euro** (-12,28% vs il 2019) di cui:

- a) -1,897 milioni (-13,01%) per ricovero;
- b) -717 mila euro (-31,3% vs il 2019) per specialistica, -128 mila euro (-19,02%) per Pronto soccorso non seguito da ricovero;
- c) -88 mila euro (-6 % vs il 2019) per farmaceutica;
- d) +293 mila euro (+17% vs 2019) per somministrazione di farmaci;
- e) +332 mila euro (+23% vs 2019) per trasporti ambulanze ed elisoccorso;
- f) -714 mila euro di mobilità internazionale;
- g) I ricavi per prestazioni erogate da privati a residenti di altre regioni in compensazione sono state stimate in calo per il 13,9% vs il 2019 pari a **-9,617 milioni di euro** (di cui -8,675 milioni su degenza e 890 mila euro su specialistica).

I ricavi verso privati (AA0660) sono stati stimati in riduzione per **-2,619 milioni di euro** (-32% vs 2019) prevalentemente per minori entrate da attività erogata da Igiene e Sanità pubblica, dal Servizio di impiantistica e antiinfortunistica e dalla riduzione di ricavi per privati paganti.

In merito ai ricavi per prestazioni in regime di intramoenia (AA0670) si prevede una riduzione di **-5,352 milioni di euro vs 2019** pari a -32,22%.

Concorsi, recuperi e rimborsi

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	18.483.969	17.266.437	15.032.130	1.217.532	3.451.839	7,05%	22,96%
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0	271.664	39.189	-271.664	-39.189	-100,00%	-100,00%
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	4.427.009	1.251.886	792.000	3.175.123	3.635.009	253,63%	458,97%
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.459.585	10.751.661	9.846.512	-292.077	613.073	-2,72%	6,23%
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.847.176	2.491.751	2.045.164	-644.575	-197.988	-25,87%	-9,68%
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.750.199	2.499.474	2.309.265	-749.275	-559.066	-29,98%	-24,21%

Tab. 07

Tale aggregato rileva un incremento di **+1.218 milioni** di euro attribuibili:

- a) all'aumento della voce rimborsi recuperi da regione per **+3.175 milioni** a copertura dei costi dei Dispositivi di Protezione Individuale utilizzati dalle strutture socio sanitarie per 2.609 milioni di euro e dei costi su altri progetti regionali per 567 mila;
- b) alla diminuzione di rimborsi per oneri stipendiali per **-934 mila** euro e per rimborsi da privati per **-749.276 mila** (rimborsi per mensa, spese di bollo e altri rimborsi da privato) e - 271 mila euro per rimborsi assicurativi.

Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie

A causa del blocco dell'attività di specialistica da inizio marzo si stima un calo di ticket pari a -40% vs 2019 per **-9.609 milioni di euro**, sia per prestazioni di specialistica che di pronto soccorso.

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	14.493.815	24.103.192	22.539.756	-9.609.377	-8.045.941	-39,87%	-35,70%
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	14.000.000	22.986.725	21.639.756	-8.986.725	-7.639.756	-39,10%	-35,30%
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	493.815	1.116.468	900.000	-622.653	-406.185	-55,77%	-45,13%

Tab. 08

Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio

In conseguenza della diversa allocazione del finanziamento a copertura degli ammortamenti fino al 31/12/2009 si rileva una diminuzione di 8.373 milioni di euro.

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	20.352.266	28.725.632	21.929.428	-8.373.366	-1.577.162	-29,15%	-7,19%

Tab. 09

Altri ricavi e proventi

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	3.853.135	4.366.489	3.977.388	-513.354	-124.253	-11,76%	-3,12%
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	170.000	234.684	261.234	-64.684	-91.234	-27,56%	-34,92%
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	2.073.600	2.208.268	2.262.000	-134.668	-188.400	-6,10%	-8,33%
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	1.609.535	1.923.537	1.454.155	-314.002	155.380	-16,32%	10,69%

Tab. 10

È prevista una diminuzione del 13,6% pari a **-513.354 mila euro** da attribuirsi prevalentemente a riduzione dei Fitti attivi e noleggio sale (-16,16%) e ad altri ricavi (-6,21%), tra cui rientrano i proventi derivanti da parcheggi e rimborsi utenze dei bar interni agli ospedali; le riduzioni esperte sono conseguenti all'impatto dell'emergenza sanitaria.

Costi della produzione

I costi della produzione stimati a preventivo 2020, al netto dei costi per FRNA, sono in aumento rispetto all'anno precedente per un valore pari a +23,05 milioni di euro.

Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
Totale costi della produzione (B)	1.893.522.866	1.868.134.389	1.838.405.326	25.388.477	55.117.540	1,36%	3,00%
FRNA Costi della Produzione	110.207.923	107.873.718	103.985.100	2.334.205	6.222.823	2,16%	5,98%
Totale Costi della Produzione al netto FRNA	1.783.314.943	1.760.260.671	1.734.420.226	23.054.272	48.894.717	1,31%	2,82%

Tab. 11

Di seguito si riporta il dettaglio delle voci di costo che evidenziano le variazioni più significative rispetto al consuntivo 2019.

Acquisti di beni

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
BA0010	B.1) Acquisti di beni	216.245.934	188.864.585	181.977.738	27.381.349	34.268.196	14,50%	18,83%
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	209.815.858	184.700.664	178.230.937	25.115.193	31.584.921	13,60%	17,72%
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	103.400.000	103.976.266	102.054.228	-576.266	1.345.772	-0,55%	1,32%
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.620.000	1.521.613	1.910.000	98.387	-290.000	6,47%	-15,18%
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	800.000	671.500	1.200.000	128.500	-400.000	19,14%	-33,33%
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	12.470.261	12.670.020	11.424.314	-199.759	1.045.947	-1,58%	9,16%
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	63.528.987	49.217.115	45.387.000	14.311.872	18.141.987	29,08%	39,97%
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.600.000	1.306.125	1.400.000	293.875	200.000	22,50%	14,29%
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	9.201.156	9.977.709	10.695.595	-776.553	-1.494.439	-7,78%	-13,97%
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	250.771	79.397	100.000	171.374	150.771	215,85%	150,77%
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	12.000	10.524	10.000	1.476	2.000	14,03%	20,00%
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	3.522.121	7.372.630	7.081.000	-3.850.509	-3.558.879	-52,23%	-50,26%
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15.830.562	90.879	78.800	15.739.684	15.751.762	17319,46%	19989,53%
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	6.430.076	4.163.921	3.746.801	2.266.155	2.683.275	54,42%	71,62%

Tab. 12, 13

L'andamento dei costi per acquisto di beni di consumo rileva un incremento, rispetto al consuntivo 2019, di +27,381 milioni di euro.

I beni sanitari aumentano di **25,115 milioni di** euro prevalentemente per dispositivi in vitro e di protezione individuale. Di seguito si riporta l'analisi degli andamenti della spesa farmaceutica ospedaliera e delle altre voci dei beni sanitari.

➤ SPESA FARMACEUTICA ACQUISTO DIRETTO – OSPEDALIERA

Per quanto riguarda la voce di spesa **BA0030 “Prodotti farmaceutici ed emoderivati**, si stima un valore 2020 pari a 103,400 milioni di euro in lieve calo rispetto al 2019 (**-576 mila euro – 1%**).

Medicinali con AIC

I costi per acquisto di medicinali con AIC comprensivi del consumo di farmaci per HCV ammontano, per l'anno 2020, a 100,980 milioni di euro con diminuzioni vs 2019 prevalentemente dovute all'effetto dell'esito della gara pembrolizumab e nivolumab e all'utilizzo dei biosimilari adalimumab e di nuovi biosimilari per Teriparatide e bevacizumab. Le riduzioni hanno compensato incrementi sui consumi per: Oncologici innovativi e non, Farmaci per il trattamento della Sclerosi Multipla, Nuovi Anticoagulanti Orali, Farmaci antidiabetici (insulina e ipoglicemizzanti orali) e per farmaci impiegati nella Rete reumatologica per la presa in carico del 1° livello in circa 15 ambulatori in Ausl.

Si segnala che come rappresentato nella tabella successiva il consumo di oncologici del gruppo A e del gruppo B risulta pari rispettivamente a 2,229 milioni di euro e a 1,153 milioni di euro.

Oncologici Innovativi	Fondo 2020	Previsione 2020	Δ
Gruppo A	€ 2.072.537	€ 2.228.878	€ 156.341
Gruppo B	€ 1.110.454	€ 1.152.554	€ 42.100
TOT A+B	€ 3.182.991	€ 3.381.432	€ 198.441

In merito agli innovativi non oncologici si stima una spesa annua pari a 3,296 milioni di euro valore praticamente in linea con il fondo regionale assegnato.

Relativamente ai biosimilari, si riporta la % raggiunta agli 11 mesi 2020 sul totale consumo sia per AUSLBO che per AOSBPO poiché il dato rilevato in SIVER comprende l'area territoriale bolognese.

Indicatore : impiego del/dei biosimilari sul totale del consumo	Valore atteso anno 2020	Valore Consumi 11 mesi 2020 AOU BO	Valore Consumi 11 mesi 2020 AUSL BO
Epoetine	≥90%	99%	95%
Ormone della crescita (GH)	≥50%	41%	36%
Infliximab	≥90%	100%	98%
Etanercept	≥90%	93%	90%
Adalimumab	≥90%	92%	92%
Follitropina alfa	≥65%	0%	87%
Rituximab sottocute in ambito oncologico	≤20%	2%	0%
Trastuzumab sottocute in ambito oncologico	≤20%	5%	18%
Enoxaparina	≥90%	100%	99%
Insulina lispro (ad azione rapida)*	≥80%	53%	46%
* dal 01/12 il biosimilare non è più aggiudicatario di gara			

Per quanto concerne i Fattori della coagulazione l'azienda ha indicato il valore di 9,550 milioni di euro.

Il valore previsto per gli emoderivati pari a 6 milioni di euro considera un lieve incremento vs 2019 pari a circa + 242,655 mila euro dovuto a maggiori consumi per immunoglobuline sottocutanee per malattie rare prescritte dall'IRCCS e per complesso protrombinico per Stroke.

Medicinali senza AIC

La stima per l'anno 2020 è pari a 1,620 milioni di euro in aumento rispetto al 2019 per +98,387 mila euro.

Ossigeno con AIC

La previsione di spesa per Ossigeno con AIC è pari a 800 mila euro, in incremento vs il 2019 per 128,500 mila euro, tiene conto del consumo per ossigeno compresso e ossigeno criogenico, incrementato per emergenza Covid e per l'attivazione dei posti letto di Terapia Intensiva COVID all' Ospedale Maggiore.

➤ DISPOSITIVI MEDICI

La stima per l'anno 2020 per Dispositivi medici ammonta a 63,259 milioni di euro pari a **+14,312 milioni di euro vs il 2019**.

In questo aumento la voce più significativa riguarda i Dispositivi Medico Diagnostici in vitro che con una stima per l'anno 2020 pari a 17,135 milioni di euro evidenzia un incremento vs l'anno precedente di +10,966 milioni di euro, di cui circa 8,5 milioni di euro per acquisti centralizzati per tamponi e reagenti necessari alla gestione dell'emergenza Covid-19.

Incrementi sono stati inoltre previsti su reagenti per le attività del Laboratorio Unico Metropolitano dello screening neonatale partito a marzo 2020, della spettrometria di massa per il superamento della modalità manuale e per la processazione di tamponi molecolari con nuova strumentazione Hamilton Galaxy di Elitech Group.

Per i dispositivi medici e quelli impiantabili non attivi la stima per l'anno 2020 ammonta a 46,93 milioni di euro in incremento vs il 2019 di +3,346 milioni di euro. Tale aumento va letto con il calo registrato sulla voce "Altri beni e prodotti sanitari" che registra una diminuzione vs il 2019 pari -3,851 milioni di euro per diversa allocazione dei costi derivante dall'entrata in vigore del nuovo piano dei conti regionale GAAC.

In particolare la stima rappresentata ha considerato:

- a) il calo dell'attività ortopedica derivato dalla sospensione degli interventi chirurgici per emergenza Covid-19 nei primi mesi dell'anno per la riconversione dei posti letto dedicati all'ortopedia dell'Ospedale Maggiore in posti letto per Terapia Intensiva;
- b) gli stessi volumi per stent medicali e riassorbibili per l'attività di Emodinamica e Cardiologia,
- c) un incremento nel consumo di matrici Braxon utilizzate negli interventi One-step di Chirurgia Senologica,
- d) un recupero per le attività chirurgiche, sia dell'IRCCS che delle Cardiologie dell'Ospedale Maggiore e di Bentivoglio,
- e) un aumento rispetto all'anno precedente del 10% di procedure di Neuroradiologia presso l'IRCCS delle Neuroscienze per il PDTA Stroke;

- f) la ripresa a partire da maggio della Chirurgia Robotica: urologica (Prostatectomia radicale, Nefrectomia parziale e Pieloplastica), di chirurgia generale (Esofago distale, Stomaco, Colon dx sx, Fegato, Pancreas) e toracica (Timo e Torace), queste ultime afferenti all'IRCCS Sant' Orsola.

Nella voce dei dispositivi medici è previsto inoltre l'incremento dei consumi di guanti, classificati come DPI per emergenza COVID e distribuiti in misura maggiore rispetto all'anno precedente, sia nei reparti ospedalieri che nelle strutture territoriali, che per le USCA.

➤ **DISPOSITIVI MEDICI DA ALTRE AZIENDE DELLA REGIONE**

I Dispositivi medici acquistati da altre Aziende rilevano un importo in incremento pari a +15,740 milioni di euro a seguito del piano di distribuzione delle scorte per materiale acquisito dal Soggetto Aggregatore AOSP Parma e per il materiale acquisito nell'ambito della gara intercenter da Ausl di Reggio Emilia. A Fronte di tali costi è prevista una variazione delle rimanenze a fine anno per un importo pari a +10,18 milioni di euro.

➤ **ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI**

La stima ammonta a 3,522 milioni di euro -3,851 milioni di euro per effetto di una diversa allocazione dei costi per materiale di sala operatoria (strumentario e altro) derivante dall'applicazione del nuovo piano dei conti regionale GAAC. Maggiori consumi sono stati previsti per gel idroalcolico per igiene mani utilizzato sia nei reparti ospedalieri che nelle strutture territoriali, che per i check-point, USCA, Uffici amministrativi, ecc. E' stata inoltre implementata la distribuzione nelle strutture socio assistenziali e/o alle CRA.

➤ **PRODOTTI DIETETICI**

In incremento sono stati previsti i Prodotti Dietetici per nutrizione enterale e di supporti nutrizionali per pazienti COVID come previsto dai protocolli.

➤ **MATERIALE PER PROFILASSI (VACCINI)**

Il blocco delle vaccinazioni a chiamata (Zostavax e Gardasil 9) verificatosi nei primi mesi dell'anno ha comportato una importante riduzione dei consumi. Tuttavia, per Zostavax (antivaricella) è stata effettuata una vaccinazione massiccia di recupero in autunno da parte del Dipartimento di Sanità Pubblica.

La campagna antinfluenzale ha puntato su maggiori percentuali di adesione rispetto al 2019. Inoltre, causa esaurimento delle dosi previste nella gara Regionale, si è provveduto ad acquistare vaccino all'estero come da indicazione regionale. Pertanto, il calo dei consumi verificatosi nella prima parte dell'anno è stato in parte compensato dal recupero delle vaccinazioni e dalla spesa per la campagna antinfluenzale.

➤ **PRODOTTI CHIMICI**

Il rilevante incremento dei consumi per prodotti chimici è relativo ad alcol al 70% ed altri prodotti ed imputabile al costo della disinfezione delle superfici indicata nei protocolli di sanificazione degli ambienti COVID, sia per il riavvio delle attività da maggio in poi che per le normali pratiche cliniche.

Acquisto di servizi sanitari

In merito ai servizi sanitari si stima un decremento di costi rispetto al 2019 pari a 18,34 milioni di euro.

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	1.144.515.606	1.151.409.524	1.145.499.394	-6.893.917	-983.788	-0,60%	-0,09%
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.046.057.120	1.064.399.306	1.058.383.392	-18.342.186	-12.326.272	-1,72%	-1,16%
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	98.458.486	87.010.218	87.116.002	11.448.269	11.342.484	13,16%	13,02%

Tab. 14

Di seguito si analizzano gli scostamenti più rilevanti.

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.046.057.120	1.064.399.306	1.058.383.392	-18.342.186	-12.326.272	-1,72%	-1,16%
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	104.541.483	95.355.795	95.679.381	9.185.688	8.862.102	9,63%	9,26%
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	103.286.868	105.666.192	103.220.916	-2.379.325	65.951	-2,25%	0,06%
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	101.692.262	112.811.289	112.399.390	-11.119.027	-10.707.127	-9,86%	-9,53%
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	230.000	319.176	351.000	-89.176	-121.000	-27,94%	-34,47%
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	11.553.197	9.916.265	5.908.417	1.636.932	5.644.781	16,51%	95,54%
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	12.000.000	10.689.582	16.767.283	1.310.418	-4.767.283	12,26%	-28,43%
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	307.019.038	362.677.332	360.514.398	-55.658.295	-53.495.361	-15,35%	-14,84%
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	19.222.179	18.827.163	18.252.000	395.016	970.179	2,10%	5,32%
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	80.937.886	74.238.399	72.767.896	6.699.487	8.169.990	9,02%	11,23%
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	2.626.768	3.592.700	3.782.259	-965.932	-1.155.491	-26,89%	-30,55%
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	41.059.585	37.454.588	37.164.290	3.604.997	3.895.295	9,62%	10,48%
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-San a rilevanza sanitaria	144.122.495	141.205.238	141.180.552	2.917.257	2.941.943	2,07%	2,08%
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	8.563.624	12.008.809	12.105.482	-3.445.185	-3.541.858	-28,69%	-29,26%

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	22.946.720	17.848.252	16.823.324	5.098.468	6.123.396	28,57%	36,40%
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	25.978.904	13.520.997	12.413.478	12.457.906	13.565.426	92,14%	109,28%
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	60.276.111	48.267.527	49.053.327	12.008.585	11.222.785	24,88%	22,88%

Tab. 15

B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base

In merito ai servizi per convenzioni nazionali si rileva nel preventivo 2020 un incremento rispetto al consuntivo 2019 pari a +9,19 milioni di euro. Tale incremento considera:

- l'adeguamento contrattuale previsto dall'art. 38 DL 23 08.04.20 e dell'ACN 31.03.2020 per la specialistica ambulatoriale e le professionalità assimilate per circa 3,4 milioni;
- l'impatto economico delle progettualità proposte ai Medici di Medicina Generale e ai Pediatri di Libera Scelta, tra cui si ricordano le attività vaccinali, in particolare quella legata alla campagna antinfluenzale e all'attività di screening;
- il costo incrementale causa Covid del personale reclutato per USCA e ambulatori BLU e gli incarichi di attività territoriali programmate anche conferiti per rafforzare l'attività di vaccinazione antinfluenzale nella fase di emergenza sanitaria, per un importo complessivo di circa 2,4 milioni.

B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica

L'acquisto di servizi sanitari per farmaceutica convenzionata (BA0500), in sede di preventivo 2020, è in riduzione per -2,38 milioni di euro rispetto al 2019. Il decremento è da imputarsi principalmente alla farmaceutica convenzionata (-2,28 milioni di euro pari a 2,2%) e per quota residuale alla mobilità infra ed extra regionale.

Il decremento sulla spesa farmaceutica convenzionata è risultante da:

- applicazione dell'Accordo Distribuzione Per Conto (DPC) (+900.000 €);
- andamento straordinario causa emergenza Covid-19, con un impatto stimato in circa -3 milioni di euro, ma andamento differenziato nei vari mesi dell'anno. In particolare:
 - marzo 2020: in base alla previsione annua per farmaceutica convenzionata pre Covid-19 ed all'andamento del 1º bimestre era atteso in marzo un incremento spesa ≤ 0,4%, ma l'incremento reale è stato del +7,46%. Questo a causa dell'aumento del numero delle ricette per scorta di farmaci da effetto Covid-19 (+2,4%), dell'applicazione della nuova Lista regionale DPC e dell'anomala dispensazione di farmaci in DPC dal canale per conto al canale convenzionata a causa di problemi centrali di avvio in urgenza

della dematerializzazione ricette DPC;

- maggio 2020: drastica diminuzione di spesa e consumi, come effetto 'rebound' alle pluriprescrizioni rilasciate dei mesi precedenti (-19,6% spesa; -22,6% ricette);
- giugno - agosto 2020: si è confermata la diminuzione dei consumi nei mesi estivi, anche se in parte compensata dalla ripresa graduale delle attività ambulatoriali, secondo i nuovi protocolli di sicurezza anti covid;
- settembre – dicembre 2020: la graduale ripresa dei contagi da fine settembre ed avvio della seconda ondata pandemica da fine ottobre, è verosimile produrre un'inibizione dei consumi farmaceutici con andamento decrementale rispetto al 2019 di numero di ricette e relativa spesa, in analogia all'andamento primaverile;
- per effetto dell'abolizione superticket su fascie di reddito QM a decorrere dal 1 settembre 2020 (+280.000 €);
- per effetto sospensioni terapie con omega-3 (-360.000 €);
- per scadenze brevettuali a maggio 2019 e correlato all'effetto calmiere sui primi 5 mesi 2020 (-100.000 €).

B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale

L'Acquisto di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale (BA0530) decremente rispetto al 2019 (-11,12 milioni di euro), in ragione del calo della produzione rilevabile nel 2020 a seguito dell'emergenza sanitaria e dei mesi di sospensione delle attività e con particolare riferimento alla mobilità pubblica. Per l'approfondimento dei valori di mobilità pubblica infra ed extra regione (-13,02 milioni sul 2019) si rimanda ai paragrafi dedicati.

Con riguardo al privato si osservano incrementi da attribuirsi a:

- 1,62 milioni di euro per specialisti ambulatoriali convenzionati, sia in considerazione dell'applicazione degli effetti del rinnovo contrattuale, che per incremento del numero di incarichi assegnati ed anche per effetto dell'applicazione del Verbale d'Intesa tra la Regione e le organizzazioni sindacali degli specialisti ambulatoriali e professionalità assimilate sottoscritto il 12 agosto 2020;
- 1,17 milioni di euro alle prestazioni rese da Ospedali privati. In particolare, l'accordo ANISAP di cui alla DGR n. 849/2020 (quota accessoria), comporta un maggior onere per l'Azienda stimato in 1,5 milioni di euro (pari a 3,5 euro a prestazione a partire dal mese di maggio). Si ricorda, altresì, che è stato considerato l'impatto dell'abolizione del super ticket (DGR 1044/2020), per il quale si stima un maggior costo di circa +45.000 euro. L'Azienda ha altresì stimato i costi per l'acquisto di prestazioni sanitarie dalle strutture private accreditate inerenti alla ripresa dell'attività programmabile e non urgente sospesa nel periodo COVID, nelle more della formalizzazione dei nuovi Accordi Quadro regionali ed ha, inoltre, sviluppato specifiche progettualità in accordo con i produttori privati accreditati, finalizzate al recupero delle liste di attesa, per cui è stata chiesta committenza

aggiuntiva. Queste ulteriori prestazioni verranno remunerate come budget aggiuntivo solo se si supereranno le quantità commissionate nel Piano di committenza annuale, al quale le strutture private stanno cercando di allinearsi, per compensare l'offerta pubblica.

B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa e B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica

Le macrovoci per assistenza integrativa e protesica (voci BA0700 e BA0750) si stimano in aumento rispetto all'anno precedente per un importo complessivo di 2,95 milioni di euro.

La previsione in incremento della stima dei costi, nonostante la riduzione delle attività dei mesi tra marzo e maggio, è legata alla forte ripresa di prescrizioni di ausili personalizzati per le attività degli ambulatori specialistici, oltre che di dimissioni Fast dagli ospedali.

Inoltre, sono stati previsti aumenti per 480 mila euro per incontinenza, 200 mila euro per stomie, 230 mila euro per maggiori consumi e 50 mila euro per revisione della scontistica.

B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera

L'Acquisto di servizi sanitari per assistenza ospedaliera (BA0800) decremente in modo significativo rispetto al 2019 (-55,66 milioni di euro), in ragione del calo della produzione rilevabile nel 2020 a seguito dell'emergenza sanitaria e dei mesi di sospensione delle attività. Per l'approfondimento dei valori di mobilità pubblica infra ed extra regione (-43,86 milioni sul 2019) si rimanda ai paragrafi dedicati.

Si evidenzia, altresì, un calo anche con riguardo alle prestazioni di degenza erogate da privati a Cittadini extra regione (-8,68 milioni di euro), per i quali sono stati iscritti rimborsi di pari importo. L'importo previsto è una stima dell'attività 2020 che presumibilmente verrà erogata e non supera il valore della produzione fatturata nel 2018 validata in banca dati regionale, come da indicazioni.

Si segnala, inoltre, un decremento anche sulle prestazioni di degenza da privato per residenti (voce BA0870 per -3,14 milioni di euro), da ricondursi principalmente al calo delle prestazioni di degenza di non alta specialità. Tale decremento considera costi sorgenti, su questa specifica macrovoce, per 4,35 milioni di euro, derivanti dall'applicazione dell'Accordo Quadro fra Regione Emilia – Romagna ed AIOP per la regolamentazione dei rapporti finalizzati al coinvolgimento degli ospedali privati accreditati nella rete ospedaliera regionale della gestione dell'emergenza – Covid-19 (di cui alla DGR 344/2020).

B.2.A.8) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F

L'incremento relativo alla voce Acquisto di prestazioni di distribuzione farmaci File F (BA0960) pari a 6,70 milioni di euro rispetto al 2019 è da attribuirsi:

- alla mobilità infra-regionale (+6,33 milioni), in particolar modo verso Azienda Ospedaliera bolognese;
- alla mobilità extraregionale (+305 mila euro);
- al privato con riguardo al costo della distribuzione per conto (+67 mila euro),

come risultante del passaggio in convenzionata di diversi ATC e dell'incremento nella distribuzione di vaccini antipneumococcici e antinfluenzali.

Per approfondimenti in merito alla mobilità ed agli accordi di fornitura si rimanda ai paragrafi dedicati.

B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario

Si rileva un incremento sui costi dei trasporti sanitari per 3,60 milioni di euro, prevalentemente imputabile ai trasporti in emergenza da privato, in ragione del maggior numero di trasporti effettuato causa Covid.

B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria

Si segnala l'incremento di 2,92 milioni di euro per acquisto di prestazioni Socio- Sanitarie a rilevanza sanitaria (voce BA1140) riconducibili:

- per 1,31 milioni di euro ai servizi acquisiti per la non autosufficienza e che trovano copertura nei contributi assegnati a livello regionale, FRNA, e a livello nazionale FNA;
- per 1,61 milioni alle altre tipologie di servizi, tra cui, in particolare, si osservano incrementi sui costi per Salute Mentale e Dipendenze Patologiche. Ciò accade a seguito dell'emergenza sanitaria in corso, sia a garanzia della continuità assistenziale e delle attività di presa in carico, ma anche in ragione della maggiore propensione delle autorità giudiziarie a concedere misure alternative alla detenzione con libertà vigilata nei luoghi di cura, nell'intento di limitare la popolazione carceraria in relazione alle possibilità di contagio.

B.2.A.13) Compartecipazione al personale per attività libero professionale

I costi per compartecipazione al personale per attività libero-prof. (intramoenia) (BA1200) si rilevano in decremento di circa 3,45 milioni di euro rispetto al consuntivo 2019.

B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari

La voce BA1280 Rimborsi, assegni e contributi sanitari rileva a preventivo 2020 un valore in incremento rispetto all'esercizio precedente (+5,10 milioni di euro). Gli incrementi previsti riguardano:

- +3,53 milioni per rimborso a Case di cura private di DPI e altre prestazioni collegate al covid (determina n. 9898 del 12.06.2020);
- +2,61 milioni di euro per rimborso a strutture socio-sanitarie di dispositivi di protezione individuale, come effetto della DGR 567/2020 che prevede un onere aggiuntivo giornaliero da riconoscere alle cooperative sociali, quale contributo per rimborso dei DPI;

A parziale compensazione si rilevano in decremento i costi per Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione (-684 mila euro) ed i costi finanziati dal Fondo Regionale della Non Autosufficienza (-304 mila euro).

B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

In merito alle consulenze, collaborazioni e lavoro interinale si evidenzia un aumento di 12,46 milioni di euro da ricondursi a maggiori costi per Covid-19. Per approfondimenti si rimanda alla sezione dedicata al governo delle risorse umane.

B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria

La voce Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria (BA1490) evidenzia un incremento rispetto al consuntivo per +12,01 milioni di euro.

L'aumento rispetto al 2019 è da attribuirsi in particolar modo alle voci BA1530 (+11,79 milioni) e BA1510 (+1,25 milioni). L'aumento della prima voce è riconducibile:

- al rimborso alle strutture private, come previsto dall'Accordo di cui alla DGR 344/2020, a fronte del loro coinvolgimento, durante il periodo di emergenza, quali strutture destinatarie di casistica operatoria (No covid) proveniente da AUSL/AOSPU cd "Modalità A" (+4,86 milioni di euro);
- al costo per service sanitari (+4,21 milioni di euro) in incremento a causa del Covid principalmente per invio dei tamponi ai laboratori privati per l'Azienda e fino a giugno anche per le altre aziende della regione;
- al costo sorgente a causa dell'emergenza sanitaria per circa +1,3 milioni il rimborso alle strutture di quarantena dei pazienti Covid;
- ai maggiori costi per ossigenoterapia per circa 627 mila euro;
- per maggiori costi per il recupero dei prelievi effettuato da Villa Salus (+455 mila euro);

mentre l'aumento della seconda al costo sorgente dei tamponi trasmessi per analisi all'Istituto Zooprofilattico regionale (1,41 milioni di euro).

Tale aumento è compensato dal decremento dei costi per mobilità internazionale (-714 mila euro) adeguati ai ricavi e da quello dei rimborsi verso altre Aziende della Regione ed extra regione pari a - 320 mila euro.

Accordi di Fornitura – Area Metropolitana

Nella successiva tabella si rappresenta il valore degli accordi provinciali tra l'Azienda Usl di Bologna, l'IOR, l'Azienda Ospedaliera Sant'Orsola-Malpighi e il valore dell'Azienda Usl di Imola.

	DESCR CONTO GAAC	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Δ su consuntivo 2019	Δ su preventivo 2019
AUSL di Imola	Degenza da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti	5.827.351	5.613.950	5.333.598	213.402	493.753
	Specialistica da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti	544.908	641.678	728.280	96.770	130.836
	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Aziende sanitarie della Provincia per residenti	52.535	87.105		34.569	
	Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti	676.417	677.963	710.284	1.546	33.867
	TOTALE	7.101.212	7.020.695	6.772.162	80.517	329.050
AOU di Bologna	Degenza da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti	138.862.757	173.327.500	172.127.500	34.464.743	33.264.743
	Specialistica da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti	40.878.017	47.703.414	53.029.678	6.825.397	7.800.732
	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Aziende sanitarie della Provincia per residenti	4.350.929	5.326.264		975.335	
	Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti	69.702.216	63.804.578	62.167.712	5.897.638	7.534.504
	TOTALE	253.793.919	290.161.756	287.324.890	36.367.837	33.530.971
IOR	Degenza da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti	22.434.042	24.400.000	23.400.000	1.965.958	965.958
	Specialistica da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti	897.485	1.418.672	2.640.406	521.187	718.295
	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Aziende sanitarie della Provincia per residenti	1.024.626	1.221.734		197.108	
	Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti	269.000	414.560	414.560	145.560	145.560
	TOTALE	24.625.153	27.454.966	26.454.966	2.829.813	1.829.813
	TOTALE DEGENZA	167.124.150	203.341.450	200.861.098	36.217.299	33.736.948
	TOTALE SPECIALISTICA AMBULATORIALE	42.320.410	49.763.764	56.398.364	7.443.354	8.649.863
	TOTALE PRONTO SOCCORSO	5.428.090	6.635.103	-	1.207.012	-
	TOTALE SOMMINISTRAZIONE FARMACI	70.647.633	64.897.101	63.292.556	5.750.532	7.355.077
TOTALE INFRA-PROVINCIA		285.520.284	324.637.417	320.552.018	39.117.133	35.031.734

Rispetto al 2019 si osserva una riduzione complessiva di 39,12 milioni di euro concentrata principalmente su degenza, specialistica e pronto soccorso (-17,8%, -15,0% e -18,2% rispettivamente), in considerazione del calo della produzione per sospensione delle attività per Covid. Mentre si rileva un aumento sulla somministrazione farmaci, al cui proposito si segnalano circa 4 milioni riconosciuti all'Azienda Ospedaliera di Bologna per Farmaci oncologici ex gruppo B, che da aprile 2020 sono usciti dallo specifico fondo avendo perso l'innovatività.

Mobilità attiva e passiva infraregionale extra-provincia

In relazione alla mobilità infraregionale extra-Provincia sono state rispettate le indicazioni regionali. In particolare:

- per la mobilità extra-provinciale relativa all'attività di degenza si è fatto riferimento alla matrice allegata alla nota regionale prot. 0786696 27/11/2020 nell'Allegato 4;
- le altre voci di mobilità extra-provinciale sono state stimate tenendo conto della produzione 2020 (su base annua) in base agli ultimi dati disponibili dai ritorni informativi ed in modo da garantire coerenza tra azienda sanitaria regionale creditrice e debitrice.

Mobilità attiva e passiva extraregionale da strutture pubbliche

Per quanto riguarda la valorizzazione delle prestazioni in mobilità extra-regionale, l'Azienda ha previsto:

- relativamente all'attività prodotta da strutture pubbliche (mobilità extra-regionale attiva), la stima della produzione 2020 per cittadini non residenti;
- per la mobilità passiva extra-regionale, un valore in linea con quanto rappresentato in sede di preconsuntivo a settembre, in decremento secondo

percentuali analoghe a quanto rilevato per la mobilità attiva, stante che non sono disponibili valori puntuali di mobilità passiva extraregionale 2020.

Acquisto di servizi non sanitari

La previsione per acquisto di servizi non sanitari prevede un incremento rispetto all'anno precedente di +11,45 milioni di euro, pari al 13,16%, come di seguito dettagliato:

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	98.458.486	87.010.218	87.116.002	11.448.269	11.342.484	13,16%	13,02%
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	96.528.473	84.596.092	85.072.598	11.932.381	11.455.875	14,11%	13,47%
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	5.850.000	5.353.666	5.400.000	496.334	450.000	9,27%	8,33%
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	18.000.000	11.938.064	11.850.000	6.061.936	6.150.000	50,78%	51,90%
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	9.300.000	9.977.328	9.960.000	-677.328	-660.000	-6,79%	-6,63%
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	5.262.204	5.201.011	5.750.000	61.193	-487.796	1,18%	-8,48%
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	8.705.000	6.357.328	6.397.518	2.347.672	2.307.482	36,93%	36,07%
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	6.000.000	3.147.818	2.904.000	2.852.182	3.096.000	90,61%	106,61%
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.200.000	2.361.924	1.800.000	-161.924	400.000	-6,86%	22,22%
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	5.414.194	5.225.177	4.461.800	189.017	952.394	3,62%	21,35%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	10.294.906	10.012.802	10.400.000	282.105	-105.094	2,82%	-1,01%
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	2.204.882	1.960.001	3.460.000	244.881	-1.255.118	12,49%	-36,28%
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.250.000	1.219.906	1.250.000	30.094	0	2,47%	0,00%
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	22.047.287	21.841.068	21.439.280	206.219	608.007	0,94%	2,84%
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.337.902	1.548.757	1.237.105	-210.855	100.797	-13,61%	8,15%
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	592.111	865.369	806.299	-273.258	-214.188	-31,58%	-26,56%

Tab. 16

All'interno di tale macrovoce sono rilevati costi Covid per circa 13,82 milioni di euro, in particolar modo per servizi di pulizie, lavanderia, vigilanza e per il servizio di prenotazione. Si sono osservati, altresì, decrementi, seppur solo a parziale compensazione, sempre da ricondursi all'emergenza sanitaria, quali ad esempio quelli per il servizio mensa.

Con riferimento all'attività ordinaria si segnala l'andamento del servizio di smaltimento rifiuti, il cui decremento è da imputare all'interruzione del contratto per i rifiuti assimilabili urbani con la ditta responsabile a fronte di una ridefinizione delle tariffe TARI comunali. All'interno delle singole voci si evidenziano altre riduzioni per consulenze e formazione.

Manutenzione e riparazione

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	26.220.897	23.647.832	23.873.237	2.573.065	2.347.660	10,88%	9,83%
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	13.304.062	11.450.863	11.084.000	1.853.199	2.220.062	16,18%	20,03%
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	387.237	404.678	406.237	-17.441	-19.000	-4,31%	-4,68%
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	7.000.000	7.082.225	6.950.000	-82.225	50.000	-1,16%	0,72%
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	550.000	560.069	650.000	-10.069	-100.000	-1,80%	-15,38%
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	4.979.598	4.149.998	4.783.000	829.600	196.598	19,99%	4,11%

Tab. 17

I costi per manutenzione e riparazione mostrano un incremento di 2,57 milioni di euro rispetto al consuntivo 2019. La variazione è legata alle voci BA1920 Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze (+1,85 milioni di euro) per attività di sanificazione, tarature impianti, policarbonati per postazione lavoro per attività correlate al Covid e BA1970 Altre manutenzioni e riparazioni prevalentemente per attrezzature informatiche.

Godimento beni di terzi

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	11.443.594	8.720.088	9.694.652	2.723.506	1.748.942	31,23%	18,04%
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.937.400	2.076.726	2.041.326	-139.326	-103.926	-6,71%	-5,09%
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	7.545.713	4.696.683	5.706.326	2.849.030	1.839.387	60,66%	32,23%
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	1.960.481	1.946.679	1.947.000	13.802	13.481	0,71%	0,69%

Tab. 18

A preventivo 2020 la voce BA1990 Godimento di beni di terzi è prevista in incremento per 2,72 milioni di euro sul consuntivo 2019. Si rilevano in aumento in particolare i canoni di noleggio, sia di area sanitaria (+1,40 milioni di euro), sia di area non sanitaria (+1,45 milioni di euro).

L'incremento relativo ai canoni di noleggio sanitari (voce ministeriale BA2020) è conseguente ai nuovi noleggi in avvio nel 2020 per attrezzature sanitarie, di cui 860 mila euro per robot per l'attività chirurgiche di urologia, generale e toracica.

La variazione che si riscontra sui canoni di noleggio di area non sanitaria (voce ministeriale BA2030) è invece da attribuirsi:

- al contratto aziendale di car-sharing (circa 920 mila euro);
- ai costi per canoni di noleggio hardware (+600 mila euro), anche in relazione all'emergenza sanitaria in corso ed all'incentivazione dello smart working.

Governo delle risorse umane

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	25.978.904	13.520.997	12.413.478	12.457.906	13.565.426	92,14%	109,28%
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.337.902	1.548.757	1.237.105	-210.855	100.797	-13,61%	8,15%
BA2080	Totale costo del personale	438.929.501	425.993.429	420.185.298	12.936.072	18.744.204	3,04%	4,46%
	TOTALE COSTO DELLE RISORSE UMANE	466.246.307	441.063.183	433.835.880	25.183.124	32.410.427	5,71%	7,47%

Tab. 19

La previsione di spesa per l'anno 2020 prevede un incremento rispetto all'anno precedente sul costo delle risorse umane pari ad euro 25,18 milioni.

Nel dettaglio, la stima del costo del personale dipendente è in incremento rispetto al 2019 per un importo pari a 12,94 milioni di euro di cui:

- +7,1 milioni per assunzioni a tempo determinato legate all'emergenza Covid (comprensivo di oneri e non di IRAP) e 4,2 milioni di euro relativi ad incentivi personale ex DL 18/2020 art. 1 come modificato dall'art. 2 c. 6 del DL 34/2020;
- la quota restante per l'anticipo di assunzioni a tempo indeterminato rispetto alle cessazioni realizzatesi.

Il costo del personale dipendente non comprende il riconoscimento dell'Indennità di Vacanza Contrattuale e dell'elemento perequativo, che è stato rilevato tra gli accantonamenti dell'esercizio per un importo pari a 5,66 milioni di euro.

La stima è coerente con quanto definito nel Piano Triennale Fabbisogni anni 2020-2022 approvato dalla Regione con nota del 23/09/2020 PG/2020/94407.

Il costo delle risorse umane nel suo complesso, comprensivo anche dei rapporti di lavoro atipici (co.co.co., lavoro interinale, liberi professionisti ...), è stato determinato in relazione alla programmazione della copertura della dotazione organica in funzione di:

- assunzioni per emergenza Covid effettuate dalla fine del mese di febbraio 2020 sia con rapporti di lavoro a tempo determinato che con rapporti di lavoro a tempo indeterminato, quale anticipazione della copertura del turn over dell'area assistenziale; si è fatto altresì ricorso a rapporti di collaborazione coordinata e continuativa con medici in formazione specialistica iscritti all'ultimo anno di specializzazione, a contratti libero professionali ed alla somministrazione di lavoro interinale;
- attivazione del programma regionale Intensive Care;
- assunzioni a tempo indeterminato in relazione agli esiti delle procedure selettive per la stabilizzazione del lavoro precario, proseguendo l'attività già programmata ed esposta in PTF 2019-2021;
- assunzioni per progetti di valenza aziendale, interaziendale e regionale, anche già

previsti nel PTF 2019- 2021 per l'anno 2020.

È stato inoltre considerato il costo complessivo dell'applicazione delle delibere regionali n. 326 dell'8/4/2020 e n. 469 del 11/05/2020, in merito alle assegnazioni delle risorse per l'incremento dei fondi contrattuali, sia a fronte del D.L.18/2020 che di quanto previsto dalla L. 205/2017, nonché dell'assegnazione delle risorse relative alla premialità COVID per il personale dipendente ed universitario in convenzione.

Il costo complessivo rappresentato comprende, inoltre, le ulteriori risorse ad incremento dei fondi contrattuali derivanti dalle previsioni di cui al D.L. n 34/2020.

Si evidenzia, altresì, che si rende necessario il ricorso alle prestazioni aggiuntive in Simil-Alp (+8,38 milioni rispetto al 2019) comprensive sia di quelle finanziate con le deliberazioni di Giunta R.E.R. n. 469/2020 e nr. 815/2020 che di quelle ulteriori legate all'emergenza e al lavoro interinale (+1,18 milioni di euro rispetto al 2019). Tali incrementi sono determinati sia dall'incremento di attività legata all'emergenza pandemica sia per far fronte al recupero delle prestazioni sanitarie in lista di attesa.

Oneri diversi di gestione

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.680.619	2.681.265	3.269.996	999.354	410.623	37,27%	12,56%

Tab. 20

In merito alla presente voce ministeriale si evidenzia un incremento prevalentemente imputabile al valore stimato per TARI per ricalcolo superfici e tariffe ospedali aziendali.

Ammortamenti

Il totale degli ammortamenti riflette la realizzazione del Piano Investimenti. Per le immobilizzazioni finanziate da contributi in conto esercizio per progetti e funzioni e vincolati si è considerato l'ammortamento integrale.

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
BA2560	Totale ammortamenti	38.693.086	37.050.615	40.270.249	1.642.471	-1.577.163	4,43%	-3,92%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	4.138.853	3.244.254	4.132.854	894.599	5.999	27,57%	0,15%
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	34.554.233	33.806.361	36.137.395	747.872	-1.583.162	2,21%	-4,38%

Tab. 21

Accantonamenti

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	23.970.758	34.255.194	13.634.763	-10.284.436	10.335.995	-30,02%	75,81%
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	2.932.516	2.932.516	0	0	2.932.516	0,00%	
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	1.004.000	1.013.674	835.000	-9.674	169.000	-0,95%	20,24%
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	11.084.655	11.089.074	2.077.054	-4.419	9.007.601	-0,04%	433,67%
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	8.949.587	19.219.930	10.722.709	-10.270.343	-1.773.122	-53,44%	-16,54%

Tab. 26

Tra gli accantonamenti sono stati ricompresi gli accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente per il triennio 2019-2021 e solo per la PTA anche per il triennio 2016-2018, in misura pari a quanto indicato dalla Regione.

Per il personale convenzionato, secondo quanto richiesto dalla Regione, sono stati rappresentati gli accantonamenti per il triennio 2019-2021, mentre quelli per il triennio precedente sono ricompresi tra i costi dell'esercizio.

Proventi e oneri finanziari

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
CA0010	C.1) Interessi attivi	0	24.457	0	-24.457	0	-100,00%	
CA0050	C.2) Altri proventi	0	16	0	-16	0	-100,00%	
CA0110	C.3) Interessi passivi	-605.000	-297.783	-415.869	-307.217	-189.131	103,17%	45,48%
CA0150	C.4) Altri oneri	-150.000	-192.319	0	42.319	-150.000	-22,00%	
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-755.000	-465.630	-415.869	-289.370	-339.131	62,15%	81,55%

Tab. 22

Il valore formulato per il 2020 è in aumento rispetto al consuntivo 2019. L'Azienda continua ad essere impegnata nel miglioramento della tempistica di pagamento verso i fornitori.

Proventi e oneri straordinari

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
EA0010	E.1) Proventi straordinari	5.733.839	25.462.656	9.712.580	-19.728.817	-3.978.741	-77,48%	-40,96%
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	139.908	84.785	55.000	55.123	84.908	65,01%	154,38%
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	5.265.766	13.978.487	9.657.577	-8.712.721	-4.391.811	-62,33%	-45,48%
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	328.165	11.399.383	3	-11.071.218	328.162	-97,12%	
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-209.817	-5.138.678	-1.001	4.928.861	-208.816	-95,92%	20860,72%
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-4.314	-233.011	0	228.697	-4.314	-98,15%	
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-205.503	-4.905.667	-1.001	4.700.164	-204.502	-95,81%	20429,75%
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	-58.991	0	58.991	0	-100,00%	
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-4.101	-354.558	-1.001	350.457	-3.100	-98,84%	309,69%
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-188.047	-3.707.950	0	3.519.903	-188.047	-94,93%	
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-13.355	-784.168	0	770.813	-13.355	-98,30%	
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	5.524.022	20.323.977	9.711.579	-14.799.955	-4.187.557	-72,82%	-43,12%

Tab. 23

In sede di preventivo 2020 le poste straordinarie risultano inferiori rispetto al consuntivo 2019 per circa 14,8 milioni, di cui 6,45 milioni relativi ad assegnazioni regionali rappresentate a preventivo 2020 tra i contributi dell'esercizio.

Si evidenzia che tra le poste straordinarie sono rappresentate alla voce EA0050 "Sopravvenienze attive" per 5,27 milioni di euro, tra cui:

- 3,11 milioni di euro relativi agli importi assegnati dalla Regione a copertura dell'impatto dell'art. 38 del Decreto Legge n. 23/2020 sul costo del personale convenzionato;
- 1,32 milioni di euro derivanti dall'assegnazione regionale di risorse per intraprendere misure a sostegno dei caregiver e per le quali sono stati accantonati pari costi.

Imposte e tasse

Conto	Descrizione	PREV 2020	CONS 2019	PREV 2019	Δ Cons2019	Δ Prev2019	var% Cons2019	var% Prev2019
YA0010	Y.1) IRAP	32.468.679	31.122.912	31.024.613	1.345.767	1.444.066	4,32%	4,65%
YA0060	Y.2) IRES	592.052	592.052	826.476	0	-234.424	0,00%	-28,36%
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	-33.060.731	-31.714.964	-31.851.089	-1.345.767	-1.209.642	4,24%	3,80%

Tab. 24

La voce imposte e tasse risulta in incremento a preventivo 2020, per IRAP, in coerenza con l'andamento del costo delle risorse umane. La previsione per IRES è allineata al 2019.

3. Il processo di Budget 2020

Il processo di budget si colloca all'interno della pianificazione sanitaria e sociale dell'Azienda, sviluppata in coerenza con le indicazioni, gli obiettivi e i vincoli economici definiti nell'ambito della programmazione sanitaria e sociale nazionale, regionale e locale. Attraverso il processo di programmazione, l'Azienda declina annualmente gli obiettivi strategici aziendali di medio-lungo periodo in obiettivi annuali, suddivisi per:

- tipologia e volume di prestazioni
- sviluppo, innovazione e qualità dei servizi offerti
- sostenibilità economica.

Il processo di budget, ancorché definito nell'ambito di una programmazione pluriennale, ha una valenza correlata all'anno di bilancio e al suo interno sono inclusi gran parte dei programmi annuali dell'Azienda.

Esso costituisce il momento più alto del ciclo di programmazione, realizzazione e verifica a livello aziendale.

Di seguito i principali riferimenti normativi e linee d'indirizzo per la programmazione 2020:

- DM 70/2015 "Regolamento recante definizione degli standard qualitativi, strutturali, tecnologici e quantitativi relativi all'assistenza ospedaliera";
- DGR 2040/2015 "Riorganizzazione della rete ospedaliera secondo gli standard previsti dalla legge 135/2012, dal Patto per la salute 2014/2016 e dal DM 70/2015";
- DGR 2128/2016 "Case della Salute: indicazioni regionali per il coordinamento e lo sviluppo delle comunità di professionisti e della medicina d'iniziativa";
- Piano Sociale e Sanitario 2017-2020 e relative schede attuative d'intervento;
- Piano Regionale della Prevenzione 2015-2018 esteso al 2020;
- Piano Nazionale Cronicità (Accordo Stato Regioni – settembre 2016);
- Documento " Programmazione dell'Assistenza Territoriale e della Rete Ospedaliera nell'Area Metropolitana di Bologna" (PATRO-2016) e relative declinazioni distrettuali (2017);
- Accordo di Programma tra Regione Emilia-Romagna, Alma Mater Studiorum - Università di Bologna e CTSSM di Bologna;
- Documento "Forme di integrazione nell'Area metropolitana di Bologna: rapporto conclusivo" elaborato dal Nucleo Tecnico di Progetto nel 2018;
- DGR 2339/22-11-2019 "Prime indicazioni sulla Programmazione 2020 per le Aziende del Servizio Sanitario Regionale" che richiama in gran parte la DGR 977/2019 "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2019".

Conseguentemente la programmazione aziendale deve ripensare i servizi in un'ottica di:

- integrazione multidisciplinare per dare risposte ai bisogni multidimensionali delle persone (sociali, socio-assistenziali, primari e specialistici);
- promozione della salute e prevenzione dell'insorgenza delle malattie croniche (determinanti sociali) e prevenzione dell'insorgenza di non autosufficienza;
- presa in carico continuativa e person-centered, superando il modello prestazionale;
- assistenza vicino ai luoghi e contesti di vita delle persone e coinvolgimento delle comunità;

- consolidamento dell'assetto delle reti ospedaliere per complessità e del governo delle liste di attesa;
- mantenimento e consolidamento delle funzioni interaziendali metropolitane.

In questa logica, il processo di Budget 2020 è stato avviato partendo dalle negoziazioni dei servizi interaziendali con l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna.

L'evento pandemico Covid-19 ha interrotto il percorso di budget avviato.

La Direzione Strategica ha proceduto ad una revisione degli obiettivi assegnati, individuando gli obiettivi prioritari da:

- DGR 2339/2019 (sopra indicata);
- Piani Organizzativi/Operativi per rispondere all'Emergenza COVID;
- Prot.RER 27/11/2020.0786696.U recante indicazioni per la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2020.

Il Budget per l'anno 2020 concentra nelle schede di Innovazione e Qualità tutti gli obiettivi prioritari, che comunque comprendono anche gli obiettivi strategici di produzione legati al riavvio delle attività sospese durante la prima fase pandemica.

L'andamento del consumo di beni viene presidiato dal gestore (Farmacia, Economato, Ingegneria Clinica), che come sempre segnala criticità e ipotesi di razionalizzazione dei consumi e di contenimento della spesa.

PRINCIPALI AREE STRATEGICHE

Le principali aree strategiche nell'ambito delle quali sono stati definiti gli obiettivi di Innovazione e Qualità sono:

1. Emergenza COVID-19
2. Prevenzione e promozione della salute
3. Integrazione e continuità delle cure
4. Sviluppo di progetti di indirizzo regionale
5. Sviluppo delle reti interaziendali
6. Governo Clinico e Sistema Qualità
4. Gestione del Rischio e la Sicurezza delle Cure
5. Governo del Farmaco
6. Assistenza Protesica
7. Sostenibilità economica e l'efficienza operativa
8. Prevenzione della Corruzione e Trasparenza

GLI STRUMENTI

La programmazione 2020 viene pertanto rappresentata nelle **SCHEDA OBIETTIVI INNOVAZIONE E QUALITA' (I&Q)**, predisposte per Distretto, Dipartimento, DATeR, DASS e, in alcuni casi, per Unità Operativa.

In particolare:

- a) una per ciascun Distretto di Comittenza e Garanzia (totale 6 schede);
- b) una per ciascun Dipartimento di Produzione (totale 10 schede)
- c) una per l'IRCCS ISBN;
- d) una per la Direzione Assistenziale Tecnica e Riabilitativa (DATeR);

- e) una per la Direzione Attività Socio Sanitarie (DASS);
- f) una per il Dipartimento Farmaceutico;
- g) una per il Dipartimento Tecnico Patrimoniale;
- h) una per il Dipartimento Attività Amministrative Territoriale (DAAT);
- i) una per ogni U.O. del Dipartimento Amministrativo (totale 7 schede);
- j) una per ogni U.O. di STAFF (per un totale di 14 schede).

Ai direttori dei Dipartimenti di produzione è stato infine chiesto di declinare gli obiettivi alle Unità Operative ad essi afferenti.

4. Fondo Regionale per la Non Autosufficienza – Anno 2020

Il quadro di riferimento

Con nota di Prot. 692546 del 27/10/2020, ad oggetto “Risorse destinate alla non autosufficienza 2020 – Ripartizione per le CTSS” e sottoscritta dall’Assessore Politiche per la Salute, la Regione Emilia Romagna ha anticipato alle Conferenze Territoriali Sociali e Sanitarie l’assegnazione delle risorse destinate alla non autosufficienza per l’annualità 2020, al fine di avviare la ripartizione delle stesse fra gli ambiti distrettuali.

L’ammontare complessivo delle risorse così destinate alla non autosufficienza a livello regionale si attesta per il 2020 su € 505.694.569, mentre lo stanziamento destinato al bacino territoriale dell’Azienda USL di Bologna raggiunge € 104.004.652. In entrambi i casi contribuiscono al totale pressoché in uguale proporzione: il FRNA, per circa l’89%, e il FNA, per circa l’11%.

Rispetto al bacino territoriale dell’Azienda USL di Bologna si può notare come, rispetto all’annualità 2019, l’ammontare del FRNA resti sostanzialmente invariato (+0,2%) raggiungendo un totale di € 92.780.840 mentre l’importo del FNA evidenzi un marcato aumento (+23,8%) attestandosi su complessivi € 11.223.812.

Del complessivo ammontare del FRNA, le uniche risorse sottoposte a vincolo di utilizzo sono quelle relative alle quote aggiuntive da destinarsi ai servizi erogati in presenza di specifiche condizioni (gestioni particolari, pubbliche e private; ulteriori compensazioni IRAP; servizi erogati da strutture di piccole dimensioni in zone montane e disagiate). Tali risorse vincolate costituiscono comunque il 3,5% del FRNA 2020 a livello regionale e il 3,3% del FRNA assegnato all’ambito territoriale dell’Azienda USL di Bologna.

Oltre alle già citate e principali fonti di finanziamento la richiamata nota regionale Prot. 692546 delinea un quadro complessivo delle risorse disponibili sull’annualità 2020 per gli interventi a favore della non autosufficienza, di fonte sia regionale sia nazionale, specificando contestualmente che rispetto all’assegnazione di alcuni finanziamenti specifici si è ancora in attesa di più precise e definitive indicazioni dal livello nazionale per tramite del Ministero competente.

Cercando di ricomporre, per completezza e maggiore chiarezza espositiva, tale quadro complessivo, che costituisce la base a disposizione di ciascun ambito distrettuale per una programmazione unitaria, coordinata ed integrata di tutte le risorse disponibili per l’area della non autosufficienza sull’annualità 2020, si possono elencare le seguenti fonti di finanziamento:

1. Fondo Regionale per la Non Autosufficienza (FRNA) che ricomprende al suo interno la quota aggiuntiva destinata alle gestioni particolari (pubbliche e private) in attuazione della DGR 273/2016 come modificata dalle DGR 1516/2018 e 1429/2019;
2. Fondo Nazionale Non Autosufficienza (FNA) che ricomprende al suo interno la quota destinata alla Vita Indipendente (DGR 156/2018), risorsa questa che dovrà essere utilizzata e rendicontata dai singoli ambiti distrettuali secondo le Linee guida contenute negli allegati tecnici al DPCM 21/11/2019 ad oggetto “Adozione del Piano nazionale per la non autosufficienza e riparto del Fondo per la non autosufficienza nel triennio 2019-2021”;

3. Risorse per le persone con disabilità previste dalla L. 112/2016 ad oggetto "Assistenza persone con disabilità grave prive del sostegno familiare", c.d. Legge sul Dopo di noi;
4. Risorse da "Fondo di sostegno per le strutture semiresidenziali per persone con disabilità" definite nell'ambito del DPCM 23/07/2020 e finalizzate alla copertura delle spese sostenute dagli Enti gestori (pubblici e privati) dei centri diurni socio-riabilitativi e socio-occupazionali, limitatamente alle spese sostenute nel periodo 17/03/2020 – 31/07/2020, la cui riapertura è stata regolata a livello regionale con la DGR 526/2020.

Opportuno evidenziare come - mentre per FRNA, FNA e Vita Indipendente le risorse assegnate e ripartite per ogni CTSS sono note e stabilizzate - si sia ancora in attesa di apposite comunicazioni relative alla ripartizione definitiva delle risorse del Fondo "Dopo di Noi" e del "Fondo di sostegno per le strutture semiresidenziali per persone con disabilità" (per CTSS e per singolo ambito distrettuale). Tale formalizzazione sarà possibile quando anche le assegnazioni dal livello nazionale saranno consolidate e ufficialmente trasmesse alle Regioni.

In virtù di quanto appena richiamato si è proceduto a stimare le seguenti assegnazioni:

- Risorse Dopo di Noi: prima stima aziendale sulla quota spettante alla Regione Emilia-Romagna che ammonta per il 2020 a 5.795.020,00 euro (risorse incrementate dal DL 19 maggio 2020 n. 34, art.104, comma 1), di cui almeno € 1.113.000,00 (20%) saranno da destinare alle persone in situazione di maggiore gravità di cui all'articolo 4, comma 3, lettere a, b e c, del decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali del 23 novembre 2016. Criterio di riparto adottato, come indicato dalla Regione per l'annualità 2019: popolazione residente con età compresa fra 18 e 64 anni. Anche per questa fonte di finanziamento sarà possibile attingere, nel corso del 2020, alle risorse del 2020 e di altre annualità, per destinarle alla gestione dell'emergenza Covid-19 con obbligo di produrre una specifica relazione e rendicontazione;
- Risorse per il Sostegno alla semi-residenzialità disabili: prima stima aziendale sulla quota spettante alla Regione Emilia-Romagna che ammonta per il 2020 a € 2.920.000. Con successiva comunicazione regionale saranno trasmessi il riparto e le indicazioni per l'applicazione del relativo DPCM 23 luglio 2020 che è stato pubblicato sulla GU del 14 settembre 2020. Tali risorse sono a copertura delle spese sostenute dagli Enti gestori pubblici e privati dei centri diurni socio-riabilitativi e socio-occupazionali, limitatamente alle spese sostenute dal 17 marzo 2020 fino al 31 luglio 2020, la cui riapertura è stata regolata a livello regionale con la DGR 526/2020. Criterio di riparto adottato in attesa di indicazioni e senza riferimenti storici in quanto finanziamento di nuova istituzione: numero dei posti in centri diurni socio-riabilitativi (accreditati ed autorizzati) e socio-occupazionali presenti nelle strutture dislocate su ciascun ambito distrettuale (dato aggiornato a maggio 2020).

Discorso a parte merita il finanziamento per le misure a sostegno del caregiver, risorse destinate per l'annualità 2020 all'Azienda USL di Bologna dalla Regione, previste con DGR 2318/2019 e individuate/ripartite con DGR 1005/2020. Proprio in quanto risorse non direttamente afferenti, quanto meno dal punto di vista contabile, all'area della non autosufficienza e stante la situazione emergenziale ed eccezionale legata alla pandemia da Covid-19, l'ipotesi discussa a livello metropolitano prevedrebbe di non ripartire

sull'annualità 2020 le risorse assegnate dalla Regione e di trasferire pertanto il totale di € 1.323.648 sulla programmazione e sul riparto dell'annualità 2021.

Si richiama, infine, la quota di accantonamento per quote inutilizzate derivante dalla gestione 2019 delle risorse destinate alla non autosufficienza che è pari a € 4.477.653.

Alla luce di queste considerazioni l'ammontare complessivo di risorse a disposizione della CTSS Metropolitana di Bologna, ambito territoriale Azienda USL di Bologna, per l'area della non autosufficienza sull'annualità 2020 potrebbe essere rappresentato come esplicitato in tabella 1.

Tabella 1

Risorse per la Non Autosufficienza a disposizione della CTSSM Bologna - Annualità 2020 Ambito territoriale Azienda USL di Bologna	
Area/Fonte di finanziamento	Importo €
Anziani	65.271.765
Disabili	22.926.874
Gravissime Disabilità	1.520.834
<i>Quota aggiuntiva Gestioni particolari</i>	3.061.367
Totale FRNA	92.780.840
Totale FNA	11.223.812
<i>Di cui quota Vita Indipendente</i>	587.412
Dopo di Noi (L. 112/2016)	1.141.619
Fondo Sostegno strutture semiresidenziali disabili	584.000
Risorse da quote inutilizzate anni prec.	4.477.653
Totale	110.207.924

Le risorse per l'annualità 2020 a disposizione della gestione degli interventi e dei servizi per la non autosufficienza corrispondono pertanto a complessivi **€ 110.207.924**.

Le principali linee di attività 2020

Tre le principali linee di attività in cui si prevede di impiegare il monte risorse destinato alla non autosufficienza per l'annualità 2020, non annoverando fra queste la remunerazione "ordinaria", storicamente consolidata, dei servizi socio-sanitari rivolti alla residenzialità (compresi periodi di sollievo e dimissioni protette) e semi-residenzialità per anziani, persone con disabilità e con gravissima disabilità acquisita, all'assistenza domiciliare e agli interventi economici mirati a supportare specifiche modalità assistenziali (assegno di cura, contributo aggiuntivo per assistenti familiari, progetti individualizzati, etc...).

Nel dettaglio si tratta di:

- forme speciali di remunerazione dei servizi socio-sanitari direttamente correlate all'emergenza Covid-19, come stabilito dalla normativa e dai provvedimenti attuativi di livello nazionale e regionale. Fra queste in sintesi si richiamano le misure previste in particolare per:

- remunerazione dei centri diurni durante il periodo di sospensione e la loro successiva apertura, sulla base della nota PG/2020/0445743 del 17 giugno u.s., con la quale l'Assessore alle Politiche per la salute ha provveduto a fornire specifiche indicazioni alle CTSS e ai Comitati di distretto in ordine all'applicazione dell'articolo 48 del DL 18/2020 modificato dall'articolo 109 del D.L. 34/2020 per la remunerazione dei centri diurni;
- remunerazione dei servizi residenziali che si sono dovuti riorganizzare durante le diverse fasi dell'emergenza: intervento economico straordinario a valere sulle risorse FRNA anticipato con nota PG/2020/0445743 del 17.06.2020 e poi assunto nell'ambito della DGR 1662 del 16.11.2020 recante "Misure straordinarie per emergenza Covid-19 nei servizi socio-sanitari e indicazioni su durata dei provvedimenti di accreditamento socio-sanitario", riguardante la copertura dei costi gestionali affrontati dai soggetti gestori per tenere liberi alcuni posti, al fine di poter garantire le quarantene e gli isolamenti, riducendo di conseguenza il tasso di occupazione delle strutture;
- aggiornamento tariffe dei servizi socio-sanitari accreditati: tramite DGR 1422/2020 recante "Adeguamento provvisorio della remunerazione dei servizi socio-sanitari ai sensi della D.G.R. n.273/2016 e ss.mm.ii" si è provveduto ad aggiornare le tariffe dei servizi socio-sanitari accreditati, a partire dal 1° luglio 2020, per i soggetti gestori, sia privati che pubblici, che hanno avuto un rinnovo contrattuale successivo all'approvazione della DGR 273/2016, con un aumento in via provvisoria delle tariffe, aggiuntivo rispetto all'aumento già definito con D.G.R. n.1429/2019, per la quota a carico del FRNA;
- continuità garantita ai progetti di valenza sovra-distrettuale, finanziati con il FRNA, i quali si mantengono pressochè invariati (per attività e importo) rispetto all'annualità 2019. Si tratta in sintesi delle seguenti progettualità:
 - Finanziamento Nuclei DGR 840/2008 ad oggetto "Prime linee di indirizzo per le soluzioni residenziali e l'assistenza a domicilio per le persone con gravissima disabilità nell'ambito del FRNA e della DGR 2068/2004" presso le strutture Ospedale Privato Santa Viola, CRA Lercaro, CRA Virginia Grandi;
 - CAAD (Centro Adattamento Ambiente Domestico): finanziamento per attività di consulenza in tema di adattamento domestico per operatori e cittadini;
 - Progetto E-CARE/Lepida: servizi integrativi di Welfare Digitale (E-Care) con la definizione di specifici di interventi (monitoraggio telefonico) cui corrispondono diverse gradualità di intensità e tariffe differenziate per tipologia di presa in carico;
 - Progetti Sostegno alla Domiciliarità: Progetto SOStengo e Progetto in favore di persone con disabilità grave o gravissima in collaborazione con Associazione "Gli Amici di Luca - ONLUS";
 - Concorso di Idee - Progetto per la fragilità: finanziamento di progetti condotti dalle Associazioni di Volontariato attive sui diversi ambiti distrettuali, grazie anche alla sottoscrizione di convenzioni con le Associazioni di Volontariato assegnatarie dei finanziamenti;

- Implementazione del Progetto GARSIA, per il quale si prevede un aumento delle risorse dedicate (poco meno del 10%) legato a canoni e manutenzioni sui moduli informatizzati sia dell'Area Anziani sia dell'Area Disabili.

Una possibile ipotesi di chiusura dell'esercizio 2020

L'ipotesi di chiusura dell'esercizio 2020 prevede costi a carico della gestione FRNA per il finanziamento degli interventi e dei servizi per la non autosufficienza pari a complessivi **€ 104.412.905**. Pertanto, a fronte di un monte risorse disponibili che ammonta a **€ 110.207.924**, si stima accantonamento per quote inutilizzate pari **€ 5.795.019**, risorse da trascinare sull'esercizio 2021.

5. Gestione Sociale Anno 2020

Premessa: il contesto di riferimento

Nell'anno 2020 l'Azienda USL di Bologna ha la competenza di gestione dell'attività sociale delegata, seppur con situazioni diversificate a seconda delle realtà locali, in due Distretti su sei (Pianura Est e San Lazzaro di Savena). Nei restanti quattro Distretti (Città di Bologna, Reno Lavino e Samoggia, Pianura Ovest e Appennino Bolognese), l'attività sociale è gestita rispettivamente da Comune di Bologna, ASC Insieme, ASP Seneca e Istituzione dei Servizi sociali, culturali ed educativi dell'Unione dei Comuni dell'Appennino Bolognese, mentre permangono in capo all'Azienda USL, afferendo alla Unità Attività Socio Sanitarie distrettuale (UASS), le funzioni di presidio dell'integrazione socio-sanitaria per tutte le tipologie di utenza e di coordinamento delle Unità di Valutazione Multidimensionale (UVM) per l'accesso alla rete dei servizi socio-sanitari.

Al 1/1/2020 sono ancora svolte, a seguito di specifici Accordi di Programma, le sotto indicate funzioni delegate:

- Distretto Pianura Est: Area Minori (funzioni complesse afferenti alla gestione dei casi di limitazione della genitorialità, recupero delle funzioni genitoriali, rapporti con l'A.G., Affido e Adozione), Area Disabili Adulti (funzioni di tipo socio-sanitario, inserimento lavorativo, interventi socio-educativi e di tempo libero);
- Distretto di San Lazzaro di Savena: Area Minori (funzioni complesse afferenti la gestione dei casi di limitazione della genitorialità, recupero delle funzioni genitoriali, rapporti con l'A.G., Affido e Adozione, alcune funzioni e progetti relativi al tempo libero, transizione al lavoro, prevenzione disagio), Area Disabili Adulti (funzioni di tipo socio-sanitario, inserimento lavorativo, interventi socio-educativi e di tempo libero).

Al momento attuale si prevedono le seguenti scadenze rispetto al percorso di ritiro dell'attività sociale delegata, già avviato su entrambi i citati Distretti in stretta collaborazione con gli Enti locali territorialmente competenti e titolari delle funzioni in parola:

- Distretto Pianura Est: percorso di ritiro per tappe successive, per Area Minori ritiro previsto a fare data dal 01/01/2021, per Area Disabili Adulti ritiro previsto a fare data dal 01/01/2022, con passaggio delle funzioni in capo ad Unione Reno Galliera;
- Distretto di San Lazzaro di Savena: percorso di ritiro in unica soluzione, per Area Minori e Area Disabili Adulti ritiro previsto a fare data dal 01/01/2022, con passaggio delle funzioni in capo ad ASP Rodriguez y Laso de' Buoi.

Nell'ambito dell'Ufficio di Supporto della CTSS Metropolitana di Bologna prosegue il coordinamento dell'attività socio-sanitaria e dell'attività sociale, compresa quella delegata all'Azienda USL e gestita a livello locale dalle UASS dei due ambiti distrettuali sopra citati.

In armonia con quanto contenuto nel Piano Sociale e Sanitario Regionale 2017-2019 e nell'Atto di Indirizzo e Coordinamento Triennale 2018-2020 approvato nell'ambito della CTSS Metropolitana, la gestione dell'attività sociale delegata, anche per l'anno 2020, sarà programmata a livello distrettuale nell'ambito del percorso di elaborazione dei Piani di

zona per la salute e il benessere sociale 2018-2020, che prevedono la stesura di un attuativo annuale.

Gli obiettivi

La programmazione aziendale di ambito sociale e socio-sanitario per l'anno 2020 aveva individuato come prioritarie le seguenti linee strategiche:

1. sviluppo del sistema informativo dei servizi socio-sanitari;
2. percorsi di miglioramento della qualità nei servizi socio-sanitari accreditati e non accreditati;
3. integrazione dei percorsi fra Area Disabilità e Dipartimento di Salute Mentale - Dipendenze Patologiche;
4. tutela delle fasce di popolazione fragili;
5. qualificazione degli strumenti di valutazione sociale dei professionisti e promozione dell'integrazione socio-sanitaria tramite l'attività delle Unità di Valutazione Multidimensionali (UVM);
6. cure intermedie e innovazioni organizzative.

Alla luce della intervenuta emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del Covid-19 la programmazione "ordinaria", inizialmente predisposta in coerenza con i contenuti indicati nella DGR n. 2339 del 22/11/2019 recante "Prime indicazioni sulla programmazione 2020 per le Aziende del Servizio sanitario regionale", è stata rivista e re-indirizzata anche alla luce di quanto previsto nella DGR 1806 del 07/12/2020 recante "Obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2020 - Integrazione DGR n. 2339/2019" che integra il quadro degli obiettivi per l'anno 2020 al fine di tener conto della gestione della pandemia da Covid-19.

A seguire, pertanto, saranno descritti in sintesi dapprima gli "Obiettivi della programmazione sociale e socio-sanitaria 2020" e a seguire gli "Obiettivi per la gestione dell'emergenza da Covid-19 nella rete dei servizi socio-sanitari".

5.1 Obiettivi della programmazione sociale e socio-sanitaria 2020

Importante premettere alla trattazione degli obiettivi 2020 che la loro implementazione e il loro stato di avanzamento ha risentito in maniera cospicua del quadro emergenziale derivante dalla pandemia tuttora in atto e dall'andamento del quadro epidemiologico: ciò significa che in alcuni momenti dell'anno (soprattutto nel bimestre marzo – aprile, ma anche a partire dal mese di ottobre) lo svolgersi dell'attività programmata è stato sostanzialmente sospeso per rispondere alle necessità e alle urgenze originate dalla diffusione del contagio da Covid-19. A tal proposito vale la pena ricordare come lo stesso virus abbia pesantemente colpito i servizi e le strutture socio-sanitarie e socio-assistenziali: anche di questo dato bisogna tenere conto nell'analisi degli obiettivi della programmazione sociale e socio-sanitaria, obiettivi che con ogni probabilità saranno raggiunti per la parte e nella misura in cui è stato possibile svilupparli in concomitanza con un quadro sanitario davvero complesso e di difficile interpretazione, anche previsionale.

5.1.1 Sviluppo del sistema informativo dei servizi socio-sanitari

Nel 2020 proseguirà il progressivo sviluppo dei sistemi informativi di raccolta dati e di elaborazione degli stessi nell'ambito del sistema socio-sanitario mirata a favorire la gestione integrata e condivisa delle risorse e degli interventi da parte di Aziende USL ed Enti Locali.

La Direzione delle Attività Socio-Sanitarie (DASS), in collaborazione con i Distretti di Comittenza e Garanzia, il Dipartimento Attività Amministrative Territoriali (DAAT), e con un costante confronto, anche all'interno dell'Ufficio di Supporto della CTSSM, con gli EE. LL. e l'Azienda USL di Imola, proseguirà il lavoro di selezione e sistematizzazione delle informazioni per una migliore conoscenza e gestione dell'area socio-sanitaria. Tale attività sarà realizzata in particolare anche nell'ambito del Gruppo di Coordinamento aziendale GARSIA (a cui partecipano DASS, UASS, UO Sistema Informativo Aziendale, UO Controllo di Gestione e Flussi Informativi, UO Servizi Amministrativi Distrettuali) che ha un ruolo rilevante nella raccolta di elementi utili alla valutazione del funzionamento del sistema GARSIA e alla realizzazione degli eventuali miglioramenti necessari.

5.1.2 Percorsi di miglioramento della qualità nei servizi socio-sanitari accreditati e non accreditati

In continuità con il percorso avviato nel 2013 proseguiranno anche per il 2020 i percorsi finalizzati al miglioramento della qualità nei servizi accreditati per anziani e disabili, implementando e consolidando alcuni percorsi già tracciati ed avviando nuove azioni sia per l'area della disabilità che per l'area degli anziani.

Per quanto riguarda i servizi non accreditati, in continuità con quanto realizzato nel 2019, nell'anno 2020 è prevista la realizzazione di iniziative di formazione rivolte alle Case di riposo, comunità alloggio e case famiglia dei Distretti Reno, Lavino Samoggia, Città di Bologna e San Lazzaro di Savena.

Al fine di una effettiva condivisione sugli esiti dei percorsi di miglioramento della qualità del servizio, i Responsabili delle Unità Attività Socio Sanitarie (UASS) di ogni Distretto convocano incontri di coordinamento per tipologia di servizio accreditato (residenziale/semiresidenziale per anziani/disabili), ai quali partecipano oltre ai coordinatori degli stessi servizi anche le figure sanitarie individuate dalla Direzione Assistenziale Tecnica e Riabilitativa (DATER) come referenti territoriali per le strutture accreditate.

Sono inoltre previste visite di monitoraggio dei Contratti di Servizio in tutti i servizi socio-sanitari accreditati per anziani e disabili, condotte da equipe multi professionali composte da professionisti dell'Azienda USL e, in alcuni casi, anche da professionisti degli Enti locali.

5.1.3 Integrazione dei percorsi fra Area Disabilità e Dipartimento di Salute Mentale-Dipendenze Patologiche

Con l'obiettivo di proseguire e approfondire il lavoro di continuo confronto con i diversi servizi dell'Azienda, finalizzato all'allineamento e condivisione di approcci e di lavoro per la presa in carico integrata della persona disabile e della sua famiglia, la valutazione multidimensionale e il lavoro in equipe, nel corso del 2020 proseguiranno azioni specifiche, sia all'interno dell'Azienda USL (coinvolgimento delle UVM, delle USSI Disabili distrettuali, di altri Dipartimenti aziendali), sia all'esterno in collaborazione con i Servizi/Enti della rete socio-sanitaria territoriale. In particolare, il lavoro si concentrerà sulla gestione della

persona disabile con psicopatologia e comportamento problema e sull'UVM con budget di salute.

5.1.4 Tutela delle fasce di popolazione fragili

Sul tema della tutela delle fasce di popolazione fragile proseguiranno nel 2020 sia l'attività del Progetto E-Care sia la sperimentazione di un modello "Sostegno alla fragilità e prevenzione della non autosufficienza", comprendente la c.d. "banca dati della fragilità".

Questi progetti saranno integrati con le azioni previste dalla DGR 2318/2019 sulle misure a sostegno delle attività dei caregiver.

Proseguirà inoltre la valorizzazione dell'attività dei Gruppi di Auto Mutuo Aiuto (AMA) con la creazione di coordinamenti distrettuali e di iniziative formative locali.

A livello distrettuale sono previsti progetti innovativi con il coinvolgimento delle reti informali e Associazioni del territorio per il sostegno alla fragilità, domiciliarità e cure intermedie di persone disabili e anziane.

Area Minori

Nell'ambito della Tutela delle fasce di popolazione fragile merita particolare attenzione l'attività che la DASS promuoverà, congiuntamente con i Dipartimenti aziendali coinvolti e i Servizi Sociali Territoriali, nell'area minori.

Nel corso del 2019 si è consolidato il lavoro di confronto tra Azienda USL ed Enti locali per migliorare la collaborazione e le risposte dei Servizi nell'Area Minori, sempre più caratterizzata da situazioni di minori ad elevata complessità e di famiglie multiproblematiche che necessitano di una presa in carico integrata tra servizi sociali, educativi e sanitari, sia di base sia specialistici o di secondo livello.

Nel 2020 tale lavoro congiunto proseguirà, ancor più considerati i risultati finora ottenuti (relativi, ad esempio, ad un miglioramento del confronto e dell'integrazione nell'ambito delle UVM Minori), e si concretizzerà in una serie di ulteriori azioni tra cui si richiamano le seguenti:

- promozione di periodici incontri di livello metropolitano, tra operatori delle Aziende USL e degli Enti titolari della gestione dei Servizi sociali per i minori, relativi all'integrazione socio-sanitaria, anche per facilitare i processi di lavoro integrato previsti dalla DGR n. 1102/2014 "Linee di indirizzo per la realizzazione degli interventi integrati nell'area delle prestazioni socio sanitarie rivolti ai minorenni allontanati o a rischio di allontanamento";
- conclusione del lavoro tra Azienda USL ed Enti locali per la definizione del percorso di presa in carico del minore vittima di maltrattamento o abuso, anche in relazione al nuovo progetto gestionale del Centro Specialistico Provinciale "Il Faro";
- consolidamento dell'attività del Centro Metropolitano AAA Adozione-Affido-Accoglienza per l'area Adozione, così come da progetto approvato dalla CTSSM del 12/07/2018;
- avvio, in raccordo con la CTSSM, di due gruppi di coordinamento delle Comunità Residenziali per minori e delle Comunità Madre-bambino con i relativi percorsi formativi previsti.

Da ricordare, infine, che entro la fine del 2020 dovrebbe concludersi la procedura, condotta da ASP Città di Bologna, relativa alla stipula dell'Accordo ai sensi dell'art. 15 della legge 7 agosto 1990, n. 241, finalizzato all'indizione di un appalto congiunto nella

forma di accordo quadro, ai sensi dell'art. 54 del d.lgs. n. 50/2016 e ss. mm., per l'affidamento dei servizi di gestione di strutture per minori. L'accordo quadro prevede la sottoscrizione da parte del Comune di Bologna e dei Soggetti istituzionali titolari della gestione dei Servizi sociali per Minori su ciascun ambito distrettuale (ASP Seneca, Unione dei Comuni dell'Appennino Bolognese, Unione dei Comuni Valli del Reno, Lavino e Samoggia e Distretti di San Lazzaro di Savena e Pianura Est nei quali l'attività sociale Area Minori è ancora delegata all'Azienda USL) nonché da ASP Città di Bologna e Azienda USL di Bologna.

Area Adulti

Servizio Civile

Anche nel 2020 proseguirà l'attività dell'Azienda USL nell'ambito del Servizio Civile, grazie al lavoro svolto dalla Unità Attività Socio Sanitarie del Distretto Reno, Lavino e Samoggia, che svolge funzioni di coordinamento per l'intero bacino aziendale.

Area Gravissime Disabilità Acquisite

Per il 2020 si prevede il potenziamento della risposta residenziale dedicata ai disabili gravissimi, rispetto ai nuclei previsti dalla DGR 2068/2004. Nel corso dell'anno si procederà pertanto all'individuazione e, compatibilmente con le necessarie procedure organizzative ed autorizzative del caso, all'attivazione di un ulteriore nucleo residenziale, in aggiunta ai 3 già esistenti a livello aziendale, dedicato a persone con gravissima disabilità acquisita. Il nucleo sarà dislocato sul territorio del Distretto Città di Bologna e sarà composto da 6 posti letto dedicati a questa specifica tipologia di utenza.

5.1.5 Qualificazione degli strumenti di valutazione sociale dei professionisti e promozione dell'integrazione socio-sanitaria tramite l'attività delle Unità di Valutazione Multidimensionali (UVM)

Nel 2020 proseguirà il lavoro del "Gruppo di coordinamento aziendale UVM Area Anziani" che, promosso in ambito di Ufficio di Supporto di CTSS Metropolitana ed iniziato nel 2011, coinvolge professionisti di area sociale (Assistenti sociali in rappresentanza dei Comuni per ciascun ambito distrettuale), sanitaria (Infermieri professionali e Medici geriatri del Dipartimento Cure Primarie e del Dipartimento dell'Integrazione dell'Azienda USL) e socio-sanitaria (Direzione Attività Socio Sanitarie e Unità Attività Socio Sanitarie distrettuali dell'Azienda USL) con l'obiettivo di proseguire incontri semestrali, discussione e confronto rispetto alle principali tematiche di rilevanza inter-istituzionale sull'assistenza socio-sanitaria alla popolazione anziana (andamento dell'Assegno di cura, monitoraggio delle modalità di applicazione nei diversi ambiti distrettuali delle "Linee Guida per la Valutazione Multidimensionale Area Anziani" approvate dalla CTSS nel 2013, etc...).

Nel corso del 2020 saranno realizzate delle iniziative formative rivolte rispettivamente a tutti gli assistenti sociali – area anziani sul tema dell'utilizzo della scheda sociale e a tutti i professionisti componenti l'UVM sugli strumenti valutativi comuni.

Nel 2020 è prevista l'elaborazione del Report aziendale sull'attività della funzione Tutela Non Autosufficienza - Area Anziani e Disabili. Il documento è finalizzato a migliorare la sistematizzazione del monitoraggio relativo alle principali attività svolte nell'area (coordinamento UVM, gestione dimissioni protette, gestione accesso alla rete socio-sanitaria, etc ...) ed è un utile strumento di confronto e approfondimento sia per i

professionisti delle UASS distrettuali sia per i professionisti di tutti i Servizi aziendali ed extra-aziendali che operano nell'area socio-sanitari.

Nel corso del 2020 proseguiranno, con cadenza bimestrale, anche gli incontri del Coordinamento aziendale dei Responsabili UVM Disabili e GRAD e USSI Area Disabili, al fine di garantire un approccio ed una linea comune in tutti gli ambiti distrettuali. Nel caso in cui le tematiche da affrontare lo richiedano, in tale sede è previsto anche il coinvolgimento dei professionisti che rappresentano gli Enti locali (Comune di Bologna, ASC Insieme, ASP Seneca, Istituzione dell'Unione Comuni Appennino Bolognese), per i territori nei quali è già avvenuto il ritiro delle attività sociali delegate (Distretti Città di Bologna, Reno, Lavino e Samoggia, Pianura Ovest e Appennino Bolognese).

Importante, infine, tutta l'attività che sarà dedicata all'aggiornamento e alla formazione dei professionisti che operano nei servizi socio-sanitari, per i quali l'attività in equipe multidimensionali (oltre che inter-dipartimentali e/o inter-istituzionali) rappresenta la base per la concreta realizzazione dell'integrazione socio-sanitaria. Nello specifico per il 2020 sono previste due iniziative formative, una sui PDTA che coinvolgono le UVM GRAD e una sul "Patto di cura", rivolta ai Gestori che accolgono inserimenti individualizzati di disabili gravissimi o che gestiscono nuclei dedicati.

5.1.6 Cure intermedie e innovazioni organizzative

Nel corso del 2020 la Direzione Attività Socio Sanitarie collaborerà con il Dipartimento dell'Integrazione dell'Azienda USL di Bologna nella realizzazione delle azioni finalizzate all'attivazione dei "Team delle Cure Intermedie" presso le Case della Salute presenti sul territorio aziendale, con l'obiettivo primario di garantire a livello locale l'integrazione tra Servizi sociali territoriali e Servizi sanitari. Saranno inoltre promosse una serie di azioni (ad esempio: Pronto Intervento Sociale – PRIS Area Anziani per il periodo estivo) mirate ad assicurare appropriatezza e continuità nella presa in carico e gestione delle persone fragili e dei pazienti cronici.

Rispetto al tema "Case della Salute ed integrazione con i Servizi Sociali Territoriali", infine, nel corso del 2020 sarà realizzato un percorso formativo specificamente rivolto ai professionisti di Azienda USL ed Enti locali che operano nei servizi sanitari e sociali nonché mirato ad individuare percorsi ed innovazioni organizzative finalizzati alla "costruzione" della comunità professionale delle Case della Salute, acquisendo e potenziando così le capacità sia di elaborare soluzioni condivise per gestire bisogni complessi sia di interfacciarsi con tutti gli attori locali, compreso il Terzo Settore, per sviluppare abilità di lettura di una specifica area territoriale.

5.2 Obiettivi per la gestione dell'emergenza da Covid-19 nella rete dei servizi socio-sanitari

Secondo quanto previsto nella già richiamata DGR 1806/2020 recante "Obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2020 - Integrazione DGR n. 2339/2019" il livello regionale ne individua uno relativo alla "Gestione della pandemia Covid-19 nella rete dei servizi territoriali per anziani e disabili". Si prevede, a tale proposito, un supporto da parte dell'Azienda ai referenti per la prevenzione e controllo delle infezioni correlate all'assistenza individuati dalle strutture socio-sanitarie (di cui alla Ordinanza 113 del 17/6/2020), con particolare riguardo alla formazione degli operatori sul controllo delle infezioni, incluso l'utilizzo dei DPI.

A seguire si riportano, in sintesi, le principali azioni sviluppate dall'Azienda USL di Bologna, sia sul livello centrale sia sui livelli distrettuali, per raggiungere gli obiettivi assegnati dalla Regione, vale a dire sostanzialmente quattro, almeno in misura prioritaria: A) supportare i servizi socio-sanitari e socio-assistenziali (accreditati e non) residenziali e semi-residenziali per anziani e persone con disabilità dal punto di vista delle misure igieniche finalizzate alla prevenzione e alla gestione del contagio; B) organizzare iniziative formative tempestive e destinate agli operatori degli stessi servizi (Infermieri e OSS) sulle "misure barriera" specifiche per la prevenzione del contagio (isolamento in stanza singola/cohorting, distinzione percorsi sporco/pulito, materiale monouso, trattamento rifiuti); C) diffondere e sensibilizzare i professionisti alla trasmissione delle corrette modalità di utilizzo dei Dispositivi Protezione Individuale (DPI), aspetto fondamentale in realtà ad alta densità abitativa come quelle socio-sanitarie residenziali che possono rappresentare spesso ideali aree di diffusione, anche incontrollata, del contagio; D) attivare modalità straordinarie di supporto organizzativo, logistico e di risorse professionali a favore dei servizi e delle strutture socio-sanitarie (pubbliche e private) maggiormente colpite dall'epidemia in atto.

Principali azioni attivate dall'Azienda USL di Bologna nel periodo marzo – ottobre 2020:

- **istituzione di 1 Task Force Aziendale (TFA)** di riferimento per le CRA e le altre strutture socio-sanitarie e socio-assistenziali residenziali, in coordinamento con le UASS territoriali. Obiettivi e funzioni della Task Force Aziendale:
 - supporto nella gestione organizzativa e logistica ai fini della prevenzione e gestione del rischio infettivo nelle strutture (riorganizzazione degli spazi per isolamento; pianificazione e realizzazione del piano di controllo e prevenzione delle infezioni e addestramento del personale all'utilizzo dei DPI; supporto alla gestione e alla riorganizzazione dei piani assistenziali anche con eventuale individuazione di ulteriori risorse; individuazione, in accordo con il gestore, il medico di struttura e/o MMG, del setting più appropriato per la gestione del percorso clinico assistenziale dei singoli ospiti);
 - supporto nella gestione clinico-assistenziale di pazienti (certi o sospetti di COVID-19) nelle strutture;
 - monitoraggio dei casi: monitoraggio quotidiano della situazione relativa alla diffusione COVID-19 nei servizi socio-sanitari (ospiti ed operatori sospetti, in attesa di tampone, positivi, guariti o deceduti);
 - valutazione dei criteri esecuzione di tamponi degli ospiti in struttura;
 - supporto formativo (come dettagliato a seguire).
- **istituzione di 6 Task Force Distrettuali (TFD)**, costituite con l'obiettivo prioritario di porsi in maniera proattiva rispetto alle azioni ed interventi da effettuarsi nei confronti della rete delle strutture socio-sanitarie accreditate e non accreditate. Sul piano operativo, i professionisti delle diverse discipline fanno capo ad uno o più Distretti e si attivano, in base alle competenze che di volta in volta è opportuno mettere in campo, sia che si tratti di interventi effettuati su segnalazione delle strutture (prese in carico dalla TFA) sia di accessi programmati (per le azioni correlate alla primaria funzione proattiva delle TFD). A garanzia dell'efficacia degli interventi, si rende necessaria una forte integrazione informativa tra TFA e TFD.
- **elaborazione e conduzione di un piano formativo**, anche individuando modalità sperimentali, esteso al maggior numero di operatori possibile. Gli eventi formativi che hanno coinvolto tutte le strutture residenziali e diurne, accreditate e non accreditate, dedicate ad anziani e persone con disabilità si sono svolti a partire

dall'inizio di aprile utilizzando la piattaforma informatica Microsoft Teams tramite la modalità videoconferenza. I principali temi trattati, scelti di volta in volta sulla base dei diversi target professionali presenti nelle strutture, sono stati:

- misure di controllo della trasmissione Covid-19 (a cura di igienisti e infermieri esperti);
- utilizzo Dispositivi Protezione Individuale (a cura di esperti in risk-management);
- linee di indirizzo per la gestione clinica (a cura di geriatri e infettivologi);
- gestione dei sintomi e aspetti comunicativo/relazionali nel rapporto con pazienti e familiari (a cura di medici e infermieri specialisti in cure palliative).

In alcuni casi, come ad esempio a favore degli OSS occupati nell'assistenza domiciliare, oltre allo svolgimento di una parte teorica su piattaforma a distanza si è sviluppata anche una parte pratica in presenza per piccoli gruppi e tenuta da professionisti esperti della materia oggetto dell'iniziativa formativa (per gli OSS da infermieri esperti sui temi della vestizione/svestizione/uso DPI).

Per dare un'idea della capillarità dell'impegno formativo sostenuto, basti ricordare che solo nel bimestre aprile – maggio 2020 sono stati formati oltre 1.300 professionisti impegnati nei seguenti setting assistenziali: Case Residenza per Anziani, Case di Riposo, Centri Diurni Anziani, Comunità Alloggio, Case famiglia, Gruppi Appartamento per anziani e disabili, Centri Socio Riabilitativi Residenziali per disabili (CSRR), Centri Socio Riabilitativi Diurni per disabili (CSRD), Centri socio occupazionali e Laboratori per persone con disabilità e Assistenza domiciliare.

- **attività di monitoraggio sulla diffusione del contagio**, a cadenza giornaliera nelle fasi di picco dell'emergenza e 3 volte a settimana nei restanti periodi, con creazione di apposito data-base contenente la serie storica (a partire da metà marzo e tuttora aperta) del dato relativo ai casi di Covid-19 manifestatisi all'interno delle strutture socio-sanitarie e socio-assistenziali del territorio aziendale. Il dato comprende il dettaglio della struttura interessata, il numero di casi sospetti o accertati fra ospiti e operatori, il numero dei casi soggetti a ricovero ospedaliero e ad isolamento in struttura/al domicilio, il numero delle guarigioni e dei decessi. Tale attività di monitoraggio è stata condotta in collaborazione fra la Direzione Attività Socio Sanitarie (DASS), grazie alle segnalazioni delle UASS distrettuali, e il Dipartimento di Sanità Pubblica che ha attivato un centro operativo di raccolta delle segnalazioni, denominato "CRA Covid-19", afferente alla UO Prevenzione Rischio Infettivo nelle Strutture Sanitarie e Socio-Sanitarie Territoriali.
- **assegnazione temporanea di personale infermieristico presso strutture socio-sanitarie residenziali per anziani (CRA)**, nei casi in cui i Soggetti gestori hanno manifestato forti criticità legate alla carenza e/o alla difficoltà nel reperire il personale necessario a garantire l'assistenza sanitaria (prevista dai Contratti di servizio in essere, secondo gli standard dell'accreditamento socio-sanitario), situazione aggravatasi in concomitanza con i momenti di picco dell'emergenza da Covid-19. Nel periodo Agosto - Ottobre 2020, l'Azienda USL ha stimato in circa 20 unità il personale dipendente inviato in assegnazione temporanea nelle strutture di cui in parola.
- **fornitura di Dispositivi di Protezione Individuale (DPI)**: tramite supporto economico straordinario, regolato dalla medesima DGR 1662/2020 e finanziato dal FSR, si è provveduto a sostenere le spese straordinarie affrontate dai gestori pubblici e privati per l'approvvigionamento di DPI nei servizi socio-sanitari (oltre alla fornitura

diretta dei DPI da parte delle Aziende USL, infatti, è stato attivato anche il canale alternativo dell'approvvigionamento autonomo da parte dei gestori).

- **attivazione di un nucleo/struttura residenziale dedicata a pazienti Covid-19 positivi:** l'Azienda USL, secondo quanto concordato in sede di CTSS Metropolitana, ha messo in atto una apposita procedura (avviso pubblico) per attivare un nucleo/struttura con questa destinazione di utilizzo, quale intervento da inserire in un piano di prevenzione della pandemia a favore di anziani fragili Covid-19 positivi provenienti da strutture residenziali della rete socio-sanitaria (Case Residenza Anziani - CRA) e socio-assistenziale (Case di Riposo, Case Famiglie, etc ...), da dimissione ospedaliera per pregresso ricovero e dal domicilio. Nel mese di Agosto è stato emanato un avviso pubblico finalizzato all'individuazione di Gestori disponibili a procedere in tal senso, rispetto al quale non sono prevenute candidature. Permanendo la necessità di attivare il nucleo/la struttura, anche a fronte dell'ipotesi di un intensificarsi del contagio nel periodo autunnale, si prevede di ripresentare un avviso pubblico, con una parziale revisione delle modalità organizzative e di remunerazione del servizio.

5.3 Bilancio preventivo economico annuale della gestione sociale

Premessa

Il presente bilancio preventivo economico 2020 della gestione sociale è stato redatto conformemente a quanto previsto dalla Legge Regionale 16 luglio 2018, n. 9 "Norme in materia di finanziamento, programmazione, controllo delle Aziende Sanitarie e Gestione Sanitaria Accentrat".

La L.R. 9/18, che richiama l'art. 25 del D.Lgs 23 giugno 2011, n. 118, prevede la predisposizione di un conto economico preventivo e di un piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario previsti dall'articolo 26 del medesimo Decreto. Al conto economico preventivo è allegato il conto economico dettagliato, secondo lo schema CE di cui al decreto ministeriale 13 novembre 2007 e successive modificazioni ed integrazioni ed un riclassificato per ogni ambito distrettuale, secondo gli schemi approvati dalla normativa vigente (L.R. 9/18, art. 23). L'Azienda Usl di Bologna ha in carico la gestione di funzioni socio-assistenziali su delega degli enti locali, con oneri a totale carico degli stessi e con specifica contabilizzazione all'interno della propria contabilità, stante l'obbligo di conseguire l'equilibrio economico finanziario delle gestioni (art. 22 e 23 L.R. 9/18).

Il Bilancio Preventivo della Gestione Sociale, per l'esercizio 2020, coincide con il Bilancio Preventivo dei distretti Città di Bologna – per la sola quota delle attività del Dipartimento di Salute Mentale e Dipendenze Patologiche (DSM-DP), distretto di Pianura Est, distretto di San Lazzaro di Savena ed infine distretto di Reno, Lavino e Samoggia – per la sola quota di funzioni residuali svolte per conto dell'Azienda Servizi per la Cittadinanza (ASC) InSieme nel settore della Salute Mentale e delle Dipendenze Patologiche.

La situazione del bilancio economico preventivo della gestione sociale 2020, ed i relativi scostamenti rispetto al bilancio di esercizio 2019, sono sintetizzati nei paragrafi seguenti.

Valore della produzione

Il totale del valore della produzione, a preventivo 2020, è di 8,179 milioni di euro, in decremento rispetto al consuntivo 2019 di 8,355 milioni di euro (-50,53%). Il dimezzamento del valore della produzione è in larghissima parte spiegato dal ritiro delle deleghe sociali da parte del Comune di Bologna: le attività sono, dal 1° gennaio 2020, traslate dalla UASS Bologna - USSI Disabili Adulti dell'Azienda USL di Bologna all'Area Welfare e Promozione del benessere della comunità – Servizio Sociale Territoriale del Comune di Bologna. Di conseguenza, se a consuntivo 2019 il valore della produzione del Distretto di Bologna corrispondeva al 47,8% del totale del valore della produzione della gestione sociale, a preventivo 2020 tale percentuale cala al 3,51%.

La variazione nel valore della produzione a livello distrettuale è così riepilogata: -96,37% nel distretto di Bologna per il sopra menzionato ritiro deleghe, -2,11% nel distretto di Pianura Est, +1,24% nel distretto di Reno, Lavino, Samoggia e -17,02% nel distretto di San Lazzaro di Savena.

Di seguito vengono riepilogate le voci ricomprese nel valore della produzione e gli scostamenti rispetto al consuntivo 2020.

Per i contributi in conto esercizio da altri soggetti pubblici (corrispondenti alle quote associative dei comuni deleganti) il decremento è di 7,713 milioni (-52%). L'utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti è previsto in decremento per 703 mila euro (-54%). L'aggregato concorsi, recuperi e rimborsi presenta una variazione positiva per euro 60 mila (+18%) per rimborsi una tantum da parte della RER per i tirocini formativi sospesi durante l'emergenza COVID-19 (DGR 369/2020).

Costi della Produzione

La previsione 2020 del totale dei costi della produzione è di 8,050 milioni di euro, con un decremento rispetto ai costi a consuntivo 2019 di 8,365 milioni (-50,96%).

Acquisti di beni

La voce di costo acquisti di beni è residuale rispetto al totale dei costi a preventivo 2020 (0,6% del totale dei costi della produzione). La previsione di costi per l'acquisto di beni è di 52 mila euro (+24,9 mila sul 2019) per beni non sanitari (prodotti alimentari).

Acquisti di servizi

A preventivo, i costi per l'acquisto di servizi sanitari sono 6,757 milioni di euro, pari a circa l'84% dei costi della produzione, in diminuzione rispetto al dato consuntivo 2019 per -8,271 milioni (-55%); di questi ultimi, l'88% (-7,260 milioni) è spiegato dal ritiro deleghe del distretto di Bologna, il 4% (-359 mila euro) da un calo nelle prestazioni infermieristiche e tecnico-sanitarie da privato (c.d. servizi di appoggio educativo per disabili) durante l'emergenza COVID-19 nel distretto di Pianura Est, l'8% (-652 mila euro) da una forte riduzione nei costi per rette di strutture residenziali e semi residenziali e nei costi derivanti dalle prestazioni infermieristiche e tecnico-sanitarie nel distretto di San Lazzaro durante l'emergenza COVID-19.

A livello complessivo, analizzando i sotto aggregati di spesa per acquisti di servizi sanitari, il decremento è riconducibile a i) una minore spesa per l'acquisto di prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria da privato (-7,480 milioni) e da pubblico (-271 mila euro) della Regione, ii) un decremento negli assegni e contributi (-517 mila euro) e iii) una leggera riduzione nell'aggregato delle consulenze e collaborazioni (-2.600 euro).

Anche l'aggregato dei servizi non sanitari registra un consistente decremento (-203 mila rispetto al consuntivo 2019, pari al -63% circa). L'impatto è riconducibile interamente al ritiro deleghe del Comune di Bologna.

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

L'aggregato presenta un sostanziale incremento, +228 mila (+118% rispetto al consuntivo 2019) riconducibile per intero all'aumento del personale in assegnazione presso il Distretto di Pianura est e dipendente dell'Unione dei Comuni operante sul territorio.

Costo del personale

I costi del personale, nel 2020, sono previsti pari a circa 641 mila euro (circa 8% del totale dei costi), sostanzialmente stabili rispetto al 2019 (+10 mila euro circa).

Oneri diversi di gestione

Il decremento di 150 mila euro rispetto al dato consuntivo 2019 è, ancora una volta, giustificato integralmente dal ritiro deleghe del distretto di Bologna (altri costi amministrativi).

6. Programmazione triennale 2020-2022
Elenco annuale dei Lavori e Piano degli Investimenti

Il Direttore della UO Progettazione e Sviluppo Edilizio e Patrimonio nonché Direttore del Dipartimento Tecnico Patrimoniale è il Dirigente Responsabile del Piano Triennale, dell'elenco annuale dei lavori dell'Azienda USL di Bologna, ai sensi della L. 241/90 e successive modificazioni e integrazioni, nonché della designazione dei Responsabili di procedimento come previsto dall'art. 21 del D.Lgs. 18 aprile 2016 n° 50 e successive modifiche ed integrazioni.

Di seguito si riporta una breve descrizione degli interventi previsti nel Piano Investimenti 2020-2022

Beni immobili

La predisposizione del Piano investimenti 2020-2022 risente dell'emergenza COVID19.

• Avvio del Piano di Riorganizzazione della Rete Ospedaliera

Con le deliberazioni n. 677 del 15.06.2020 e n. 869 del 17.07.2020 è stato approvato dalla Giunta Regionale il Piano di riorganizzazione della Rete Ospedaliera per emergenza COVID19, predisposto ai sensi dell'Art. 2 del Decreto Legge n. 34 del 19.05.2020, convertito con modificazioni dalla Legge n. 77 del 17 luglio 2020, e sulla base delle linee di indirizzo organizzative per il potenziamento della rete ospedaliera trasmesse dal Ministero della Salute con la circolare n. 0011254 del 29.05.2020.

Tale piano comporta la revisione complessiva della disponibilità di posti letto di terapia semintensiva per consentire il raggiungimento dello standard di 0,14 p.l. per mille abitanti, come da indicazioni ministeriali, al fine di consentire alla Regione di garantire assistenza sempre più appropriata e sicura ai pazienti che ordinariamente accedono alle strutture ospedaliere in emergenza urgenza e per attività programmate, al di fuori dei periodi epidemici. Il Piano di riorganizzazione della Rete Ospedaliera, approvato in data 13 luglio 2020 con Decreto del Direttore Generale della Programmazione sanitaria del Ministero della Salute (prot. 0014319-13/07/2020-DGPROGS-MDS-P), prevede anche l'adeguamento dei Pronto Soccorso, l'aumento dei posti letto per Terapia intensiva e sub-intensiva.

L'obiettivo fissato per il 2020 è la predisposizione della progettazione e la realizzazione degli interventi in coerenza con la tempistica approvata.

Gli investimenti più rilevanti possono così sintetizzarsi:

Terapie intensive

- Ristrutturazione edificio Corpo D piano 6 Ospedale Maggiore per ricavare 36 ppll TSI trasformabili in TI
- Ristrutturazione edificio Corpo D piano 12° Ospedale Maggiore per ricavare 34 ppll TI
- Ristrutturazione Monoblocco piano 13 - Ala lunga Ospedale Maggiore per ricavare 36 ppll AC/AM

Ampliamento e modifica Pronto Soccorso

- PS generale Ospedale Maggiore
- PS Ospedale "A. Costa" Porretta Terme
- PS Ospedale "Dossetti" Bazzano
- PS Ospedale "S. Salvatore" S. Giovanni in Persiceto
- PS Ospedale Bentivoglio
- PS Ospedale Budrio
- PS Ospedale Vergato

- **Ammodernamento Strutture Ospedaliere**

Ospedale Maggiore

Nel corso del 2020 si prevede di:

- concludere l'intervento di ristrutturazione della Radiologia per esterni del Monoblocco
- svolgere la procedura di gara per l'affidamento della progettazione definitiva ed esecutiva della nuova Maternità e pediatria con ampliamento pronto soccorso per area ortopedica e pediatrica, sulla base dello studio di fattibilità già approvato.

Ospedale di Vergato

E' in corso di progettazione la realizzazione del Centro Ambulatoriale riabilitativo e uffici.

L'intervento consentirà:

- l'ampliamento del Servizio di Riabilitazione della Casa della Salute di Vergato, anche in considerazione del potenziamento dei servizi ospedalieri dell'Ortopedia nell'area dell'Appennino Bolognese
- il trasferimento del Distretto dell'Appennino Bolognese al piano terzo dell'Ospedale di Vergato, attualmente al grezzo; ciò consentirà di liberare spazi all'Ospedale di Porretta e il ricollocamento degli uffici del Dipartimento di Sanità Pubblica, oggi ubicati in una vecchia palazzina obsoleta e non più funzionale del complesso dell'ex-Ospedale di Porretta

- **Progetti trasversali**

Numero Unico di Emergenza Europeo 112 (NUE 112)

La Regione Emilia Romagna, d'intesa con il Ministero degli Interni, ha deliberato la realizzazione del servizio NUE 112 sul modello organizzativo delle Centrali Uniche di Risposta 112, fissando l'obiettivo del completamento del primo nucleo operativo entro febbraio 2021 (entro 13 mesi dall'approvazione del preliminare da parte della Regione avvenuta a gennaio 2020), termine poi slittato di circa 5 mesi a causa della pandemia.

La Nuova Centrale Operativa NUE, ubicata presso l'Ospedale Maggiore in adiacenza alla Centrale 118 esistente, sarà realizzata in due fasi:

- Fase 1: realizzazione di una centrale provvisoria con gli spazi minimi necessari al funzionamento del servizio di NUE 112 entro giugno 2021;
- Fase 2: realizzazione della seconda porzione di edificio all'interno della quale verranno trasferite tutte le funzioni operative della centrale entro i primi mesi del 2022.

- **Opere di miglioramento strutturale**

Gli interventi di miglioramento sismico, finanziati dalla Regione, sono stati avviati nel 2015 ed erano finalizzati a risolvere le macro-vulnerabilità locali degli Ospedali Maggiore e Bellaria di Bologna e degli Ospedali di Bazzano, Loiano, Bentivoglio, Budrio e San Giovanni in Persiceto e Ospedale Maggiore Palazzina H Ambulatori. Tali interventi sono stati completati tranne quello relativo alla Maternità dell'Ospedale Maggiore, posticipato a causa della pandemia in corso.

Per la realizzazione dell'intervento di consolidamento sismico strutturale di Villa San Camillo primo stralcio-recupero di edifici danneggiati dal sisma del 2012 è stato ottenuto il benestare della Struttura Tecnica del Commissario Delegato.

Sono in corso le opere di miglioramento sismico e ristrutturazione presso il Polo Sanitario di Pieve di Cento (Atrio/Ingresso) finanziati con fondi assicurazione sisma.

• Attuazione del piano di sviluppo dei presidi territoriali – Case della Salute

Prosegue l'attuazione del programma regionale per la realizzazione e l'organizzazione delle Case della Salute (DGR n. 291/2010).

Casa della Salute Vado Monzuno

Il programma prevede la realizzazione nel triennio 2020-2022 della Casa della Salute di Vado-Monzuno, oggetto di concessione; nel 2020 è prevista l'aggiudicazione dei lavori.

Casa della salute di San Lazzaro

Nel corso del 2020 si prevede di svolgere la procedura di gara per l'affidamento della progettazione definitiva ed esecutiva della Casa della Salute di San Lazzaro sulla base dello studio di fattibilità già approvato: ne è previsto l'ampliamento e la rifunzionalizzazione dell'area radiologica e dell'atrio di ingresso/zona attesa CUP e punto prelievi.

• Strutture necessarie per il superamento degli OPG.

Nel 2020 si prevede il collaudo dell'intervento: Polo Psichiatrico Integrato presso il Presidio Roncati, come previsto dal programma regionale per il superamento degli Ospedali Psichiatrici Giudiziari, ai sensi della Legge 81/14.

• Efficientamento energetico

I progetti rientrano nel bando di cui alla Delibera Giunta Regionale n.856 del 31/05/2019 recante "POR FESR 2004-2020 Asse 4: interventi di riqualificazione energetica degli edifici pubblici delle aziende sanitarie regionali (priorità di investimento "4c" - obiettivo specifico "4.1" - azioni 4.1.1 e 4.1.2 - Linea A)) e di infrastrutture di ricarica per la mobilità elettrica dei veicoli aziendali (priorità di investimento "4e" - obiettivo specifico "4.6" - azione 4.6.4 - Linea B)."successivamente integrata con Delibera Giunta Regionale n. 1314 del 29/07/2019:

- Ospedale di Bentivoglio: Sostituzione Gruppo Frigo con torre evaporativa
- Ospedale di Bentivoglio: Sostituzione UTA e relativa supervisione a servizio del reparto di maternità (sala parto), della radiologia e delle degenze di pediatria
- Stazioni di ricarica auto elettriche

Tale ultimo intervento riguarda l'installazione delle stazioni di ricarica previste nel contratto di car-sharing, stipulato ad aprile 2019 (PA 74/2018 Affidamento del servizio di ottimizzazione della flotta, noleggio a lungo termine senza conducente di autoveicoli destinati al servizio di car sharing aziendale, con servizio di gestione flotta per 430 autoveicoli).

In tale contratto è prevista la sostituzione della flotta aziendale con altri veicoli a noleggio; di questi 130 saranno elettrici e necessitano di infrastrutture di ricarica presso tredici sedi dell'Azienda USL dislocate a Bologna, San Lazzaro di Savena e Casalecchio di Reno.

- **Finanziamenti in corso di definizione**

Nella c.d. scheda 3 sono riportati gli interventi senza copertura finanziaria; per alcuni sono comunque presenti proposte in via di definizione:

DGRER 2356 del 22/11/2019 risorse aggiuntive ex art. 20 L 67/88: Casa della salute Savena - Santo Stefano

E' in corso di definizione l'istruttoria per l'assegnazione del finanziamento dedicato alla realizzazione della Casa della Salute Savena/Santo Stefano (nuova Casa della salute di tipologia media).

art. 1 comma 14 della Legge 27 dicembre 2019, n. 160: fondo finalizzato al rilancio degli investimenti delle amministrazioni centrali dello Stato e allo sviluppo del Paese, anche in riferimento all'economia circolare, alla decarbonizzazione dell'economia, alla riduzione delle emissioni, al risparmio energetico, alla sostenibilità ambientale e, in generale, ai programmi di investimento e ai progetti a carattere innovativo, anche attraverso contributi ad imprese, a elevata sostenibilità e che tengano conto degli impatti sociali.

Nel dettaglio:

- Ospedale Maggiore: Completamento Nuova Maternità e pediatria con ampliamento pronto soccorso per area ortopedica e pediatrica; (completamento di intervento inserito in scheda 2)

Sempre nella c.d. scheda 3 sono riportati gli altri interventi non aventi copertura finanziaria, comprendenti ristrutturazioni con adeguamento e miglioramento sismico, adeguamento prevenzione incendi e efficientamento energetico per le strutture ospedaliere e territoriali.

- **Si riepiloga di seguito lo stato di avanzamento degli interventi finanziati:**

Lavori che si concluderanno nel 2020	
Ospedale Maggiore	Ristrutturazione Monoblocco Radiologia per Esteri
	COVID19 Realizzazione 34 posti letto Terapia Intensiva Corpo D P. 12
	COVID19 lavori di adeguamento percorsi PS e sanificazione ambulanze
Ospedale di Bentivoglio	Sostituzione Gruppo Frigo
	Sostituzione UTA sala parto, degenze di pediatria e radiologia
Ospedale di Porretta	Adeguamento funzionale Pre-Triage Pronto Soccorso
Complesso Roncati	Polo Psichiatrico integrato per il superamento degli OPG 2° stralcio
Polialbulatorio Via Nani 10	Realizzazione ascensore disabili
Casa della Salute Navile	Completamenti radiologia
Strutture ubicate a Bologna, Casalecchio di Reno e San Lazzaro di Savena	Stazioni ricarica auto elettriche

Lavori che si avvieranno nel 2020	
Ospedale Maggiore	Numero Unico di Emergenza Europeo 112
Vado-Monzuno	Realizzazione Casa della Salute
Pieve di Cento	Ristrutturazione atrio ingresso del Polo sanitario
Ospedale di Bazzano	Ampliamento e modifica Pronto Soccorso percorsi COVID19

Progettazioni in corso	
Ospedale Maggiore	Ristrutturazione edificio Corpo D piano 6 Ospedale Maggiore per ricavare 36 ppll TSI trasformabili in TI
	Ristrutturazione Monoblocco piano 13 - Ala lunga Ospedale Maggiore per ricavare 36 ppll AC/AM
	PS generale Ospedale Maggiore
	Palazzina H Ambulatori opere di miglioramento sismico e risoluzione di macro-vulnerabilità locali
	Nuova Maternità e pediatria con ampliamento pronto soccorso per area ortopedica e pediatrica
Villa San Camillo	Ripristino e miglioramento edificio Villa San Camillo
Ospedale di Vergato	Centro Ambulatoriale riabilitativo e uffici
	Ampliamento e modifica Pronto Soccorso percorsi COVID19
Ospedale di S. Giovanni in Persiceto	Ampliamento e modifica Pronto Soccorso percorsi COVID19
Ospedale di Bentivoglio	Ampliamento e modifica Pronto Soccorso percorsi COVID19
Ospedale di Budrio	Ampliamento e modifica Pronto Soccorso percorsi COVID19

Gare da indire nel 2020	
Ospedale Maggiore	Numero Unico di Emergenza Europeo 112
	Servizi di ingegneria e architettura per nuova Maternità e Pediatria con ampliamento Pronto soccorso area ortopedica e pediatrica OM e Casa della Salute di San Lazzaro
	Rifunzionalizzazione Radiologia Monoblocco Piano Atrio
	Palazzina H Ambulatori opere di miglioramento sismico e risoluzione di macro-vulnerabilità locali
Villa San Camillo	Consolidamento sismico strutture di Villa San Camillo
Tutti i presidi	Accordo quadro di lavori
Tutti i presidi	Accordo quadro Servizi di ingegneria

Non sono compresi nel piano investimenti 2020-2022, ma comunque oggetto di pubblicazione della programmazione triennale ed elenco annuale dei lavori 2020, gli interventi relativi a manutenzioni cicliche necessarie per far fronte all'usura edilizia delle strutture e degli impianti, nonché al trasferimento di attività e relativo adeguamento degli spazi.

Beni mobili

Investimenti in Tecnologie Biomediche

Per la pianificazione degli investimenti, le principali linee di indirizzo individuate sono:

- necessità di mantenere i livelli di efficienza, sicurezza ed efficacia qualitativa delle prestazioni (grazie a **piani di rinnovo** definiti anche sulla base di standard internazionali¹),
- esigenza di definire **standard di prodotto adeguati** ai nuovi modelli organizzativi di erogazione dei servizi e di contenimento delle liste di attesa
- bisogno di definire modelli organizzativi che, anche grazie **all'innovazione tecnologica** e alla telemedicina, permettano la condivisione delle risorse tecnologiche

Nel triennio 2020-2022 verranno realizzati/completati alcuni investimenti significativi

- Rinnovo della strumentazione di radioterapia: sostituzione acceleratore lineare, sistema piano di trattamento radioterapici;
- Proseguo dei piani di rinnovo delle "grandi" tecnologie diagnostiche e digitalizzazione delle diagnostiche analogiche: sostituzione amplificatore di brillanza elettrofisiologia Bentivoglio e adeguamento diagnostica radiologica Bazzano; sostituzione 2 mammografi; il piano pluriennale prevede di sostituire diagnostiche analogiche con sistemi digitali;
- Prosieguo del processo di rinnovo della strumentazione per endoscopia diagnostica ed interventistica: il progetto prevede interventi di rinnovo strumentazione presso l'endoscopia di San Giovanni in Persiceto e Bazzano e in altri presidi territoriali nonché la realizzazione del progetto di digitalizzazione ed esportazione delle immagini endoscopiche utilizzando il PACS aziendale come archivio unico;
- Interventi per il miglioramento degli standard di lavoro: completamento del progetto che prevede installazione di letti a movimentazione elettrica e altri presidi finalizzati al miglioramento delle condizioni di lavoro e sicurezza degli operatori e agli standard di accoglienza dei pazienti. Nel periodo è anche previsto un piano di rinnovo dei letti utilizzati nelle aree a maggior criticità (terapia intensiva);
- Piano pluriennale sostituzione sistemi ecotomografici (Gara Intercent-ER): intervento previsto per assicurare il mantenimento dello stato dell'arte tecnologico nelle aree internistica, cardiologica ed ostetrico-ginecologica;
- Rinnovo tecnologico attrezzature Case della Salute del territorio: l'Azienda è impegnata in un piano pluriennale di rinnovo della strumentazione presente nelle strutture territoriali; la pianificazione viene verificata annualmente in modo da garantire la coerenza con i piani di attività e di offerta delle strutture;
- Progetti innovazione IsNB: potenziamento della strumentazione per i laboratori di ricerca e in particolare per l'area di imaging RM funzionale (integrazione immagini RM per la mappatura delle funzioni cerebrali), piattaforma di

¹ "Age profile medical device" del COCIR (European Coordination Committee of Radiological, Electromedical and Medical IT Industries)

genomica-proteomica, piattaforma di neuroriabilitazione, spettrometria di massa ad alta risoluzione e supporto robotico alla neurochirurgia stereotassica.

Gli investimenti 2020-2022 risentono dell'emergenza COVID19:

- Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera (art. 2 DL34): allestimento area pre-triage e ambulatori dedicati COVID nel Pronto Soccorso dell'Ospedale Maggiore e delle sedi spoke (Bazzano, Porretta, Vergato, Budrio, Bentivoglio e San Giovanni), allestimento presso l'Ospedale Maggiore di 34 posti letto di terapia intensiva e di 36 posti letto di semintensiva trasformabili in posti letto di terapia intensiva.

Principali investimenti realizzati nel 2020	
Sostituzione Acceleratore Lineare	€ 2.800.000
Progetti ricerca IsNB	€ 1.400.000
Diagnostica per immagini: sostituzione amplificatore di brillanza elettrofisiologia Bentivoglio, adeguamento radiologia Bazzano	€ 250.000
Rinnovo strumentazione video-endoscopica, digitalizzazione e interfacciamento RIS-PACS	€ 800.000
Miglioramento standard accoglienza e lavoro	€ 65.000
Piano Ecografi	€ 1.600.000
Allestimento Terapia Intensiva HUB COVID	€ 1.150.000

Nel biennio successivo, oltre al rinnovo tecnologico per il quale è necessario mantenere una quota finalizzata ad evitare l'obsolescenza del "parco tecnologico" destinato alla produzione (diagnostica, interventistica e assistenziale), le ulteriori aree di intervento sono:

- il proseguo dei progetti di digitalizzazione e di rinnovo dell'area di diagnostica per immagini: sostituzione TAC Ospedale Bellaria e Risonanza Magnetica Ospedale Maggiore, rinnovo diagnostica analogica e acquisto mammografi con tomosintesi e con CESM, rinnovo e adeguamento strumentazione ecografica,
- Rinnovo e adeguamento tecnologie in area critica/chirurgica: adeguamento allo stato dell'arte dei sistemi di chirurgia mini-invasiva e delle attrezzature di supporto utilizzate nell'area chirurgica, anestesiologica e per la rianimazione;
- Rinnovo e adeguamento sistemi di supporto alla cura del paziente in area assistenziale: completamento del progetto che prevede installazione di letti a movimentazione elettrica nei reparti di degenza e il rinnovo progressivo dei letti da terapia intensiva.
- Rinnovo e strumentazione per adeguamenti normativi: messa in sicurezza sistemi gastroscopie, rinnovo riuniti dentistici e sostituzione sistemi per la gestione a temperatura controllata di farmaci e liquidi biologici
- Progetti innovazione IsNB: angiografo biplano presso Ospedale Maggiore, sistema radiologico intraoperatori Bellaria, piattaforma centralizzata di genomica di ultima generazione per gli IRCCS dell'Emilia-Romagna e del Veneto

Il sistema informativo e le infrastrutture tecnologiche - Attrezzature informatiche e software

Le azioni e i corrispondenti investimenti in sistemi software, attrezzature e infrastrutture telematiche per il triennio 2020-2022 risentono fortemente dell'emergenza COVID19, che condiziona e condizionerà fortemente il ri-orientando del previsto piano di sviluppo del sistema informatico.

L'emergenza pandemica, se per caso ve ne fosse stato bisogno, ha messo infatti in luce come la centralizzazione e la omogeneizzazione delle soluzioni applicative sia la priorità massima per l'azienda nel triennio in corso, così da favorire l'uniformità gli approcci organizzativi mediante l'uso di procedure applicative comuni. Tali sistemi centralizzati meglio garantiscono un efficace consolidamento delle informazioni legate agli eventi clinici unitamente al complesso apparato informativo accessorio amministrativo. Inoltre, consentono di fornire servizi a distanza, garantiscono il massimo supporto agli operatori che intervengono in contesti molteplici, sullo stesso paziente e in momenti temporali anche molto diversi, assicurando la massima qualità e omogeneità della base di conoscenza associabile al paziente. Molto è stato fatto nel 2020 per garantire la remotizzazione della fruibilità gli applicativi aziendali al di fuori del muro aziendale molto rimane comunque da fare:

- nel corso della prima ondata pandemica è stato garantito lo smartworking a circa 1500 dipendenti;
- inoltre è stato garantito l'accesso ad un ampio panel di applicazioni a dipendenti che lavoravano in sedi esterne all'azienda (ospedali privati che ospitavano i reparti Aziendali, ecc....).

Tra le iniziative più rilevanti del 2020, si possono elencare:

- la messa in produzione della Cartella Clinica Elettronica Metropolitana nei primi reparti sperimentatori (cardiologia OM, UTIC Om, Otorinolaringoiatria OM, Stroke Unit OM);
- l'attivazione della Cartella Clinica Verticale di ambito Nefrologico presso la Dialisi dell'Ospedale Maggiore;
- attivazione dei primi moduli della cartella dell'Assistenza Domiciliare Integrata – ADI;
- la revisione tecnologica di importanti moduli del sistema informativo aziendale in una logica di maggiore integrazione funzionale e minore frammentazione applicativa – in particolare, introduzione del nuovo **Order Entry** unico –avviato in alcuni PS dell'azienda;
- in relazione all'avvio in produzione del progetto di RIS/PACS AVEC si può affermare come l'attività di progettazione si sia conclusa, ma i tempi di installazione hanno risentito e risentono dell'emergenza ancora in corso. L'attivazione del nuovo sistema RIS/PACS in AUSL Bologna avverrà entro la primavera 2021. Nel corso nell'anno si è comunque avviato un processo di "irrobustimento" dell'infrastruttura tecnologica a supporto del progetto in termini di apparati di rete e di connettività;
- sono stati introdotti sistemi innovativi per una più agevole comunicazione aziendale – sistema di conferencing personale -; durante il 2020 sono stati installati e impiegati in modo intensivo sistemi di video conferencing personale che hanno supportato il colloquio in audio video fra professionisti dell'Azienda; tali modalità sono diventate di importanza imprescindibile sia nell'attività lavorativa ordinaria, sia nella modalità "smartworking". Il sistema consente anche lo scambio sicuro di dati sanitari in modalità CHAT;

- l'estensione del dominio di sicurezza basato su tecnologia Active Directory si completerà nel corso del 202; nel corso dell'anno 2020 si raggiungerà comunque un avanzato stato di attivazione;
- si persegue per tutto il 2020 il miglioramento della comunicazione aziendale e dei supporti informativi ai professionisti dell'azienda mediante l'introduzione della APP aziendale del dipendente GRU rilasciata nel 2019. Nel 2020 vengono introdotte nuove funzionalità ed estesa la compatibilità ai dispositivi IOS.
- nel 2020 è stato attivato il nuovo sistema Amministrativo Contabile regionale, denominato GAAC, in coerenza con le pianificazioni regionali di attivazione del GAAC sulle varie aziende;
- attivazione in azienda di nuovo sistema verifica di sicurezza dell'infrastruttura telematica (**Certego Breach Detection e Incident Response – BDIR**) che si affiancherà alle ordinarie attività di monitoraggio già attive, allo scopo di migliorare la capacità di identificare la presenza di attacchi informatici e gestirne gli effetti riducendo l'impatto sulle attività aziendali.
- Nel corso del 2020 sono attuati, inoltre, interventi specifici come l'acquisizione e l'attivazione di un WAF Web Application Firewall – per la protezione delle risorse applicative WEB affacciate in internet.

In prospettiva triennale i progetti informatici più rilevanti che dovranno essere perseguiti a livello Aziendale sono i seguenti:

- attivazione del nuovo sistema di Cartella del Dipartimento di Salute Mentale e Dipendenze Patologiche, secondo la pianificazione e le tempistiche previste dal piano regionale di attivazione;
- attivazione della nuova Cartella del Medico Competente, secondo la pianificazione e le tempistiche previste dal piano regionale di attivazione;
- attivazione del nuovo sistema a supporto delle Attività Trasfusionali; di questo progetto l'Azienda USL di Bologna è coordinatore a livello regionale;
- informatizzazione dei PDTA e gestione dei percorsi di cura integrati ospedale territorio.

Un ulteriore ambito sul quale l'azienda sarà fortemente impegnata nel prossimo triennio sarà quello dell'ammodernamento delle applicazioni informatizzate sanitarie al fine di:

- migliorarne l'usabilità da parte del professionista;
- garantire un maggiore ritorno informativo a tutti gli stakeholders – ritorno di dati di governo alla direzione aziendale, ritorno di dati di dettaglio sullo specifico processo agli utilizzatori della procedura, ecc... -;
- migliorare il livello di integrazione con le altre applicazioni informatizzate presenti in azienda al fine di diminuire il livello di frammentazione tecnologica percepita dagli utilizzatori attraverso l'utilizzo di standard di interoperabilità sanitaria per la cooperazione applicativa.

Un primo lotto di adeguamenti secondo questa ottica sarà attuato fin dal 2021.

Ultimo, ma non meno importante aspetto prioritario da perseguire nel triennio, è quello del miglioramento dei livelli di sicurezza e dei livelli di aderenza al dettato del GDPR: in particolare andranno perseguiti adeguamenti puntuali su aspetti specifici, ma occorrerà anche definire e perseguire in maniera coerente un piano sistematico di ulteriore innalzamento dei livelli di sicurezza garantiti.

Fonti Finanziarie a copertura del Piano Investimenti 2020-2022

Finanziamenti di cui all'Art. 2 DL 34/2020 DGR 869 17/07/2020 Tab.2 e 3 e DGR 677 15/06/2020.

Nel corso del 2020, a seguito dell'epidemia di COVID19, la Regione Emilia-Romagna ha approvato il piano di riordino della rete ospedaliera, prevedendo per l'Azienda USL di Bologna un importo complessivo di € 8.959.810,85 per la realizzazione degli interventi riguardanti l'ampliamento e la modifica dei Pre-Triage di Pronto Soccorso e l'aumento dei posti di Terapia Intensiva e semintensiva presso l'Ospedale Maggiore.

Sono inoltre previsti 400.000 euro per l'acquisto di ambulanze.

DGR 617/2020 + Decreto Pres. RER 76/2020 + DGR 10218/2020

La Regione Emilia-Romagna con Fondo Sanitario Regionale ha finanziato i lavori al Piano 12 Corpo D Ospedale Maggiore Terapia Intensiva; a copertura di detti lavori sono stati utilizzati anche 815.000 euro stanziati con Decreto del Presidente della Regione n. 76/2020.

La Regione Emilia-Romagna finanzierà con Fondo Sanitario il piano 13 del Monoblocco per la realizzazione di posti letto di degenza COVID19.

Accordo di programma ex art. 20 L.67/88 V Fase 1° Delibera Assemblea Legislativa 230/2019 DGR 1811/2019

Nell'atto regionale, la RER ha approvato finanziamenti per 39.500.000 euro nell'ambito dell'Accordo di Programma per il settore degli investimenti in sanità, di cui è in corso di perfezionamento; tali interventi sono stati riportati nella c.d. scheda 2 del Piano Investimenti:

- Ospedale Maggiore: Maternità e pediatria con ampliamento pronto soccorso per area ortopedica e pediatrica (31.000.000);
- Rinnovo tecnologico delle attrezzature biomediche (3.000.000) e delle infrastrutture informatiche (2.500.000);
- Ospedale di Vergato Centro ambulatoriale riabilitativo (500.000);
- Casa della salute di San Lazzaro (2.500.000).

Progetto NUE 112 Delibera Giunta RER 2443 del 19/12/2019.

Tra i progetti considerati strategici sia a livello nazionale che regionale, vi è la creazione della centrale unica per le emergenze 112, da realizzarsi presso l'Ospedale Maggiore, finanziato per la maggior parte dalla Regione per 3.394.000,00. Il progetto si compone di due fasi: una prima fase di realizzazione della sede provvisoria che dovrebbe concludersi entro giugno 2021, mentre la seconda fase si concluderà entro la fine di marzo 2022.

L'art. 1, co 14 L160/2019 legge di bilancio anno 2020 ha previsto di destinare fondi finalizzati al rilancio degli investimenti.

Nel piano investimenti 2020-2022 sono inseriti:

- In scheda 3 la sostituzione di sistemi per la gestione controllata di farmaci e liquidi biologici (€800.000);
- In scheda 2 il completamento della nuova Maternità e pediatria con ampliamento pronto soccorso per area ortopedica e pediatrica presso l'ospedale Maggiore (€ 4.000.000).

Accordo di Programma 2013 Del. A.L. 120/2013. Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 L.67/88 - IV fase, 2° stralcio.

Nel 2020 si prevede di terminare l'intervento relativo alla ristrutturazione del Monoblocco dell'Ospedale Maggiore riguardante il piano terra Radiologia per Esterni (€761.000).

Delibera Giunta Regionale 2356 del 22/11/2019 risorse aggiuntive ex art. 20 L.67/88.

L'intervento previsto in scheda 3 del piano investimenti prevede la realizzazione della Nuova Casa della Salute quartiere Savena-Santo Stefano di Bologna per €9.000.000.

Sostegno al piano investimenti delibera Giunta Regionale 1148 del 16/07/2018.

Nel 2018 sono stati stanziati finanziamenti per l'acquisizione dell'acceleratore lineare presso l'Ospedale Bellaria (€2.500.000). La gara Intercenter si è conclusa nel 2019 e nel 2020 il progetto è in stato di realizzazione.

Sostegno al piano investimenti delibera Giunta Regionale 1142 del 16/07/2018.

Sempre nel 2018 la Giunta Regionale ha stanziato 1.000.000 di euro a sostegno del piano investimenti. Nel 2020 si prevede di realizzare interventi di sostituzione tecnologie biomediche per la somma residua di euro 847.110.

Sostegno al piano investimenti Delibera Giunta Regionale 1902 del 04/11/2019.

Nel 2019, la regione ha stanziato €5.489.000 euro a sostegno del Piano Investimenti. Nel 2020 vengono riproposti interventi per € 3.069.604,46 tra i quali: Tecnologie Biomediche €1.078.104, Tecnologie Informatiche € 1.628.500,00, Lavori €200.000, Beni economici €163.000.

Delibera Giunta Regionale 1396 del 5/09/2016 Risorse residue ex OPG - 2 Programma ripartizione.

Nel 2020 si completa il programma relativo al superamento degli ex Ospedali Psichiatrici Giudiziari con la conclusione dell'intervento realizzato presso il Polo Psichiatrico Roncati (€365.000).

Finanziamenti destinati ad investimenti per il miglioramento dell'efficienza energetica (POR FESR 2004-2020 Asse 4).

Nel piano investimenti sono inseriti in Scheda 1 interventi ritenuti idonei all'assegnazione del finanziamento (parziale) europeo che ha come obiettivo l'economia sostenibile. L'importo complessivamente finanziato ammonta a 349.000 euro, ai quali si aggiunge un finanziamento regionale di 55.000 euro (DGR 355/2020).

Interventi di miglioramento e consolidamento sismico degli edifici Ordinanza 31 del 22/11/2019 Programma Regionale Allegato S Del. A.L. 42/2015

Sono attualmente inseriti in scheda 2bis i seguenti interventi:

- Villa San Camillo, finanziato con fondi erogati dalla Struttura Tecnica del Commissario Delegato per **1.125.000 euro**;
- Pieve di cento, finanziato con fondi Assicurazione Sisma per 500.000 euro;
- Opere di miglioramento sismico Programma Regionale Allegato S Del. A.L. 42/2015 che prevede l'intervento di consolidamento strutturale sull'Edificio F dell'Ospedale Maggiore (1.822.000).

Delibera Giunta Regionale 1296 del 5/10/2020 Fondo FSE (Fascicolo Sanitario Elettronico).

Sono stati stanziati a favore dell'Azienda USL di Bologna per all'attuazione dell'intervento "Fascicolo Sanitario elettronico" per gli anni 2020 e 2021 per l'acquisizione di tecnologie informatiche i seguenti importi: anno 2020 euro 900.080,34 anno 2021 euro 900.080,34: per un totale investimento di euro 1.800.160,68.

Delibera Giunta Regionale 1779 del 30/11/2020 Piano investimenti triennio 2020-2022

Per l'anno 2020, per finanziare gli investimenti, sono stati stanziati da parte della Regione Emilia-Romagna contributi in conto capitale per l'importo complessivo di 3.000.000 di euro suddivisi tra:

Tecnologie biomediche: €1.325.744

Tecnologie informatiche: €729.000

Lavori: €600.000

Arredi: €39.256

Quote utilizzo contributi in conto esercizio anno 2020.

Le rettifiche dei contributi sono ammesse solo nel caso in cui non compromettano il pareggio di bilancio ed esclusivamente per interventi indifferibili, ovvero, si potranno utilizzare quota parte delle risorse correnti attraverso la rettifica di contributi in conto esercizio per finanziamenti a progetto. Nel 2020 si prevede una rettifica complessiva di € 2.376.056.

Interventi a valere su risorse regionali finalizzate

Si prevede per il 2020 una rettifica quantificabile complessivamente in euro 1.274.303,27 riassumibile in:

Gli interventi a valere su risorse regionali riguardano gli oneri conseguenti all'attivazione dell'applicativo per la Gestione delle Risorse Umane (€10.936,43), l'applicativo per la gestione amministrativo contabile GAAC (€ 232.315,10) e per il progetto DSM-DP (€ 139.638,40) per un importo complessivo di € 382.889,93 sul 2020.

Inoltre, per la realizzazione del Sistema Trasfusionale Regionale, è previsto a carico del Centro Regionale Sangue sempre sul 2020, è previsto l'importo di €891.413,34.

Investimenti IRCCS Istituto Neuroscienze

Si prevede per il 2020 una rettifica di contributi in conto esercizio quantificabile complessivamente in euro 1.101.753 riassumibile in:

- Tecnologie biomediche € 893.753;
- Tecnologie Informatiche € 144.000;
- Lavori € 64.000.

Oltre agli importi suddetti, l'IRCCS utilizza anche finanziamenti Statali per euro 1.438.375:

- mappatura funzioni cerebrali € 189.831;
- spettrometro € 290.000;
- piattaforma proteomica € 124.544;
- piattaforma genomica € 50.000;
- robot stereotassico € 444.000;
- angiografo biplano € 340.000.

Capitali privati

Nel Piano Investimenti 2020-2022 è rappresentata dai finanziamenti derivanti da capitali privati per la realizzazione di opere oggetto di contratti di concessione: nuova Casa della Salute di Vado – Monzuno (€ 2.500.000).

Plusvalenze da alienazioni

Al parziale copertura dell'intervento da realizzare c/o l'Ospedale Maggiore - Nuova Maternità - è prevista la plusvalenza derivante da alienazione di Immobili (ex Pol. Tiarini) per 2.800.000 euro.

Mutuo Delibera Giunta Regionale 1297 del 23/07/2014

Residuano complessivamente € 948.335 euro per sostituzione di Tecnologie Biomediche (€ 656.335), Arredi Pol. San Giovanni in Persiceto (€ 69.500), Lavori (€ 222.500).

Prospetto Fonti e Impieghi

Impieghi (importi in migliaia di euro)	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Totale triennio
Beni Immobili e Pertinenze:	12.046.920	11.793.280	1.200.000	25.040.200
Lavori e opere edili (compresi manutenzioni straordinarie su immobili e pertinenze)	11.442.920	11.793.280	1.200.000	24.436.200
Impianti - opere elettriche e meccaniche	604.000	-	-	604.000
Beni Mobili.	24.744.473	2.317.256	1.426.579	28.488.309
Attrezzature sanitarie e protesica	17.019.914	-	-	17.019.914
Tecnologie informatiche	6.746.803	2.317.256	1.426.579	10.490.639
Mobili e Arredi e altri beni economici	977.756	-	-	977.756
Totale investimenti	36.791.393	14.110.536	2.626.579	53.528.509

Fonti di finanziamento	2020-2022
Contributo conto capitale Stato/Regione (dato Profiler)	11.898.000
Finanziamento "Ente": Mutui (€)	948.335
Finanziamento "Ente": c/esercizio 2020 (€) (*)	0
Finanziamenti a funzione	4.790.892
Finanziamento PPP (€)	2.500.000
Finanziamento sisma (€)	1.625.000
Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€)	19.213.420
Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	8.959.811
Finanziamento Decreto Presidente RER 76 dell'8 maggio 2020	815.000
Finanziamento "incentivi statali" (€)	2.778.051
Totale Fonti di finanziamento	53.528.509

id intervento	Stato di realizzazione (non compilare per Scheda 3)	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Costo complessivo intervento (quadro economico)	Investimento da realizzare nel 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare nel anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo come capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento "Ente" - Mutui (€) nel triennio di riferimento	Data BGR autorizzazione e Mutuo	Numero e prospettive piano alienazioni	Finanziamento "Ente": Alienazioni (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento art. 2 DL 34/2012 (Plano di riconversione)	Finanziamento o decreti Presidente RER 76 dell'18 maggio 2020	Finanziamento "Ente": c/ esercizio (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento (ppi) (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento (€) nel triennio di riferimento	Totale finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio	Note ICT
2018/14	Scheda 1	Tecnologie_bimed	H BELLARIA ACCELERATORE LINEARE		2.500.000	2.500.000	-	-	2.500.000		2.500.000		-	-	-							2.500.000		DGR 1148 del 16/07/2018	
2018/1401	Scheda 1	Tecnologie_bimed	COMPLETAMENTI H BELLARIA ACCELERATORE LINEARE (CONTRATTO GIA' SOTTOSCRITTO)		311.176	311.176	-	-	311.176				-	-	-			311.176			311.176		DGR n. 1779 del 30/11/2020		
2019/5001	Scheda 1	Tecnologie_bimed	RINNOVI PER END OF SERVICE O ANZIANITÀ E URGENZE		304.062	304.062	-	-	304.062				-	-	-			304.062			304.062		DGR n. 1779 del 30/11/2020		
2019/53	Scheda 1	Tecnologie_bimed	RINNOVO ECOGRAFI		666.581	666.581	-	-	666.581				-	-	-			666.581			666.581		DGR n. 1779 del 30/11/2020		
2017/21	Scheda 1	Tecnologie_bimed	INFRASTRUTTURA CERTIFICAZIONE RIS-PACS GASTROENTEROLOGIA (TUTTI I PRESIDI)		65.403	65.403	-	-	65.403				-	-	-			65.403			65.403		DGR 1142 del 16/07/2018		
2018/12	Scheda 1	Tecnologie_bimed	IRCCS INTEGRAZIONE IMMAGINI RM PER MAPPAFUNZIONI CEREBRALI		189.831	189.831	-	-	189.831				-	-	-			189.831	189.831		189.831		Fin. Ministero IRCCS Prot. 6187 del 05/12/2018		
2018/3701	Scheda 1	Tecnologie_bimed	RINNOVO TECNOLOGICO		157.324	157.324	-	-	157.324		157.324	1297 del 23/07/2014			-							157.324		-	
2020/8401	Scheda 1	Tecnologie_bimed	PROGETTO DIGITALIZZAZIONE RADILOGIE		121.512	121.512	-	-	121.512		121.512	1297 del 23/07/2014										121.512		-	
2018/3802	Scheda 1	Tecnologie_bimed	RINNOVI 2019		384.645	384.645	-	-	384.645				-	-	-			384.645			384.645		DGR 1142 del 16/07/2018		
2019/01	Scheda 1	Tecnologie_bimed	IRCCS SPETTROMETRO		369.660	369.660	-	-	369.660				-	-	-		79.660			290.000	369.660		MINIR18A_Pi 2019/01 Conv. Min. Salute 2365436-16		
2019/02	Scheda 1	Tecnologie_bimed	IRCCS PIATTAFORMA PROTEOMICA		138.869	138.869	-	-	138.869				-	-	-		14.325			124.544	138.869		MINIR18B_Pi 2019/02 Conv. Min. Salute 2365524-16		
2019/14	Scheda 1	Tecnologie_bimed	ADEGUAMENTO NORMATIVO RICHIESTA 2019		117.852	117.852	-	-	117.852				-	-	-		117.852			117.852		DGR 1142 del 16/07/2018			
2019/42	Scheda 1	Tecnologie_bimed	IMPREVISTI - SOSTITUZIONI URGENTI		312.748	312.748	-	-	312.748		312.748	1297 del 23/07/2014			-							312.748		-	
2019/3401	Scheda 1	Tecnologie_bimed	RINNOVO ECOGRAFI 2019		816.000	816.000	-	-	816.000				-	-	-		816.000			816.000		DGR 1902 del 04/11/2019			
2019/3402	Scheda 1	Tecnologie_bimed	IRCCS ECOGRAFI 2019		133.326	133.326	-	-	133.326				-	-	-		133.326			133.326		DGR 1902 del 04/11/2019			
2019/3702	Scheda 1	Tecnologie_bimed	ENDOSCOPE TERRITORIALI (San Giovanni e Bazzano)		279.210	279.210	-	-	279.210				-	-	-		279.210			279.210		DGR 1142 del 16/07/2018			
2019/03	Scheda 1	Tecnologie_bimed	LETI ELETTRICO DEGENZA E TERAPIA INTENSIVA (2019)		34.204	34.204	-	-	34.204				-	-	-		34.204			34.204		DGR 1902 del 04/11/2019			
2019/07	Scheda 1	Tecnologie_bimed	ACCREDITAMENTO LUM		64.751	64.751	-	-	64.751				64.751	1297 del 23/07/2014								64.751		Attrezzature refrigeranti e remotizzazione degli strumenti, per le sedi del LUM sia hub sia poli clinici, per i quali di accreditamento istituzionale L.R. 34/98 e s.m.e rinnovo tecnologico.	
2020/87	Scheda 1	Tecnologie_bimed	PIATTAFORMA GENOMICA		50.000	50.000	-	-	50.000				-	-	-							50.000	50.000	0005011-1/010/2018-DGR-MDS-P-DMT-n_250910 del 19/12/2018	
2020/108	Scheda 1	Tecnologie_bimed	ROBOT STEREOASSISTICO		707.000	707.000	-	-	707.000				-	-	-		263.000			444.000	707.000		Fondi IRCCS - IRCCS - DGR n. 3538 del 27/07/2018 Det. RER 23454 dsf 15/11/2019		
2020/109	Scheda 1	Tecnologie_bimed	IRCCS (INVESTIMENTI 2020)		673.000	673.000	-	-	673.000				-	-	-		673.000			673.000		Finanziamento a funzione per IRCCS			
2019/13	Scheda 1	Tecnologie_bimed	RINNOVO VENTILATORI DA ASPIRATORI		31.842	31.842	-	-	31.842				-	-	-		31.842			31.842		DGR 1902 del 04/11/2019			
2019/48	Scheda 1	Tecnologie_bimed	ARREDAMENTO ASSOGUATORIA E STOCCAGGIO (Magione, bellaria, bentivoglio e San Giovanni)		21.710	21.710	-	-	21.710				-	-	-		21.710			21.710		DGR 1902 del 04/11/2019			
2018/38	Scheda 1	Tecnologie_bimed	COMPLETAMENTI 2019		41.023	41.023	-	-	41.023				-	-	-		41.023			41.023		DGR 1902 del 04/11/2019			
2019/77	Scheda 2	Tecnologie_bimed	RINNOVO E POTENZIAMENTO TECNOLOGIE BIOMEDICHE PER DIAGNOSTICA PER IMMAGINI, PER SUPPORTO A CURA IN AREE CRITICHE E IN AREE ASSISTenzIALE		3.000.000	3.000.000	-	-	3.000.000		3.000.000		-								3.000.000		Accordo di programma ex art. 20 L.67/88 V Fase 1° DGR 1811 del 28/10/2019		
2014/05	Scheda 1	Lavori	VERIFICHE SISMICHE OSPEDALI + TERRITORIO	1/1/2015	140.000	140.000	-	-	140.000		140.000	1297 del 23/07/2014			-						140.000		-		
2017/02	Scheda 2	Lavori	REALIZZAZIONE CENTRO AMBULATORIALE RIABILITATIVO E UFFICI PRESSO L'OSPEDALE DI VERGATO		500.000	-	500.000	-	500.000		500.000		-								500.000		Accordo di programma ex art. 20 L.67/88 V Fase 1° DGR 1811 del 28/10/2019		
2018/17	Scheda 2	Lavori	NUOVA UNITÀ E - PEDIATRIA CON AMPLIAMENTO PIANTE SOCORSO PER AREA ORTOPEDICA E PEDIATRICA (H MAGGIORE)		37.800.000	-	1.000.000	36.800.000	1.000.000		1.000.000		-		4						1.000.000	36.800.000	Accordo di programma ex art. 20 L.67/88 V Fase 1° DGR 1811 del 28/10/2019 + art. 1, co 14 L160/2019 legge di bilancio anno 2020 - Fondo finalizzato al rilancio degli investimenti		
2019/17	Scheda 1	Lavori	INSTALLAZIONE COLONNINE DI RICARICA VEICOLI ELETTRICI AZIENDALE PRESSO STRUTTURE OSPEDALIERE E TERRITORIALI AZIENDALI CUP E86E19000360004	15/7/2019	283.000	-	-	-	283.000				-	-	-		156.000			128.000	283.000		Fin. Por Fesr PG/2019/732101 - DGP 2278/732109 + DGR 856/2019 e DGR 355/2020 + DGR 1902/2019		
2019/22	Scheda 2	Lavori	REALIZZAZIONE CASA DELLA SALUTE DI SAN LAZZARO DI S.		2.500.000	-	-	-	2.500.000	-			-	-	-						2.500.000		Accordo di programma ex art. 20 L.67/88 V Fase 1° DGR 1811 del 28/10/2019		
2020/34	Scheda 1	Lavori	H BENTIVOGLIO SOSTITUZIONE GRUPPO FRIGO E22C1900006002	27/6/2019	165.000	165.000	-	-	165.000				-	-	-		165.000	165.000		165.000		Fin. Por Fesr PG/2019/731520 - DGR 856/2019 e Det. GRER 22223/2019			
2020/35	Scheda 1	Lavori	UTA SALA PARTO DEGENZE PEDIATRICA E RADIOPATOGLIA E22C1900007002	1/3/2020	56.000	56.000	-	-	56.000				-	-	-		56.000	56.000		56.000		Fin. Por Fesr PG/2019/731751 - DGR 856/2019 e Det. GRER 22223/2019			
2020/40	Scheda 1	Lavori	H MAGGIORE NUMERO UNICO DI EMERGENZA 112 - DGR 2243 del 19/12/2019 Progetto NUOVA UNITÀ E - Dete. GRER 10217/2020 € 3.394.000 DGR n. 1779 del 30/11/2020 € 600.000		3.994.000	3.994.000	-	-	3.994.000				-	-	-		3.994.000			3.994.000					
2014/10	Scheda 2-bis	Lavori	OPERE MIGLIORAMENTO SISMICO MACROVULNERABILITÀ LOCALI	23/12/2015	4.146.000	1.822.000	-	-	1.822.000	2.324.000	1.822.000		-	-	-						1.822.000		Programma Regionale Allegato S Del. A.L. 42/2015		
2013/38	Scheda 1	Lavori	OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO MONZUNO E53H14000005001		2.521.000	1.021.000	1.300.000	200.000	-	2.521.000		21.000	1297 del 23/07/2014		-			2.500.000	2.521.000		-				
2018/09	Scheda 1	Lavori	AP 39 RISTRUTTURAZIONE MONZUNO E53H14000005001 (MASTER E35F1800210001 MASTERS E33B13000009003)	1/2/2016	761.000	576.000	-	-	576.000	185.000	576.000		-	-	-						576.000		Accordo di Programma 2013 Del. A.L. 120/2013. Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 L.67/88 - Fase 2° stralcio. (Quota già realizzata 185.000)		
2019/19	Scheda 1	Lavori	CASA DELLA SALUTE NAVILE COMPLETAMENTI	13/5/2019	61.500	61.500	-	-	61.500		61.500	1297 del 23/07/2014		-	-						61.500		-		

id intervento	Stato di realizzazione (non compilare per Scheda 3)	Macroarea	Titolo Intervento	Data inizio lavori (*)	Costo complessivo intervento (quadro economico)	Investimento da realizzare nel 2020 (€)	Investimento da realizzare nel 2021 (€)	Investimento da realizzare negli anni successivi (€)	Totale investimenti del triennio	Finanziamento precedente il triennio	Contributo come capitale nel triennio di riferimento (€)	Finanziamento o "Ente" - Mutui (€) nel triennio di riferimento	Data 18/06/2019 autorizzazione e Mutui	Numero e prospettive piano alienazioni	Finanziamento o "Ente" - alienazioni (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento Stato art. 2 DL 34/2020 (Piano di riorganizzazione)	Finanziamento "Ente" c/ esercitamento RER 76 dell'IS maggio 2020	Finanziamento "Altri finanziamenti regionali" (€) nel triennio di riferimento	Finanziamento RER prot. 2017/0362627 del 16/05/17	Finanziamento "Altri finanziamenti" (€) nel triennio di riferimento	Totali finanziamenti del triennio	Finanziamento successivo il triennio	Note ICT		
2016/18	Scheda 2-bis	Lavori	PIEVE DI CENTO POLO SANITARIO MIGLIORAMENTO SISMICO / RISTRUTTURAZIONE ATIRO / INGRESSO	31/10/2017	500.000	500.000	-	-	500.000				-	-					500.000	500.000		Fondi Assicurazione Sisma Ordinanza STCD n. 31/2019			
2017/27	Scheda 2-bis	Lavori	VILLA SAN CAMILLO - COORDINAMENTO SISMICO STRUTTURE ISTRALICO		1.125.000	1.125.000	-	-	1.125.000				-	-					1.125.000	1.125.000		Ordinanza STCD n. 31/2019			
2019/44	Scheda 1	Lavori	ASCENSORE DISABILI POLIAMBULATORIO NANI	1/10/2019	100.000	100.000	-	-	100.000				-	-			100.000			100.000			DGR 1902 del 04/11/2019		
2019/63	Scheda 1	Lavori	IRCCS LABORATORIO REGIONALE GRU (GESTIONE RISORSE UMANE)		64.000	64.000	-	-	64.000				-	-		64.000			64.000			Finanziamento a funzione per IRCCS			
2015/21	Scheda 1	Tecnologie_informat	SISTEMA PER LA GESTIONE INFORMATIZZATA AREA AMMINISTRATIVA CONTABILE (Gestione Contabilità)		10.936	10.936	-	-	10.936	139.127			-	-		10.936			10.936			Lettura RER prot. 2017/0362627 del 16/05/17			
2017/05	Scheda 1	Tecnologie_informat	SISTEMA PER LA GESTIONE INFORMATIZZATA AREA AMMINISTRATIVA CONTABILE (Gestione Contabilità)		285.399	232.315	26.542	-	285.399				-	-		285.399			285.399			Finanziamento RER			
2017/07	Scheda 1	Tecnologie_informat	CRS - CENTRO REGIONALE SANGUE NUOVO SISTEMA TRASFUSIONALE RER		3.416.000	891.413	956.073	1.024.393	544.120	2.871.880			-	-		2.871.880			2.871.880	544.120		Dati desunti dalle comunicazioni regionali a firma del responsabile Servizio Ospedale e Servizio ICT			
2019/27	Scheda 1	Tecnologie_informat	INTEGRAZIONI A SEGUITO AGGIUDICAZIONE RISAPACs AVEC		240.000	50.000	190.000	-	240.000				-	-		240.000			240.000			DGR n. 1779 del 30/11/2020 € 50.000 DGR n. 1296 del 05/10/2020 € 190.000			
2019/28	Scheda 1	Tecnologie_informat	CAL WINDOWS DI DOMINIO E INFRASTRUTTURA DI SICUREZZA PER APPARATI IN MOBILITÀ		118.500	118.500	-	-	118.500				-	-		118.500			118.500			DGR 1902 del 04/11/2019			
2019/29	Scheda 1	Tecnologie_informat	PC PER SOSTITUZIONE XP		750.000	750.000	-	-	750.000				-	-		750.000			750.000			DGR 1902 del 04/11/2019 € 375.000 DGR n. 1779 del 30/11/2020 € 375.000			
2019/30	Scheda 1	Tecnologie_informat	DISPOSITIVI PER L'IDENTIFICAZIONE SICURA DEL PAZIENTE (IN PS IN RADIOLOGIA)		25.000	25.000	-	-	25.000				-	-		25.000			25.000			DGR 1902 del 04/11/2019			
2020/71	Scheda 1	Tecnologie_informat	IMPLEMENTAZIONI SW RELATIVE A L'ESR E LEPSI		232.000	232.000	-	-	232.000				-	-		232.000			232.000			DGR n. 1296 del 05/10/2020			
2019/35	Scheda 1	Tecnologie_informat	MANTENIMENTO EVOLUTIVO APPLICATIVI AZIENDALI		1.110.000	1.110.000	-	-	1.110.000				-	-		1.110.000			1.110.000			DGR 1902 del 04/11/2019			
2019/46	Scheda 1	Tecnologie_informat	CARTELLA DSM/DP		520.924	139.638	173.641	207.644	520.924				-	-		520.924			520.924			Finanziamento RER			
2019/62	Scheda 1	Tecnologie_informat	IRCCS ATTREZZATURE INFORMATICHE		144.000	144.000	-	-	144.000				-	-		144.000			144.000			Finanziamento a funzione per IRCCS			
2020/128	Scheda 1	Tecnologie_informat	DISPOSITIVI TECNOLOGICI PER LA VISUALIZZAZIONE DEL PAZIENTE E PER LA GESTIONE IN MOBILITÀ DELLA CARTELLA ADI		688.000	100.000	588.000	-	688.000				-	-		688.000			688.000			DGR n. 1779 del 30/11/2020 € 100.000 DGR n. 1296 del 05/10/2020 € 588.000			
2020/131	Scheda 1	Tecnologie_informat	LICENZE VMWARE SU CONTRATTO REGIONALE LEPIDA		49.000	49.000	-	-	49.000				-	-		49.000			49.000			DGR n. 1779 del 30/11/2020			
2020/134	Scheda 1	tecnologie_informat	SW ANTIVIRUS		40.000	40.000	-	-	40.000				-	-		40.000			40.000			DGR 1902 del 04/11/2019 € 163.000 Mutue € 69.500 DGR n. 1779 del 30/11/2020 € 39.256			
2018/0401	Scheda 1	Beni_economali	ARREDI		271.756	271.756	-	-	271.756				69.500	1297 del 23/07/2014	-		202.256			271.756			Art 2 DL 34/2020 DGR 677 15/06/2020 DGR n. 1779 del 30/11/2020 € 306.000		
2020/74	Scheda 1	Beni_economali	AMBULANZE / AUTO MEDICHE		706.000	706.000	-	-	706.000				-	-		400.000			306.000			706.000			Art 2 DL 34/2020 DGR 677 15/06/2020 DGR n. 1779 del 30/11/2020 € 306.000
2019/69	Scheda 2	Tecnologie_informat	AMMORTAMENTO E POTENZIAMENTO HW/SW PER ADEGUAMENTI NORMATIVI O OBLOSCESCIENZA		2.500.000	2.500.000	-	-	2.500.000	2.500.000			-	-						2.500.000			Accordo di programma ex art. 20 L.67/88 V fase 1° DGR 1811 del 28/10/2019		
2020/183	Scheda 1	Tecnologie_biomed	IRCCS NEUROCHIRURGIA PEDIATRICA, IPOFISI E CHIRURGIA ENDOCRINARIA		126.767	126.767	-	-	126.767				-	-		126.767			126.767			L'investimento riguarda i centri di riferimento RER per la chirurgia epilessia (DGR n. 1779 del 30/11/2020 €144.255,96) è stata trasferita in scheda COVID			
2020/195	Scheda 1	Tecnologie_biomed	RINNOVI PER END OF SERVICE O ANZIANITÀ E URGENZE		43.925	43.925	-	-	43.925				-	-		43.925			43.925						
2020/171	Scheda 1	Tecnologie_biomed	RISTRUTTURAZIONE EDIFICIO CORPO D PIANO 12 OSPEDALE MAGGIORI PER RICAVARE 34 PPL TI		5.357.492	5.357.492	-	-	5.357.492				-	-		815.000			3.211.816	1.330.676	5.357.492	DGR 617/2020 + Decreto Pres. RER 76/2020 + DGR 10218/2020			
2020/22001	Scheda 1	Tecnologie_informat	CCE METROPOLITANA (FASE 1)		905.000	354.000	383.000	168.000	-	905.000						905.000			905.000			DGR n. 1779 del 30/11/2020 € 115.000 DGR n. 1296 del 05/10/2020 € 790.000			
2020/196	Scheda 2	Lavori	RISTRUTTURAZIONE MONOBLOCCO PAINO 13 ALA LUNGA OSPEDALE MAGGIORI PER RICAVARE 36 PPL TI		2.735.181	395.000	2.340.181	-	2.735.181				-	-		2.735.181			2.735.181			Finanziamenti Regionali Fondo Sanitario			
2020/197	Scheda 2	Lavori	RISTRUTTURAZIONE EDIFICIO CORPO D PIANO 6 OSPEDALE MAGGIORI PER RICAVARE 36 PPL TI		4.759.159	38.000	4.721.159	-	4.759.159				-	-		4.121.451			637.708			Art. 2 DL 34/2020 DGR 869 17/07/2020 Tab.2			
2020/190	Scheda 2	Lavori	AMPLIAMENTO E MODIFICA PS GENERALI OSPEDALE MAGGIORE - E31B20000598003		1.826.340	500.000	1.326.340	-	1.826.340				-	-		1.626.340			200.000			1.826.340			Art. 2 DL 34/2020 DGR 869 17/07/2020 Tab.3
2020/188	Scheda 1	Lavori	AMPLIAMENTO E MODIFICA PS OSPEDALE "A. COSTA" PORRETTA TERME - E51B20000480003		380.020	330.020	50.000	-	380.020				-	-		380.020						380.020			Art. 2 DL 34/2020 DGR 869 17/07/2020 Tab.3
2020/198	Scheda 2	Lavori	AMPLIAMENTO E MODIFICA PS OSPEDALE DI VERTOGNO - E25F20000120003		241.020	-	241.020	-	241.020				-	-		241.020						241.020			Art. 2 DL 34/2020 DGR 869 17/07/2020 Tab.3
2020/189	Scheda 1	Lavori	AMPLIAMENTO E MODIFICA PS OSPEDALE "DOSSETTI" BAZZANO - E81B20000780003		842.400	842.400	-	-	842.400				-	-		842.400						842.400			Art. 2 DL 34/2020 DGR 869 17/07/2020 Tab.3
2020/199	Scheda 2	Lavori	AMPLIAMENTO E MODIFICA PS OSPEDALE "G. CAVOUR" RIVOLGIO CUP E25F20001210003		467.114	-	467.114	-	467.114				-	-		467.114						467.114			Art. 2 DL 34/2020 DGR 869 17/07/2020 Tab.3
2020/200	Scheda 2	Lavori	AMPLIAMENTO E MODIFICA OSPEDALE DI BUDRIO CUP E25F20000120003		368.020	-	368.020	-	368.020				-	-		368.020						368.020			Art. 2 DL 34/2020 DGR 869 17/07/2020 Tab.3
2020/201	Scheda 2	Lavori	AMPLIAMENTO E MODIFICA PS OSPEDALE "S. GIOVANNI IN PERSICETO" - E31B20000610003		513.446	34.000	479.446	-	513.446				-	-		513.446						513.446			Art. 2 DL 34/2020 DGR 869 17/07/2020 Tab.3

95.881.629 36.791.393 14.110.536 2.626.579 39.844.120 53.528.509 2.648.127 11.898.000 948.335 - 815.000 8.959.811 4.790.892 19.213.420 2.500.000 4.403.051 53.528.509 39.844.120

AZIENDA USL DI BOLOGNA

Scheda di rilevazione delle alienazioni patrimoniali

ALIENAZIONI POSTE A FINANZIAMENTO DEL PIANO INVESTIMENTI

N.progressivo	descrizione immobilizzazione	2020		Note (DGR autorizzazione alienazione)
		valore bilancio	presunto realizzo	
1	2 unità + terreno via Nazionale 264-268 Aulla (Ms)	61	65	G.C. N. 844 del 11.06.2007
2	Ex presidio Vergato via della Repubblica 177	102	111	G.C. N. 890 del 16.06.2008
3	Corte Olmo Donzelli (Bentivoglio)	24	27	Nota prot. 32936 del 23.07.2001
4	ex Poliambulatorio Tiarini	1.726	3.100	2.800 sono utilizzati a copertura intervento 2018/17
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
		1.913	3.303	

ALIENAZIONI VINCOLATE A RIPIANO PERDITE

descrizione immobilizzazione	2020		Note (DGR autorizzazione alienazione)
	valore bilancio	presunto realizzo	
Corte colonica P. Signora Via Vietta Bentivoglio	162	378	
Podere Navile Via Vietta Bentivoglio	59		
Palazzo Mastellari parte (unità comm.le) P.zza Costa 10 Pieve di Cento	70	180	
Palazzo Mastellari parte (unità comm.le) P.zza Costa 11 Pieve di Cento	22	39	
ex Centro Zootecnico S. Carlo Via Marconi Bentivoglio terreno edificabile	1.496	1.496	
-			
-			
totale	1.809	2.093	

(importi in migliaia di euro)

ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022

DELL'AMMINISTRAZIONE Azienda USL di Bologna - Dipartimento Tecnico Patrimoniale

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale (2)	
	Disponibilità finanziaria (1)				
	Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno		
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	2.344.108,00	14.739.289,43	6.505.000,00	23.588.397,43	
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00	
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00	
stanziamenti di bilancio	170.000,00	3.363.932,80	3.210.000,00	6.743.932,80	
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00	
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	
altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00	
totale	2.514.108,00	18.103.222,23	9.715.000,00	30.332.330,23	

Il referente del programma
Claudia Reggiani

Note

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D.

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

ALLEGATO I - SCHEDA B : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE Azienda USL di Bologna - Dipartimento Tecnico Patrimoniale

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile, parzialmente, dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art. 1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione e, rigualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
					0,00	0,00	0,00	0,00										

NOTE

(1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra; è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003

(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato

(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato

(4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C ; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D

Tabella B.1

a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera

b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera senza necessari finanziamenti aggiuntivi

c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi

d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

a) nazionale

b) regionale

Tabella B.3

a) mancanza di fondi

b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale

b2) cause tecniche: presenza di contenzioso

c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge

d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia

e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)

b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)

c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

a) prevista in progetto

b) diversa da quella prevista in progetto

Il referente del programma

Claudia Reggiani

ALLEGATO I - SCHEDA C : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE Azienda USL di Bologna - Dipartimento Tecnico Patrimoniale

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI Intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art. 191 comma 1	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5	Alienati per il finanziamento e la realizzazione di opere pubbliche ex art. 3 DL 310/1990 e s.m.i.	Già incluso in programma di dismissione di cui art. 27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opere Incompiute di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato (4)				
				Reg	Prov	Com							Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale
													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Il referente del programma

Claudia Reggiani

NOTE

- (1) Codice obbligatorio: "I"+ numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + progressivo di 5 cifre
- (2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
- (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
- (4) Riportare l'ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di cessione

Tabella C.1

1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2

1. no
2. si, cessione
3. si, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

1. no
2. si, come valorizzazione
3. si, come alienazione

Tabella C.4

1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato
4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi del comma 5 art. 21

ALLEGATO I - SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE Azienda USL di Bologna - Dipartimento Tecnico Patrimoniale

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	CODICE ISTAT			Localizzazion e codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)							intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)		
							Reg	Prov	Com						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)	Importo	Tipologia
L0240691120220200001	Pi_2020_040	E33D20000000007	2020	Emanuela Bartolucci	no	no	008	037	006	ITH55	01	0530	Ospedale Maggiore Numero Unico di Emergenza Europeo NUE 112	1	600.000,00	3.054.000,00	0,00	0,00	3.654.000,00	0,00		0,00		
0240691120220180012	MC_2018_070	E39J19000450005	2021	Davide Canarini	no	no	008	037	006	ITH55	07	0530	H Maggiore sostituzione sistema DISCO di rilevazione incendi	1	0,00	870.000,00	0,00	0,00	870.000,00	0,00		0,00		
0240691120220180005	Pi_2017_027	E65F19001200007	2021	Valeria Mignani	no	no	008	037	054	ITH55	04	0530	Villa San Camillo consolidamento sismico strutture I stralcio	2	0,00	1.214.452,38	0,00	0,00	1.214.452,38	0,00		0,00		
0240691120220190002	MC_2018_076		2021	Davide Canarini	no	no	008	037	006	ITH55	06	0530	H Maggiore Monoblocco e Maternità H Bellaria Padiglione Tinozzi e Padiglione D manutenzione impianti di protezione scariche atmosferiche	1	0,00	345.000,00	0,00	0,00	345.000,00	0,00		0,00		
0240691120220190004	MC_2018_004	E39J19000400005	2021	Pasquale Romio	no	no	008	037	006	ITH55	07	0530	H Bellaria rifacimento impianti meccanici Sale Operatorie A-B-C-Padiglione D ed Interventi elettrici	1	0,00	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	0,00		0,00		
0240691120220190005	MC_2019_053	E39J19000410005	2020	Pasquale Romio	no	no	008	037	006	ITH55	07	0530	H Bellaria sostituzione torre evaporativa	1	170.000,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	0,00		0,00		
0240691120220190006	MC_2019_050	E29J19000050005	2021	Pasquale Romio	no	no	008	037	005	ITH55	07	0530	H Bentivoglio manutenzione centrale termica	1	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00		0,00		
0240691120220190007	MC_2018_063	E39J19000430005	2022	Francesco Maria Francavilla	no	no	008	037	006	ITH55	07	0530	H Maggiore manutenzione controsoffitti CORPO D Ad. Normativo e ciechi metallici adeguamento sismico	2	0,00	0,00	410.000,00	0,00	410.000,00	0,00		0,00		
L0240691120220150001	Pi_2014_010	E54H15000260005	2021	Claudia Reggiani	no	no	008	037	000	ITH55	57	0530	Presidi Ospedalieri vari - miglioramento sismico fase 2 Ospedale Maggiore Palazzina H Ambulatori	1	0,00	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,00		0,00		
L0240691120220200003	Pi_2020_189	E81B20000780003	2020	Claudia Reggiani	no	no	008	037	004	ITH55	58	0530	Ampliamento e modifica PS Ospedale "Dossetti" di Bazzano	1	447.400,00	0,00	0,00	0,00	447.400,00	0,00		0,00		
L0240691120220200004	Pi_2020_190	E31B20000580003	2020	Claudia Reggiani	no	no	008	037	006	ITH55	58	0530	Ampliamento e modifica PS generale Ospedale Maggiore "C.A. Pizzardi"	1	500.000,00	1.226.300,00	0,00	0,00	1.726.300,00	0,00		0,00		
L0240691120220200005	Pi_2020_196	E21B20000540003	2020	Claudia Reggiani	no	no	008	037	006	ITH55	58	0530	Ristrutturazione Monoblocco piano 13 - Ala lunga Ospedale	1	395.000,00	2.210.129,00	0,00	0,00	2.605.129,00	0,00		0,00		

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	CODICE ISTAT			Localizzazion e codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)		
							Reg	Prov	Com						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)			
															Importo	Tipologia					Importo	Tipologia			
															Maggiore per ricavare 36 ppl AC/AM										
L0240691120220200006	Pi_2020_197	E31B20000610003	2020	Claudia Reggiani	no	no	008	037	006	ITH55	58	0530	Ristrutturazione edificio Corpo D piano 6 Ospedale Maggiore "CA Pizzardi" per ricavare 36 ppl TSI trasformabili in TI	1	37.708,00	1.742.821,00	0,00	0,00	1.780.529,00	0,00		0,00			
L0240691120220200007	Pi_2020_201	E51B20000510003	2020	Claudia Reggiani	no	no	008	037	006	ITH55	58	0530	Ampliamento e modifica PS Ospedale "S. Salvatore" S. Giovanni in Persiceto	1	34.000,00	429.425,83	0,00	0,00	463.425,83	0,00		0,00			
L0240691120220170001	Pi_2017_002	E24E17000110007	2021	Franco Emiliani	no	no	008	037	006	ITH55	07	0530	Ospedale di Vergato realizzazione centro ambulatoriale riabilitativo e uffici	2	0,00	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,00		0,00			
L0240691120220200008	Pi_2018_017	E33D19000180008	2021	Claudia Reggiani	no	no	008	037	006	ITH55	01	0530	Ospedale Maggiore nuova Maternità e Pediatria con ampliamento Pronto soccorso per area Ortopedica e Pediatrica	1	0,00	2.750.000,00	7.180.000,00	26.000.000,00	35.930.000,00	0,00		0,00			
L0240691120220200009	Pi_2019_022	E63D19000110003	2021	Claudia Reggiani	no	no	008	037	054	ITH55	01	0530	Realizzazione Casa della Salute San Lazzaro di Savena	2	0,00	375.000,00	2.125.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00		0,00			
L0240691120220200010	Pi_2020_198	E25F20001200003	2021	Claudia Reggiani	no	no	008	037	006	ITH55	58	0530	Ampliamento e modifica PS Ospedale di Vergato	1	0,00	191.000,00	0,00	0,00	191.000,00	0,00		0,00			
L0240691120220200011	Pi_2020_199	E25F20001210003	2021	Claudia Reggiani	no	no	008	037	006	ITH55	58	0530	Ampliamento e modifica PS Ospedale di Bentivoglio	1	0,00	417.094,02	0,00	0,00	417.094,02	0,00		0,00			
L0240691120220200012	Pi_2020_200	E55F20000960003	2021	Claudia Reggiani	no	no	008	037	006	ITH55	58	0530	Ampliamento e modifica PS Ospedale di Budrio	1	0,00	318.000,00	0,00	0,00	318.000,00	0,00		0,00			
L0240691120220200013	Pi_2020_188	E51B20000480003	2020	Claudia Reggiani	no	no	008	037	006	ITH55	58	0530	Ampliamento e modifica PS Ospedale "A. Costa" Porretta Terme	1	330.000,00	0,00	0,00	0,00	330.000,00	0,00		0,00			
														2.514.108,00	18.103.222,23	9.715.000,00	26.000.000,00	56.332.330,23	0,00		0,00				

Il referente del programma

Claudia Reggiani

NOTE

- (1) Numero intervento = "L" + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre
- (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
- (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
- (4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs.50/2016
- (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera oo) del D.Lgs.50/2016
- (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 comma 12
- (8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito.
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi include le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
- (10) Riporta il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
- (11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
- (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 8 e 10. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella D.4

1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella D.5

1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b)
2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c)
3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d)
4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)
5. modifica ex art.5 comma 11

ALLEGATO I - SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE Azienda USL di Bologna - Dipartimento Tecnico Patrimoniale

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice unico intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità	Livello di priorità	Conformità urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione	Centrale di committenza o soggetto aggregatore al quale si intende delegare la procedura di affidamento	intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma
											Codice AUSA	
L0240691120220200001	E33D20000000007	Ospedale Maggiore Numero Unico di Emergenza Europeo NUE 112	Emanuela Bartolucci	600.000,00	3.654.000,00	MIS	1	si	si	4		0
0240691120220190005	E39J1900041005	H Bellaria sostituzione torre evaporativa	Pasquale Romio	170.000,00	170.000,00	CPA	1	no	no	4		0
L0240691120220200003	E81B20000780003	Ampliamento e modifica PS Ospedale "Dossetti" di Bazzano	Claudia Reggiani	447.400,00	447.400,00	MIS	1	si	si	4		0
L0240691120220200004	E31B20000580003	Ampliamento e modifica PS generale Ospedale Maggiore "C.A. Pizzardi"	Claudia Reggiani	500.000,00	1.726.300,00	MIS	1	si	si	3		0
L0240691120220200005	E21B20000540003	Ristrutturazione Monoblocco piano 13 - Ala lunga Ospedale Maggiore per ricavare 36 pelli AC/AM	Claudia Reggiani	395.000,00	2.605.129,00	MIS	1	si	si	4		0
L0240691120220200006	E31B20000610003	Ristrutturazione edificio Corpo D piano 6 Ospedale Maggiore "CA Pizzardi" per ricavare 36 pelli TSI trasformabili in TI	Claudia Reggiani	37.708,00	1.780.529,00	MIS	1	si	si	1		0
L0240691120220200007	E51B20000510003	Ampliamento e modifica PS Ospedale "S. Salvatore" S. Giovanni in Persiceto	Claudia Reggiani	34.000,00	463.425,83	MIS	1	si	si	2		0
L0240691120220200013	E51B20000480003	Ampliamento e modifica PS Ospedale "A. Costa" Porretta Terme	Claudia Reggiani	330.000,00	330.000,00	MIS	1	si	si	4		0

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Il referente del programma

Claudia Reggiani

Tabella E.1

ADN - Adeguamento normativo
AMB - Qualità ambientale
COP - Completamento Opera Incompiuta
CPA - Conservazione del patrimonio
MIS - Miglioramenti e incremento di servizio
URB - Qualità urbana
VAB - Valorizzazione beni vincolati
DEM - Demolizione Opera Incompiuta
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
2. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento finale".
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

**ALLEGATO I - SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE Azienda USL di Bologna - Dipartimento Tecnico Patrimoniale**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E
NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

Codice unico intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto

(1) breve descrizione dei motivi

Il referente del programma
Claudia Reggiani

7. Previsione economica dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche Anno 2020

Le attività dell'Istituto dell'anno in corso sono state fortemente caratterizzate dall'emergenza Covid, che ha visto, nella prima fase critica della pandemia, l'apertura di un reparto Covid presso i reparti di degenza dell'Istituto. La riorganizzazione ha comportato nel periodo marzo-maggio il trasferimento presso l'ospedale Maggiore dell'attività neurochirurgica - con un'attività estremamente ridotta e relativa alle urgenze - e la conversione dei posti letto di anestesia e rianimazione nonché della maggior parte dei posti letto delle degenze neurologiche in posti letto dedicati al Covid. Le chiusure e la sospensione delle attività ha determinato un forte calo nella produzione assistenziale tipica dell'Istituto.

Premesso quanto sopra, di seguito si illustrano gli elementi di valutazione più significativi che caratterizzano le attività dell'Istituto nell'anno in corso, precisando che il bilancio di previsione 2020 relativo alla parte sanitaria ha come riferimento le proiezioni basate sui dati di attività registrati ai 9 mesi 2020, mentre il bilancio previsionale della ricerca è coerente con la programmazione effettuata dalle direzioni dell'Istituto, congiuntamente con il Consiglio di Indirizzo e Verifica.

Le attività scientifiche dell'Istituto sono rappresentate dall'insieme delle attività di ricerca condotte dall'Istituto in maniera continuativa con proprie risorse o con le risorse fornite da enti pubblici e di specifici progetti di ricerca finanziati da bandi competitivi di enti pubblici o privati. Per quanto riguarda in particolare i finanziamenti, come qualsiasi altro Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico, l'Istituto può attingere a risorse proprie aziendali, ai finanziamenti ministeriali, ai finanziamenti regionali, ai bandi competitivi di finanziamento della ricerca di enti pubblici e privati, agli introiti da attività di ricerca in convenzione con società industriali e commerciali e donazioni liberali. I finanziamenti ministeriali, in particolare, si articolano in varie tipologie di contributi: la ricerca corrente, la ricerca finalizzata ed i finanziamenti in conto capitale.

Per il 2020 la ricerca corrente dell'Istituto è organizzata, secondo quanto previsto dalla programmazione triennale del Ministero della Salute per il triennio 2018-2020, in quattro Linee di ricerca, di seguito rappresentate e di cui, nel corso del 2019, sono stati individuati i relativi Responsabili:

N°	Denominazione
Linea 1	Invecchiamento cerebrale e neurodegenerazione, neuroriusabilitazione
Linea 2	Malattie neuromuscolari, malattie rare e neuroimmunologiche
Linea 3	Ictus, neurologia d'urgenza, cefalee, stress e sistema vegetativo
Linea 4	Epilessia, malattie del sonno e dei bioritmi, sistema neuroendocrino

L'Istituto ha avuto un finanziamento per la ricerca corrente pari ad € 2.468.456, con un incremento del 24% rispetto all'anno precedente. Per quanto riguarda la ricerca finalizzata, mentre proseguiranno le attività previste per i progetti già in corso, nel corso dell'anno si sono avviati tre progetti relativi al bando 2018 per un importo complessivo di € 1.350.000, mentre, ad esito del bando 2019, sono state notificate le assegnazioni di 4 progetti di cui 2 giovani ricercatori e 2 ordinari per un importo complessivo di € 1.651.900 che saranno rappresentati nel bilancio preventivo 2021.

Tra i progetti che si sono sviluppati nel 2020 si segnala il Programma di Rete Neuroscienze e Neuroriusabilitazione, progetto che rientra tra le attività finanziate dal Ministero nell'ambito delle reti tematiche degli IRCCS 2019 e che vede l'Istituto come coordinatore del progetto "Caratterizzazione clinica e molecolare e correlazioni genotipo-fenotipo di pazienti affetti da malattia di Parkinson: sviluppo di protocolli innovativi (ParkNet). Fase 2" cui è assegnato un finanziamento di € 300.000 e come partecipante ad altro progetto in qualità di UO per un ulteriore assegnazione di € 132.000. Sempre nell'ambito dei finanziamenti ministeriali alle Reti, per il 2020 è stato assegnato al nostro Istituto un finanziamento di € 130.757 per il progetto "Istituti Virtuali Nazionali Demenze Malattia di Parkinson e Disordini del movimento Sclerosi Multipla e Disordini Neuroimmunologici".

Ad inizio anno sono stati inoltre aggiudicati altri sette progetti nell'ambito di bandi competitivi da enti non profit per un importo complessivo di € 235.000 ed infine altri due progetti che rientrano nei finanziamenti Ministero Economia e Finanza per lo sviluppo degli Istituti Virtuali per un importo di € 60.000.

Per quanto riguarda i bandi ministeriali in conto capitale, nel 2020 sono giunte a compimento le acquisizioni previste dai progetti in conto capitale assegnati nel triennio scorso, in particolare le attrezzature per lo sviluppo di studi nell'ambito della neuroradiologia funzionale, per l'allestimento di piattaforme dedicate alla genomica e della proteomica ed infine per la neurochirurgia robotica con investimenti complessivi di oltre 1,3 mil. L'Istituto ha partecipato e vinto l'aggiudicazione di due importanti progetti in conto capitale riguardanti il primo un'idea progettuale condivisa con gli altri 3 IRCCS regionali nonché con l'Istituto Oncologico Veneto di Padova, per l'acquisizione di un sequenziatore di ultima generazione (Novaseq 6000), mentre il secondo progetto è dedicato al potenziamento tecnologico delle attività per la diagnosi e il trattamento delle patologie neurovascolari presso l'Ospedale Maggiore e riguarda l'acquisizione di un angiografo biplano dotato di TC cone-beam per studi sia tomografici sia di perfusione cerebrale.

Tra gli elementi di rilievo, si segnala inoltre che, con le risorse messe a disposizione dal Ministero, sono state avviate le procedure di stabilizzazione del personale precario dedicato alla ricerca così come previsto dalla L. 27 dicembre 2017, n. 205 -art. 1 c. 421-432; ciò ha consentito di attivare 7 contratti a fine 2019 e di proseguire, con un ulteriore fase di stabilizzazione che ha permesso di assumere altri 8 collaboratori a fine febbraio 2020. Tali risorse aggiuntive ammontano ad € 1.428.493 erogate nel 2019 ed € 2.034.806 assegnate nel 2020, risorse che sono state accantonate in attesa del decreto che consentirà di procedere con l'attivazione dei bandi concorsuali per il reclutamento di ulteriori ricercatori e di personale di supporto alla ricerca.

Il bilancio preventivo della ricerca 2020 dell'ISNB, comprende il finanziamento regionale della ricerca pari ad € 1.250.000 all'anno per la costruzione ed il consolidamento dell'infrastruttura e delle attività di ricerca degli IRCCS regionali; vanno infine segnalate le

entrate derivanti da progetti di ricerca e sperimentazioni cliniche in convenzione iniziate negli anni precedenti ed ancora in corso.

La previsione economica per il 2020 relativa all'attività di ricerca dell'Istituto è riportata in dettaglio nella seguente tabella.

BILANCIO SEZIONALE RICERCA PREVENTIVO 2020

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale NUOVO DM	IRCCS RICERCA 2020
AA0000	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	7.068.881
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	42.000
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	11.000
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	31.000
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	6.884.881
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.468.456
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	2.034.806
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	2.201.619
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	180.000
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	142.000
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 777.957
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 777.957
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.918.396
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	20.000
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	1.835.396
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	63.000
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	60.000
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	60.000
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.275.043
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	1.250.000
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	25.043
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	1.136.673
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	358.716
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	777.957
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	10.681.036
BA0010	B.1) Acquisti di beni	1.200.211
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.198.759
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	269
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	504.636
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	122.441

BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	571.414
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.452
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	574
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	760
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	118
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	2.907.163
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	2.737.230
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	25.040
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	25.040
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	87.434
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	87.434
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1.823.178
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	801.578
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	801.578
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	459.376
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	342.202
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitarli a rilevanza sanitaria	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	169.933
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	93.633
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.183
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	30.537
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	60.913
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	76.300
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	76.300
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	39.067
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	37.233
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	-
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	-
BA2080	Totale costo del personale	879.061
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	704.204
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	166.796
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	166.796
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	537.409
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	174.857
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	88.838
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	86.019
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	145.086
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	145.086
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	145.086
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-
BA2560	Totale ammortamenti	1.217.193
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	83.753
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	1.133.440

BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	3.848.216
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	10.196.930
EA0010	E.1) Proventi straordinari	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	484.107
YA0010	Y.1) IRAP	143.591
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	340.516

Per il rendiconto preventivo 2020 dell'IRCCS nel suo complesso, che è rappresentato nella tabella seguente, si rileva che il valore della produzione ammonta ad € 54.318.629, sostanzialmente sovrapponibile al corrispettivo valore del consuntivo 2019, mentre i costi complessivi pari ad € 55.195.177 registrano un incremento del 7%, portando quindi una perdita complessiva di € 2.740.554 (5% del valore della produzione). Il risultato economico negativo è registrato sul versante sanitario e, come anticipato in premessa, è in larga parte imputabile all'impatto della gestione all'emergenza derivante dalla diffusione del virus Covid-19. La conversione dei reparti in reparti Covid, ha determinato di fatto una sospensione delle attività proprie dell'Istituto che si riflettono in una diminuzione della valorizzazione delle prestazioni sanitarie erogate per un importo di € 3.972.050 (-10,7% del valore registrato nel 2019).

L'aumento dei costi si spiega in generale con l'entrata nell'Istituto nell'ottobre 2019 della UOC Medicina Riabilitativa e Neuroriabilitazione, ingresso che, a differenza del precedente anno, incide sui vari fattori produttivi per l'intera annualità. Si precisa inoltre che l'Istituto ha complessivamente a disposizione una dotazione maggiore di posti letto rispetto all'anno precedente (30 posti letto in più).

Tra le voci di costo significativamente aumentate si segnala l'incremento del costo del personale, che sul versante assistenziale determina un costo complessivo di € 22.329.246, con un incremento del 6,8% rispetto al valore del consuntivo 2019. Tale incremento si spiega in parte per quanto sopra già esplicitato ed in parte dallo sviluppo del processo di stabilizzazione del personale che, in coerenza con quanto previsto dalla specifica normativa (D. Lgs. 75/2017 art. 20), ha consentito di assumere nella seconda metà dell'anno 8 dirigenti medici e 3 tecnici di neurofisiopatologia.

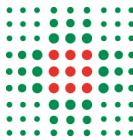
BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO IRCCS ISNB 2020

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale NUOVO DM	Totale Prev. 2020
AA0000	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	10.531.107
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	3.462.226
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.083.850
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.378.376
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	42.000
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	11.000
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	31.000

AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	6.884.881
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.468.456
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	2.034.806
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	2.201.619
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	180.000
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	142.000
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 904.724
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 777.957
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	- 126.767
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.918.396
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	20.000
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	1.835.396
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	63.000
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	39.856.121
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	39.358.810
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	38.889.348
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	24.593.019
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	8.455.613
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	5.435.248
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	405.467
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	469.463
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	8.781
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	460.682
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	497.311
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.280.104
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	1.250.000
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	25.043
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	5.061
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	210.274
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	1.427.350
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	358.716
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	1.068.634
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	54.318.628
BA0010	B.1) Acquisti di beni	16.986.705
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	16.789.195
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	9.963.835
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	4.303.031
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	60.331
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	141.157
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	579.716
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.741.124
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	197.510
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	927

BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	115.954
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	72.122
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	8.507
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	7.820.018
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	7.328.119
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	25.040
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	25.040
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	2.348.248
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.445.595
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	39.859
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	817.455
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	45.338
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	54.000
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1.823.178
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.012.927
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.603.014
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	506.474
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	1.334.468
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	268.350
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	493.723
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale sanitario in comando	405.467
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	64.726
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	491.899
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	365.434
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	68.841
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	9.678
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	30.537
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	256.378
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	125.568
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	125.568
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	39.067
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	49.268
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	37.233
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	897
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	686.110
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	8.825
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	8.825
BA2080	Totale costo del personale	23.208.307
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	20.933.144
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	10.486.833
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	10.307.006
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	179.827
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	10.446.312
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	1.711.625
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	1.711.625
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	563.538
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	195.356
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	368.183
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	237.892
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	237.702

BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	145.086
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	92.616
BA2560	Totale ammortamenti	2.399.104
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	94.317
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.304.787
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	3.848.216
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	55.195.178
EA0010	E.1) Proventi straordinari	80.257
EA0260	E.2) Oneri straordinari	22.275
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	57.982
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	- 818.567
YA0010	Y.1) IRAP	1.921.987
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 2.740.554



FRONTESPIZIO PROTOCOLLO GENERALE

AOO: ASL_BO

REGISTRO: Protocollo generale

NUMERO: 0127032

DATA: 14/12/2020

OGGETTO: Parere CIV Bilancio Preventivo 2020 IRCCS ISNB

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Cristina Gambetti

CLASSIFICAZIONI:

- [01-01-06]

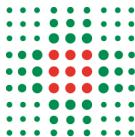
DOCUMENTI:

File	Firmato digitalmente da	Hash
PG0127032_2020_Lettera_firmata.pdf:	Gambetti Cristina	3541B9F0826A71BC7098378944BE291BA 3A9F45CA88FA40C242175147745999A
PG0127032_2020_Allegato1.pdf:		CB2327F7A1FAC126A9E1BE58AE2D2C3E 37232C557D18D73CD1C9364D4F488314



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.



U.O.C. Direzione Amministrativa IRCCS

Dott. Paolo Bordon
Direzione Generale Azienda USL di Bologna

e.p.c.

Dott. Giovanni Ferro - Direzione Amministrativa

Dott.ssa Marilia Maci - Responsabile della UO Programmazione Economica e Controllo di Gestione (SS)

Servizio Unico Metropolitano Amministrazione Giuridica del Personale - SUMAGP (SC)

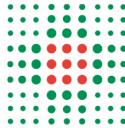
OGGETTO: Parere CIV Bilancio Preventivo 2020 IRCCS ISBN

Si trasmette, in allegato, il parere del Consiglio di Indirizzo e di Verifica relativo al Bilancio Preventivo 2020 dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna.

Cordiali saluti.

Firmato digitalmente da:
Cristina Gambetti

Responsabile procedimento:
Cristina Gambetti



**Consiglio di Indirizzo e Verifica
Il Presidente**

Bologna, 14 dicembre 2020

Al Direttore Generale
dell'Azienda USL di Bologna
Dott. Paolo Bordon

e p.c. al Direttore Amministrativo

al Responsabile
UO Programmazione Economica e
Controllo di Gestione

Azienda USL di Bologna

Oggetto: parere del Consiglio di Indirizzo e Verifica in ordine al Bilancio Preventivo 2020 dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna (ISNB) - Azienda USL Bologna

Vista la nota PG 2020/786696 del 27/11/2020 della Regione Emilia-Romagna, avente ad oggetto "Indicazioni per la predisposizione dei Bilanci preventivi economici 2020";

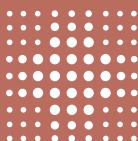
Vista la relazione economica con il Bilancio Preventivo dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna inviata dalla Direzione Amministrativa dell'Istituto in data 11/12/2020 u.s.;

Il Presidente, prof. Fabio Benfenati attesta che i singoli componenti del Consiglio di Indirizzo e Verifica hanno ricevuto in data 11/12/2020 la relazione economica con previsioni economiche 2020 dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche ed approvato all'unanimità il Bilancio Preventivo 2020 dell'Istituto.

Cordiali saluti.

Prof. Fabio Benfenati

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna**

Istituto delle Scienze Neurologiche
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2020

In data 17/12/2020 si è riunito presso la sede della AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE DI BOLOGNA

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2020.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Dott. Giovanni Nannini (Presidente) - presente in video collegamento,
Dott. Andrea Fantini (Componente) - presente in video collegamento,
Dott.ssa Anna Maria Trippa (Componente) - presente in video collegamento.

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 408

del 15/12/2020

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 15/12/2020 , con nota prot. n. 0127965

del 15/12/2020 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

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

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

La Direzione aziendale ha predisposto il bilancio preventivo economico 2020 in coerenza con il quadro di finanziamento definito dalla DGR in corso di adozione GPG/2020/1906 e con il quadro degli obiettivi così come definiti dalla DGR 2339/19 integrata, con particolare riferimento alla gestione della pandemia da Covid-19, dagli obiettivi indicati all'Allegato A della Deliberazione n. 1806/2020 "Obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2020 - Integrazione delibera di Giunta regionale n. 2339/2019", tenuto conto altresì delle indicazioni contenute nel PG/2020/0786696 del 27/11/2020 trasmesso dalla Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare avente ad oggetto "Indicazioni per la predisposizione dei bilanci preventivi economici -2020".

La programmazione aziendale, con riferimento ai suddetti obiettivi, è presentata nel documento di Bilancio economico preventivo 2020, redatto conformemente a quanto disposto dal D. Lgs. 118/2011 (art. 25) e successivi decreti attuativi e della Legge Regionale 9/2018 "Norme in materia di finanziamento, programmazione, controllo delle Aziende sanitarie e GSA".

I dati economici rappresentati nel preventivo 2020 riflettono l'impatto che l'emergenza Covid-19 ha avuto sull'andamento della gestione aziendale e, conseguentemente, sull'andamento economico, tenendo conto del diverso scenario che si è venuto a creare a partire dalla delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020, con la quale è stato dichiarato lo stato di emergenza sul territorio nazionale per il rischio sanitario connesso all'epidemia da Covid-19 e del successivo DL n. 125 del 7 ottobre 2020, che ne ha prorogato il termine al 31 gennaio 2021.

Infatti, a seguito dell'emergenza sanitaria, la predisposizione dei bilanci preventivi economici 2020 delle Aziende sanitarie ha subito un rinvio dovuto anche alla inevitabile riconversione della programmazione sanitaria che si è dovuta adeguare a fronteggiare l'emergenza.

I cambiamenti dello scenario organizzativo e sanitario a seguito degli accadimenti sopra esposti e ad una struttura dei costi e dei ricavi modificatisi a seguito dell'emergenza, hanno reso necessario una riformulazione da parte del livello regionale della programmazione finanziaria 2020 e una verifica infra-annuale straordinaria, effettuata nel mese di settembre, a cui sono seguiti incontri tra il livello regionale ed aziendale, mirati all'individuazione delle risorse necessarie sia per la gestione ordinaria che per l'emergenza epidemiologica, poichè l'emergenza Covid-19 ha avuto pesanti ricadute sul bilancio aziendale compensate solo parzialmente dalle risorse messe a disposizione dai decreti emergenziali e non affrontabili con le ordinarie disponibilità annuali a disposizione.

Alla luce di quanto esposto, la Direzione aziendale ha predisposto il bilancio preventivo economico 2020 nel rispetto del vincolo di bilancio, così come definito a seguito della verifica infra-annuale straordinaria sull'andamento delle gestioni aziendali effettuata nel mese di settembre. La previsione 2020 presenta un risultato pari a -35,755 milioni di euro.

Si precisa che il risultato d'esercizio è stato determinato, come da indicazioni regionali in merito, senza tener conto delle possibili contribuzioni e rimborsi oggetto di monitoraggio e rendicontazione verso il Dipartimento della Protezione Civile e del Commissario straordinario per gestione dell'emergenza Covid-19, nonché dell'adesione al progetto per l'utilizzo del Fondo Europeo per lo Sviluppo Regionale (FESR) e del Fondo Sociale Europeo (FSE), alcuni a tutt'oggi in fase di definizione.

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

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2020, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

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

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2020 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2018	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2019	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2020	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 1.880.073.949,37	€ 1.860.960.705,18	€ 1.886.060.070,09	€ 5.986.120,72
Costi della produzione	€ 1.868.134.388,87	€ 1.838.405.326,43	€ 1.893.522.866,03	€ 25.388.477,16
Differenza +-	€ 11.939.560,50	€ 22.555.378,75	€ -7.462.795,94	€ -19.402.356,44
Proventi e Oneri Finanziari +-	€ -465.629,87	€ -415.868,70	€ -755.000,00	€ -289.370,13
Rettifiche di valore attività fin. +-		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari +-	€ 20.323.977,32	€ 9.711.578,94	€ 5.524.022,23	€ -14.799.955,09
Risultato prima delle Imposte	€ 31.797.907,95	€ 31.851.088,99	€ -2.693.773,71	€ -34.491.681,66
Imposte dell'esercizio	€ 31.714.964,19	€ 31.851.088,99	€ 33.060.730,81	€ 1.345.766,62
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 82.943,76	€ 0,00	€ -35.754.504,52	€ -35.837.448,28

Valore della Produzione: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018 si evidenzia un incremento

pari a € 5.986.120,72 riferito principalmente a:

	voce	importo
A.1) Contributi in c/esercizio		€ 46.572.542,74
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		€ 636.767,78
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		€ -199.998,69
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		€ -23.744.625,96
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi		€ 1.217.532,12
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		€ -9.609.377,26
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio		€ -8.373.366,09
A.9) Altri ricavi e proventi		€ -513.353,92

Costi della Produzione: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

si evidenzia un incremento pari a € 25.388.477,16 riferito principalmente a:

	voce	importo
B.1) Acquisti di beni		€ 27.381.348,69
B.2) Acquisti di servizi		€ -6.893.917,09
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)		€ 2.573.064,73
B.4) Godimento di beni di terzi		€ 2.723.505,89
B.5) Personale del ruolo sanitario		€ 5.894.757,07
B.6) Personale del ruolo professionale		€ 243.302,18
B.7) Personale del ruolo tecnico		€ 5.306.555,05
B.8) Personale del ruolo amministrativo		€ 1.491.457,99
B.9) Oneri diversi di gestione		€ 999.353,55
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		€ 894.599,39
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali		€ 747.871,81
B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		€ -849.812,31
B.13) Variazione delle rimanenze		€ -4.839.174,05
B.14) Accantonamenti dell'esercizio		€ -10.284.435,72

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2020

e il consuntivo 2018

si evidenzia un decreimento

pari a € -289.370,13

riferito principalmente a:

	voce	importo
C.1) Interessi attivi		€ -24.456,73
C.2) Altri proventi		€ -15,64
C.3) Interessi passivi		€ -307.216,66
C.4) Altri oneri		€ 42.318,90

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

si evidenzia un

pari a € 0,00

riferito principalmente a:

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

si evidenzia un decreimento

pari a € -14.799.955,09

riferito principalmente a:

	voce	importo
E.1) Proventi straordinari		€ -19.728.816,58
E.2) Oneri straordinari		€ 4.928.861,49

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

preliminarmente si evidenzia che, in relazione alle precedenti tabelle, il confronto dei valori del Bilancio Preventivo 2020 è stato effettuato con i valori del Bilancio Consuntivo 2019, ultimo bilancio approvato, inseriti nella colonna intestata "(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2018", la cui descrizione non è stato possibile rettificare per le caratteristiche tecniche del testo da compilare.

Quanto all'esame degli scostamenti tra preventivo 2020 e consuntivo 2019, di seguito se ne riporta una sintesi.

In merito al valore della Produzione, in aumento per +5.986 milioni di euro, si evidenzia:

a) un incremento di +46.572 milioni di euro su Contributi in c/esercizio di cui +16.210 milioni di euro per diverse allocazioni e contabilizzazioni rispetto all'anno 2019 di contributi regionali per copertura ammortamenti ante 2010, manovra ticket e miglioramento accesso al Pronto soccorso e +29.867 milioni di euro per copertura di costi prevista dai decreti emergenziali DL 18/2020 e DL 34/2020 per personale, utilizzo strutture private e DL 104/2020 per riduzione delle liste di attesa;

b) un calo dei ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria per -23.745 milioni di euro per:

- mobilità attiva infra ed extra regionale (-6.157 milioni),

- prestazioni erogate da privato a residenti extra Regione (partita in compensazione, -9.617 milioni),

- Attività Libero Professionale (-5.352 milioni),

- prestazioni erogate a privati dal Dipartimento di Sanità Pubblica, prestazioni di specialistica a privati paganti, entrate per sperimentazioni (-2.618 milioni).

c) minori entrate per copartecipazione alla spesa per -9.609 milioni di euro conseguenti al mancato incasso per interruzione di erogazione di prestazioni di specialistica a causa dell'Emergenza Covid;

d) una riduzione delle Quote di contributi c/capitale imputata all'esercizio per -8.373 milioni di euro per diversa allocazione del finanziamento regionale a copertura degli ammortamenti al 31/12/2009;

e) un incremento per +1.218 milioni di euro su rimborsi concorsi e recuperi per effetto dell'attribuzione di rimborsi regionali a

copertura dei Dispositivi di Protezione Individuale utilizzati nelle strutture socio-sanitarie per un importo pari a 2,609 milioni di euro.

Per quanto riguarda l'incremento di +25,388 milioni di euro sui costi di Produzione si evidenzia:

a) un incremento di +27,331 milioni sui Beni di consumo (+25,115 milioni di euro sui beni sanitari e +2,266 milioni di euro sui beni non sanitari). In particolare:

i. l'aumento sui beni sanitari è imputabile ai dispositivi medici in vitro +10,966 milioni di euro (di cui 8,5 milioni per acquisti centralizzati fino a giugno) e per +15,740 milioni di euro per dispositivi acquistati da altre Aziende;

ii. l'incremento su materiale di guardaroba e pulizia per +2,281 milioni di euro relativo ad acquisizione di Dispositivi di Protezione Individuale e materiale di sanificazione.

b) una diminuzione per - 6,894 milioni di euro sui servizi, di cui per +11,448 sui servizi non sanitari e -18,384 milioni di euro sui servizi sanitari.

Le riduzioni di costo sui servizi sanitari per circa -65,558 milioni riguardano prevalentemente:

i. -50,168 milioni di mobilità passiva di cui -4,519 milioni per extra Regione, -39,206 milioni per mobilità infra-provinciale (vs Azienda Ospedaliera di Bologna e IOR) e -6,442 milioni di euro per infra-regionale;

ii. -9,566 milioni di euro per costi relativi a prestazioni erogate da strutture private a cittadini residenti extra regionale, per i quali sono stati rappresentati pari ricavi;

iii. -3,445 milioni di euro per attività libero professionale;

iv. -2,379 milioni di euro per spesa farmaceutica convenzionata, anche in ragione dell'andamento straordinario causa emergenza Covid.

Le riduzioni sono compensate da aumenti, che ammontano a circa 47,586 milioni di euro che riguardano:

i. +12,062 milioni di euro per acquisizione prestazioni in similalp e acquisizione di risorse attraverso lavoro interinale e contratti di collaborazione per fronteggiare l'emergenza Covid-19;

ii. +12,009 milioni di euro per Altri servizi sanitari derivanti da: Rimborsi a case di cura private per utilizzo spazi di degenza e spazi operatori-Modalità A (+4,86 milioni), rimborsi a laboratori privati e Istituto Zooprofilattico per processazione tamponi (+5,6 milioni di euro), rimborsi a strutture che ospitano pazienti in quarantena (+1,3 milioni di euro) e rimborsi per recupero attività di prelievo (+ 455 mila euro);

iii. +9,186 milioni di euro per convenzioni nazionali, sia per attivazione USCA e ambulatori blu (+2,86 milioni di euro) per tutto l'anno, sia per effetto dell'art. 38 DL del 23 aprile 2020 ed anche in applicazione dell'Intesa regionale OOSS Mediche per attività vaccinale;

iv. +5,098 milioni per rimborsi costi Dispositivi di Protezione Individuale sostenuti da case di cura private e strutture socio sanitarie;

v. +3,367 milioni di euro per Trasporti sanitari;

vi. +2,947 milioni di euro di protesica ed integrativa;

vii. +2,917 milioni di euro per prestazioni erogate nell'ambito della non autosufficienza e della Salute mentale.

Si rilevano, inoltre, aumenti sui servizi non sanitari per +11,448 milioni di euro per servizi di sanificazione, pulizia e lavanolo per +6,561 milioni di euro, per trasporti non sanitari per +2,852 milioni di euro e per servizi informatici +2,348 milioni di euro.

c) Manutenzioni: +2,573 milioni di euro, di cui +1,8 milioni su immobili e pertinenze per attività di tarature impianti, policarbonati per postazione lavoro ecc. derivanti dalla gestione dell'emergenza Covid e la restante parte prevalentemente per manutenzioni informatiche.

d) Godimenti beni (+2,75 milioni): si osservano incrementi alla voce service e canoni di noleggio sanitari e non per +2,850 milioni di euro, di cui car sharing +900 mila euro, hardware +500 mila euro e canoni di area sanitaria +1,40 milioni di euro (di cui 860 mila euro per Robot).

e) un incremento pari a +12,936 milioni di euro sul costo del personale dipendente, di cui: +7,1 milioni per assunzioni a tempo determinato per Covid, +4,2 milioni di euro relativi ad incentivi personale ex DL 18/2020 art. 1 come modificato e integrato dall'art. 2 c.6 del DL 34/2020 e la restante parte per anticipazione di assunzioni rispetto al turnover del personale a tempo indeterminato.

f) un decremento di -15,124 milioni di euro per accantonamenti e variazione delle rimanenze, in attesa della valutazione puntuale di tali poste da effettuare come di consueto in concomitanza con la chiusura dell'esercizio.

Si evidenzia, infine, che sul risultato di esercizio impattano minori ricavi derivanti dalla mancanza di proventi straordinari, pari a -14,8 milioni di euro rispetto al 2019 e maggiori costi per IRAP (+1,346 milioni di euro), in considerazione del maggior costo delle risorse umane.

In merito agli accordi provinciali si evidenzia che in sede di programmazione sono stati rivisti in diminuzione i valori degli accordi 2019 sulla base della produzione effettiva della degenza e specialistica, a causa dell'emergenza Covid. Invece, il valore della somministrazione di farmaci è stato proposto in aumento rispetto all'anno precedente.

Per quanto riguarda gli scambi di prestazioni e di servizi infra aziendali e nei confronti del livello regionale (GSA) i dati inseriti nel preventivo risultano allineati con tutte le Aziende sanitarie della Regione. In merito alla Mobilità infra regionale, per la degenza, sono stati iscritti i valori rappresentati nell'Allegato 4 delle indicazioni regionali inviate con n. PG/2020/0786696 del 27/11/2020.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2020 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2020, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:
Nulla da osservare

IL COLLEGIO SINDACALE

Giovanni Nannini

Andrea Fantini

Anna Maria Trippa

Bologna, 24 dicembre 2020
fasc. 15.1.9/1/2020 prot.gen. 71699/2020

Al Direttore Generale
dell' Azienda USL di Bologna

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

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

Egregio Direttore,

La presente per comunicarLe che nella seduta del 23.12.2020 la Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria metropolitana di Bologna - ai fini del controllo esercitato dalla Giunta regionale come previsto da legge - ha espresso parere favorevole sul Bilancio Economico Preventivo 2020 dell' Azienda USL di Bologna presentato nella riunione.

Cordiali saluti..

IL PRESIDENTE DELLA CONFERENZA TERRITORIALE SOCIALE E SANITARIA
METROPOLITANA DI BOLOGNA

Giuliano Boesgans