

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

# PARTE 1 BILANCIO ESERCIZIO *di* 2011





**CTSS**

**: Conferenza territoriale sociale e sanitaria di Bologna**

Bologna, 6.6.2012  
Prot. N. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_  
Fasc. 15.1.9/2/2012

consegnata a mano, trasmessa via email  
non segue invio postale cartaceo

Al Direttore Generale dell'Azienda USL di Bologna  
Dott. Francesco Ripa di Meana

E p.c. All'Assessore alle Politiche per la salute  
della Regione Emilia Romagna  
Dott. Carlo Lusenti

**Oggetto:** Parere della Conferenza territoriale sociale e sanitaria di Bologna.

Gentile Direttore,

La presente per comunicarLe che nella seduta del 06.06.2012 la Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria di Bologna - ai sensi dell'articolo 11, comma 2, lettere c) e d) della legge regionale 12 maggio 1994, n. 19 e successive modificazioni e integrazioni - ha espresso parere favorevole sul Bilancio di Esercizio 2011, Bilancio Economico Preventivo 2012, Piano programmatico e Bilancio pluriennale 2012-2014 della Azienda USL di Bologna.

AZIENDA USL DI BOLOGNA  
PROTOCOLLO DI DIREZIONE  
ARRIVO

Cordiali saluti.

n. 68640 del 07/06/2012  
Classifica 04-05

|                  | comp.                               | conosc.                             |
|------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| D.G.             | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| D.S.             | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| D.A.             | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| A. TERR.         | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/>            |
| A. OSP.          | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/>            |
| STAFF            | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/>            |
| <u>CON-FIN</u>   | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| <u>STP-SPM</u>   | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| <u>30018/104</u> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/>            |

Il Presidente

Giuliano Barigazzi



Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria

Presso Servizio Sanita', Servizi sociali, Volontariato della Provincia di Bologna, via Finelli 9/a, 40126 Bologna BO  
conferenza.sanitaria@provincia.bologna.it, Segreteria Organizzativa Tel. 051-659.9238, Fax 051-659.8101

SERVIZIO PROGRAMMAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA  
IL RESPONSABILE DI SERVIZIO

VIRGINIA MUSCONI

UFFICIO DI DIREZIONE  
ARRIVO

REG. TIPO ANNO NUMERO II. 33.248 del 08/08/2012

DEL 07/08/2012

Classifica D.G.S.

|                  |                                     |                                     |                                                                  |
|------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| D.G.             | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/>            | Al Direttore Amministrativo                                      |
| D.S.             | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/>            | Al Responsabile del Servizio Economico - Finanziario             |
| D.A.             | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> | Al Presidente del Collegio sindacale dell'Azienda Usl di Bologna |
| A. TERR.         | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/>            |                                                                  |
| A. C.G.P.        | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/>            |                                                                  |
| STAFF            | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/>            |                                                                  |
| ECON. FIN.       | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |                                                                  |
| COLLEGIO SINDAC. | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> | <u>LORO SEDE</u>                                                 |
|                  | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/>            |                                                                  |
|                  | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/>            |                                                                  |
|                  | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/>            |                                                                  |

Oggetto: istruttoria tecnico-contabile sul Bilancio di Esercizio 2011 – nota PG/2012/99400 del 19/04/2012  
"Indicazioni in merito all'adozione dei Bilanci dell'esercizio 2011".

Nel corso dello svolgimento dell'istruttoria tecnico-contabile, propedeutica alla procedura di controllo da parte della Giunta Regionale del Bilancio di esercizio 2011, è stata riscontrata la mancanza dei seguenti elementi, rispetto ai quali si chiede all'Azienda di integrare, con apposita relazione, la documentazione da inviare ai fini del controllo regionale previsto dalla Legge 412/1991 di cui alla nota prot. PG/2012/190424 del 02/08/2012.

Nell'ambito della Nota integrativa:

- relativamente agli scambi in mobilità infraregione di "sangue/emocomponenti e plasmaderivati", si richiede di fornire precisazioni in merito alla differenza tra gli importi dei ricavi e dei costi per tali scambi (sostanzialmente tra Sit Azienda e CRS), così come desumibili da Conto Economico, e quanto indicato nella tabella di mobilità B1Bis inviata alle Aziende sanitarie con nota P.G./88555 del 06.04.2012; si richiede di fornire un prospetto riconciliativo di tali scambi.

L'Azienda è pertanto tenuta a trasmettere alla segreteria dello scrivente Servizio, entro il 27 agosto p.v., gli elementi integrativi sopra elencati.

Si precisa che l'istruttoria tecnico-contabile effettuata da questo Servizio, non esaurisce le eventuali osservazioni che la Giunta Regionale vorrà formulare in merito al Bilancio d'esercizio di codesta Azienda.

Si ricorda inoltre che a partire dall'esercizio 2012, a seguito dell'applicazione del D.Lgs n. 118/11 non sarà più possibile rinviare al nuovo esercizio i contributi in c/esercizio da FSR indistinti e finalizzati



attraverso la rilevazione di risconti passivi. A tal proposito, da parte dello scrivente servizio verranno date alle Aziende sanitarie precise indicazioni.

A disposizione per ogni eventuale chiarimento.

Distinti saluti.

Virginia Musconi





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

Dipartimento Amministrativo  
U.O. Economico Finanziario

IL DIRETTORE F. F.

Prot. 34059/06-05

Bologna, 10-08-2012

Servizio Programmazione Economica  
Finanziaria del Servizio Sanitario Regionale  
Viale Aldo Moro, 21  
40100 - BOLOGNA

Oggetto: istruttoria tecnico-contabile sul Bilancio di Esercizio 2011 – nota PG/2012/99400 del 19/04/2012 "Indicazioni in merito all'adozione dei Bilanci dell'esercizio 2011".

In risposta alla vostra nota n. PG/2012/193854 del 7/8/2012, si inviano le tabelle di raccordo tra i costi ed i ricavi iscritti a conto economico nel bilancio d'esercizio 2011, relativi agli scambi di mobilità infraregione di "sangue/emocomponenti e plasmaderivati" che la nostra Azienda effettua con le altre Aziende della Regione (TAB B1 di MOB 2011), e quanto riportato in TAB. B1 BIS, che riepiloga il totale dei costi/ricavi per la nostra Azienda, comprensivi degli scambi intraAUSL.

Nella TAB B1 BIS è riportato anche il valore dello scambio interno all'Azienda tra CRS e Az USL di Bologna.

Infatti, per quanto riguarda sangue ed emocomponenti il valor di 302.990 € vede come debitore il CRS e come creditore l'Azienda USL di Bologna, come sotto evidenziato:

DA TABELLA B1 BIS dati relativi AUSL di Bologna

|                            |                     | Azienda debitrice |
|----------------------------|---------------------|-------------------|
| Azienda creditrice         | di cui AUSL BOLOGNA | di cui CRS        |
| <b>AUSL BOLOGNA TOTALE</b> | <b>00,00</b>        | <b>302.990</b>    |
| di cui AUSL BOLOGNA        | 0,00                | 0,00              |
| di cui CRS                 | 0,00                | 302.990           |

Complessivamente, come evidenziato nella tab B1 BIS, i crediti vantati dall'Azienda USL di Bologna, sono pari a 3.584.711,24, di cui 302.990 verso CRS e pertanto non contabilizzati nel bilancio aziendale, che risulta infatti essere pari alla differenza, ossia 3.281.721,24, come riportato nella tabella di mobilità B1:

**TOT. DA TAB B1 RIEPILOGO GENERALE DEBITI/CREDITI INFRARER 2011 SANGUE CRS AUSL BO**

| TOTALE CREDITI SANGUE, ALTRI EMOCOMPONENTI ed UNITA' AUTOLOGHE | TOTALE CREDITI PLASMADERIV. | TOTALE CREDITI IPERDATATE | TOTALE CREDITI PLASMA ALLA LAVORAZIONE | TOTALE CREDITI | TOTALE DEBITI | SALDO        |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|----------------------------------------|----------------|---------------|--------------|
| 3.281.721,24                                                   | 10.101.155,05               | 0                         | 0                                      | 13.382.876,29  | 7.121.755,47  | 6.261.120,82 |

**TOT. DA TAB B1BIS RIEPILOGO GENERALE DEBITI/CREDITI INFRARER 2011 SANGUE CON AZIENDA AUSL BO**

| TOTALE CREDITI SANGUE, ALTRI EMOCOMPONENTI ed UNITA' AUTOLOGHE | TOTALE CREDITI PLASMADERIV. | TOTALE CREDITI IPERDATATE | TOTALE CREDITI PLASMA ALLA LAVORAZIONE | TOTALE CREDITI | TOTALE DEBITI | SALDO        |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|----------------------------------------|----------------|---------------|--------------|
| 3.584.711,24                                                   | 11.705.483,05               | 106.492,00                | 869.758,85                             | 16.266.445,14  | 10.005.324,32 | 6.261.120,82 |

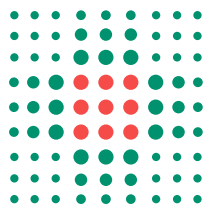
DIFFERENZA DEBITI/CREDITI INFRARER 2011 SANGUE da tab. B1BIS/B1 = € 2.883.568,85

|                                  | SANGUE, ALTRI EMOCOMPONENTI ed UNITA' AUTOLOGHE (TAB B1 BIS) | TOTALE DEBITI PLASMADERIVATI (TAB B1-B3) | TOTALE DEBITI IPERDATATE (TAB 5) | TOTALE DEBITI PLASMA ALLA LAVORAZIONE (TAB 4) |               |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|
| TOTALE DEBITI AZ. USL di Bologna |                                                              |                                          |                                  |                                               |               |
| TABELLA B1 BIS, di cui:          | 1.337.442,00                                                 | 1.604.328,00                             | 688.248,00                       | 6.375.306,32                                  | 10.005.324,32 |
| CRS/SIT scambi AZIENDALI         | 302.990,00                                                   | 1.604.328,00                             | 106.492,00                       | 869.758,85                                    | 2.883.568,85  |
| CRS/SIT TAB. B1                  | 1.034.452,00                                                 | 0,00                                     | 581.756,00                       | 5.505.547,47                                  | 7.121.755,47  |

Rimanendo a disposizione per qualsiasi chiarimento, distinti saluti

per Micaela Ambanelli





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

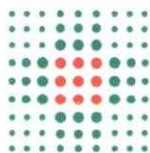
# 1 **BILANCIO** **PARTE** **ESERCIZIO** *di* **2011**

## Parte 1

- ☐ Delibera n.109 del 27/04/2012
- ☐ Schemi di Bilancio e Prospetti Contabili
- ☐ Nota Integrativa
- ☐ Bilanci Separati







## DELIBERAZIONE

N. 109

DEL 27/04/2012

Il Direttore Generale, nella sede dell'Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna – Via Castiglione, 29 – nella data sopra indicata, alla presenza del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, ha assunto la presente deliberazione:

**OGGETTO: ADOZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO 2011**

Deliberazione proposta da:

☒ U.O. ECONOMICO FINANZIARIO

La presente deliberazione viene inviata ai Responsabili di:

---

Pubblicata all'Albo esposto nell'atrio dell'Azienda U.S.L. di Bologna – Via Castiglione 29 – Bologna

Dal 6 GIU. 2012

Al 21 GIU. 2012

Inviata al Collegio Sindacale il 6 GIU. 2012

Esecutiva dal .....

ai sensi dell'art. 1 L.R. 14/08/1992 n. 34.

## IL DIRETTORE GENERALE

Su proposta del Direttore dell'U.O. Economico Finanziario che esprime contestuale parere favorevole in ordine ai contenuti sostanziali, formali e di legittimità del presente atto;

Richiamati i seguenti provvedimenti:

- Legge Regionale n° 29 del 23/12/2004 " Norme generali sull'organizzazione ed il funzionamento del Servizio Sanitario Regionale".
- Regolamento Regionale n° 3 del 17/02/2005 " Modifica al regolamento 27 dicembre 1995, n° 61: Regolamento Regionale di contabilità economica. Parte prima del complessivo regolamento di contabilità di cui all'art. 21 della Legge Regionale 20 dicembre 1994, n° 50 (norme in materia di programmazione, contabilità, contratti e controllo delle aziende unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere).
- Regolamento Regionale n° 1 dell'8/4/2009 " Sostituzione degli allegati al Regolamento 27 dicembre 1995, n. 61 : Regolamento Regionale di contabilità economica. Parte prima del complessivo regolamento di contabilità di cui all'art. 21 della Legge Regionale 20 dicembre 1994, n° 50 (norme in materia di programmazione, contabilità, contratti e controllo delle aziende unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere).
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 2163 del 27/12/2010 " Anticipazioni mensili di cassa alle Aziende Sanitarie, allo IOR e all'Arpa per l'anno 2011 ".
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 529 del 18/04/2011 " Trasferimento di cassa a favore delle Aziende Sanitarie regionali di fondi assegnati nell'ambito del finanziamento del Servizio Sanitario Regionale 2010 ".
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 732 del 30/05/2011 "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2011".
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 925 del 27/06/2011 "Piano Regionale di governo delle liste di attesa per il triennio 2010-2012".
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 1190 del 04/08/2011 " Determinazioni concernenti l'applicazione nella Regione Emilia Romagna dell'art. 17, comma 6, della legge 15 luglio 2011, n. 111, in materia di compartecipazione alle prestazioni di assistenza sanitaria".
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 1345 del 19/09/2011 " Assegnazione e concessione di finanziamenti alle Aziende USL Regionali in attuazione delle DGR 1350/2010 per il potenziamento delle attività di prevenzione nei luoghi di lavoro per l'anno 2011 svolte dai Dipartimenti di Sanità Pubblica ".
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 1384 del 26/09/2011 "Anticipazioni mensili di cassa a favore delle Aziende Sanitarie, allo I.O.R. e all'Arpa : aggiornamento della programmazione per l'anno 2011 di cui alla DGR 2163/2010 a decorrere dalla mensilità di ottobre 2011 ".





- Deliberazione di Giunta Regionale n. 1505 del 24/10/2011 “ Provvedimenti in ordine al finanziamento delle Aziende del Servizio del Servizio Sanitario Regionale per il 2011, in relazione alle misure ex art. 17, comma 6, legge n. 111/2011 di cui alla DGR 1190/2011 “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 1507 del 24/10/2011 “ Adempimenti conseguenti alla propria deliberazione 1066/2009: Assegnazione e concessione di finanziamento per l'anno 2011 alla rete regionale degli IRCCS e dei Centri di Riferimento “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 1623 del 07/11/2011 “ Trasferimento di cassa a favore delle Aziende Sanitarie e dello IOR di disponibilità di risorse derivanti dal finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2011 “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 1782 del 28/11/2011 “Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2011: Riparti e assegnazione a favore delle Aziende Sanitarie “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 1799 del 05/12/2011 “ Fondo Regionale per la non autosufficienza – Programma 2011 “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 2015 del 27/12/2011 “ Programma regionale anno 2011 a supporto del progetto regionale demenze – Assegnazione e concessione finanziamento alle Aziende USL “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 2039 del 27/12/2011 “ Riparto e assegnazione alle Aziende USL Regionali del finanziamento per la sanità penitenziaria – anno 2011 “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 2103 del 27/12/2011 “ Programma pluriennale degli interventi per il potenziamento, la razionalizzazione ed il coordinamento delle attività di prelievo e trapianto di organi e tessuti Assegnazione e concessione finanziamenti per la realizzazione dei progetti – anno 2011 “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 2135 del 27/12/2011“ Assegnazione e concessione di finanziamento alle Aziende USL per l'applicazione da parte dei Comuni dell'Emilia Romagna del piano regionale per la lotta alla zanzara tigre e la prevenzione della chikungunya e della dengue – anno 2011 “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 2155 del 27/12/2011“ Assegnazione e concessione di finanziamento alle Aziende USL per il programma regionale per il perseguimento degli obiettivi prioritari nel piano sanitario nazionale 2006-2008 e piano sociale e sanitario regionale 2008-2010 dal titolo ‘ Azioni innovative a sostegno delle previsioni del piano attuativo salute mentale 2009-2011 ‘ nell'area psichiatria adulti”.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 2157 del 27/12/2011“ Assegnazione e concessione di finanziamento per il programma regionale per il perseguimento degli obiettivi prioritari nel piano sanitario nazionale 2006-2008 e piano sociale e sanitario regionale 2008-2010 dal titolo ‘ Azioni innovative a sostegno delle previsioni del piano attuativo salute mentale 2009-2011 ‘ nell'area neuropsichiatria dell'infanzia e adolescenza”.





- Deliberazione di Giunta Regionale n. 2160 del 27/12/2011 "Fondo Sanitario Regionale 2011: riparto, assegnazione e concessione di finanziamenti a favore delle Aziende Sanitarie per interventi di strada a bassa soglia d'accesso nell'area dipendenze".
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 2163 del 27/12/2011 "Anticipazioni mensili di cassa alle Aziende Sanitarie, allo I.O.R. e all'Arpa per l'anno 2011".
- Determinazione n. 17052 del 30/12/2011 "2011 " Fondo Regionale per la non autosufficienza anno 2011: assegnazione alle Aziende USL di fondi regionali in attuazione della DGR n. 1799/11- impegno e liquidazione".
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 13 del 09/01/2012 "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale 2011 – Corsi universitari delle professioni sanitarie infermieristiche, ostetrica, riabilitative, tecnico sanitarie e della prevenzione: riparto a favore delle Aziende Sanitarie".
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 16 del 09/01/2012 "Fondo Sanitario Regionale 2011: riparto alle Aziende Sanitarie per il finanziamento della funzione emergenza e 118".
- Determinazione n. 473 del 19/01/2012 "Approvazione esito verifica risorse destinate a quote aggiuntive per gestioni particolari di servizi socio-sanitari accreditati anno 2011. Ripartizione e rassegna quote di riequilibrio in attuazione della DGR n. 1799/11".
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 440 del 16/04/2012 "Provvedimenti in ordine alla spesa sanitaria regionale per l'anno 2011 e per la predisposizione dei bilanci d'esercizio delle Aziende Sanitarie".

Viste le comunicazioni della Regione Emilia Romagna:

- Documentazione regionale trasmessa con Nota prot. PG/2011/14032 del 19/01/2011 avente per oggetto "Programmazione 2011".
- Nota regionale con prot. PG/2011/16811 dell' 21/01/2011 avente per oggetto "Determinazione dell'indennità di vacanza contrattuale per l'esercizio 2011 e seguenti".
- Nota regionale con prot. PG/2011/84420 del 04/04/2011, avente per oggetto le risorse destinate alla non autosufficienza per l'anno 2011.
- Nota regionale con prot. PG/2011/297064 del 07/12/2011, avente per oggetto "Servizi sociosanitari accreditati. Certificazione quote aggiuntive per gestioni particolari – Attuazione DGR 1799 del 5/12/2011".
- Nota regionale con prot. PG/2011/306742 del 20/12/2011, avente per oggetto "Fondo Regionale per la Non Autosufficienza 2011".
- Nota regionale con prot. PG/2012/69060 del 16/03/2012 avente per oggetto "Mobilità infraregionale anno 2011- chiusura bilancio d'esercizio".
- Nota regionale con prot. PG/2012/88555 del 06/04/2012 avente per oggetto "Compensazione infraregionale di sangue, emocomponenti e plasmaderivati – anno 2011".
- Nota regionale con prot. PG/2012/90857 dell'11/04/2012 avente per oggetto "Prospetti riepilogativi dei trasferimenti relativi al Finanziamento del SSR – anno 2011".

- Nota regionale con prot. PG/2012/99400 del 19/04/2012 avente per oggetto "Indicazioni in merito all'adozione di Bilanci d'esercizio 2011"
- Nota regionale con prot. PG/2012/32943 del 7/2/2012 avente per oggetto l'aggiornamento del flusso di mobilità sanitaria infraregionale con gli importi definitivi dell'anno 2010.
- Nota regionale con prot. PG/2012/88597 del 6/04/2012 avente per oggetto l'aggiornamento del flusso di mobilità sanitaria infraregionale attiva e passiva 2011.
- Nota regionale con prot. PG/2011/226541 del 21/09/2011 avente per oggetto l'aggiornamento del ritorno informativo di mobilità interregionale attiva e passiva 2010.
- Nota regionale prot PG/2012/88555 del 6/04/2012 avente ad oggetto "Compensazione infraregionale di sangue, emocomponenti e plasmaderivati 2011";

Viste le risultanze di cui ai sottoelencati documenti contabili - parti integranti e sostanziali del Bilancio d'esercizio 2011:

- ❖ Stato Patrimoniale al 31.12.2011;
- ❖ Conto Economico;
- ❖ Rendiconto di liquidità;
- ❖ Prospetto delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE- valori cumulati anno 2011 (art.2 comma 1 D.M. 25/1/2010 );
- ❖ Nota integrativa di cui agli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile;
- ❖ Bilancio Centro Regionale Sangue (CRS) – anno 2011;
- ❖ Bilancio Funzione emergenza 118 – anno 2011;
- ❖ Bilancio attività libero professionale - anno 2011;
- ❖ Relazione del Direttore Generale dell'Azienda sull'andamento della gestione, nella quale, in base alla Legge regionale 4/2008, sono evidenziati:
  - a) Lo scostamento dei risultati rispetto al bilancio economico preventivo;
  - b) l'andamento delle principali tipologie di proventi e ricavi e di oneri e costi;
  - c) l'analisi dei costi, con riferimento all'articolazione aziendale in Distretti e al Presidio Ospedaliero;
  - d) la gestione dei Servizi Socio-assistenziali e del Fondo Regionale per la Non Autosufficienza per il 2011;
  - e) l'andamento della gestione e i risultati delle società partecipate;
  - f) lo stato di realizzazione del Piano degli investimenti ed attivazione di nuove tecnologie.

Visti inoltre i seguenti documenti

- "Rendicontazione dell'attività svolta dall'AVEC nell'anno 2011", redatto dalla Direzione operativa Area Vasta Emilia Centro,





-Accordi di fornitura provinciale 2011.

Viste le risultanze dell'esercizio 2011, che si compendiano complessivamente nelle situazioni contabili di seguito specificate:

### **Conto economico**

Situazione contabile della Gestione Socio-Sanitaria

Valori in migliaia di euro

| <b>Gestione Socio-Sanitaria</b> |                  |
|---------------------------------|------------------|
| Ricavi                          | <b>1.789.915</b> |
| Costi                           | <b>1.812.948</b> |
| Risultato di esercizio          | <b>- 23.033</b>  |

Questo risultato rappresenta l'equilibrio economico finanziario assegnato per il 2011, come da Delibera di Giunta Regionale n. 440/2012, nella quale viene richiesto il rispetto dell'equilibrio di bilancio nella modalità definita a livello nazionale per il 2011 per la verifica degli equilibri regionali che prevede la copertura finanziaria degli ammortamenti non sterlizzati di competenza dell'anno 2011 dei beni ad utilità pluriennale entrati in produzione negli anni 2010 e 2011.

Tale risultato per l'Azienda USL di Bologna viene definito come segue:

Valori in migliaia di euro

|                                           |                 |
|-------------------------------------------|-----------------|
|                                           | Consuntivo 2011 |
| <b>TOTALE AMMORTAMENTI</b>                | <b>- 43.539</b> |
| Finanziamenti                             | 15.496          |
| <b>TOTALE AMMORTAMENTI NON FINANZIATI</b> | <b>- 28.044</b> |
| Ammortamenti sorgenti                     | <b>5.010</b>    |
| <b>EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO</b>   | <b>- 23.033</b> |

Situazione contabile della Gestione Socio Sanitaria del Fondo Regionale per la Non Autosufficienza anno 2011, che si presenta in pareggio.

Valori in migliaia di euro

| <b>Gestione Socio-Sanitaria per FRNA</b> |               |
|------------------------------------------|---------------|
| Ricavi per FRNA                          | <b>92.072</b> |
| Costi per FRNA                           | <b>92.072</b> |
| Risultato di esercizio                   | <b>0</b>      |

Situazione contabile della Gestione Sociale, il cui conto economico, quale risultanza delle rilevazioni in contabilità, si presenta in pareggio, come indicato dagli artt. 45 e 46 della L.R. 50/94 e successive modificazioni ed integrazioni

Valori in migliaia di euro

| <b>Gestione Sociale</b> |               |
|-------------------------|---------------|
| Ricavi                  | <b>15.964</b> |
| Costi                   | <b>15.964</b> |
| Risultato di esercizio  | <b>0</b>      |

### **Stato Patrimoniale**

Situazione contabile del patrimonio netto, così articolato nelle sue parti ideali:

Valori in euro

|                                             |                   |
|---------------------------------------------|-------------------|
| Fondo di dotazione                          | 7.787.977         |
| Contributi in conto capitale e conferimenti | 272.585.301       |
| Donazioni vincolate a investimenti          | 7.915.822         |
| Riserve di rivalutazione                    | 3.254.021         |
| Riserve per arrotondamento                  | - 4               |
| Contributi per ripiano perdite              | 20.000.000        |
| Utile d'esercizio 2001                      | 1.605             |
| Perdita esercizio 2003 portata a nuovo      | - 51.360.701      |
| Perdita esercizio 2004 portata a nuovo      | - 13.597.101      |
| Perdita esercizio 2005 portata a nuovo      | - 14.856.873      |
| Perdita esercizio 2006 portata a nuovo      | - 34.525.810      |
| Perdita esercizio 2007 portata a nuovo      | - 22.447.406      |
| Perdita esercizio 2008 portata a nuovo      | - 10.820.828      |
| Perdita esercizio 2009 portata a nuovo      | - 25.661.760      |
| Perdita esercizio 2010 portata a nuovo      | - 18.417.190      |
| Perdita esercizio 2011 portata a nuovo      | - 23.032.581      |
| <b>TOTALE</b>                               | <b>96.824.473</b> |

Ritenuto di adottare il bilancio d'esercizio anno 2011, che evidenzia la situazione contabile separata dei costi e dei ricavi del Fondo Regionale per la Non Autosufficienza e della Gestione Sociale;

Dato atto che il bilancio d'esercizio, così adottato, rispetta le scritture contabili tenute nei registri obbligatori dell'Azienda;

Dato atto che il bilancio d'esercizio viene trasmesso al Collegio sindacale, ai fini della redazione della relazione di cui all'art.16 L.R. 50/94;

### **DELIBERA**

- di adottare, per i motivi espressi in premessa, il bilancio d'esercizio relativo all'anno 2011, che evidenzia la situazione contabile separata dei costi e dei



ricavi del Fondo Regionale per la Non Autosufficienza e della Gestione Sociale;

- di evidenziare che le risultanze dell'esercizio 2011, si compendiano complessivamente nelle situazioni contabili di seguito specificate:

### **Conto economico**

Situazione contabile della Gestione Socio-Sanitaria

Valori in migliaia di euro

| <b>Gestione Socio-Sanitaria</b> |                  |
|---------------------------------|------------------|
| Ricavi                          | <b>1.789.915</b> |
| Costi                           | <b>1.812.948</b> |
| Risultato di esercizio          | <b>- 23.033</b>  |

Questo risultato rappresenta l'equilibrio economico finanziario assegnato per il 2011, come da Delibera di Giunta Regionale n. 440/2012, nella quale viene richiesto il rispetto dell'equilibrio di bilancio nella modalità definita a livello nazionale per il 2011 per la verifica degli equilibri regionali che prevede la copertura finanziaria degli ammortamenti non sterlizzati di competenza dell'anno 2011 dei beni ad utilità pluriennale entrati in produzione negli anni 2010 e 2011.

Tale risultato per l'Azienda USL di Bologna viene definito come segue:

valori in euro

|         |                                                                                                                                                            |                     |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1       | <b>Risultato dell'esercizio 2011 deliberato (+ utile / - perdita)</b>                                                                                      | <b>- 23.032.582</b> |
| 2       | Totale ammortamenti netti di competenza 2011 da Bilancio di esercizio (+) al netto degli ammortamenti sorgenti dei beni entrati in produzione dal 1/1/2010 | <b>23.033.047</b>   |
| 3=(1+2) | <b>Risultato d'esercizio al netto del totale ammortamenti</b>                                                                                              | <b>465</b>          |
| 3=(1+2) | <b>Verifica equilibrio Bilancio dell'esercizio 2011</b>                                                                                                    | <b>465</b>          |

Situazione contabile della Gestione Socio Sanitaria del Fondo Regionale per la Non Autosufficienza, che si presenta in pareggio.

Valori in migliaia di euro

| <b>Gestione Socio-Sanitaria per FRNA</b> |               |
|------------------------------------------|---------------|
| Ricavi per FRNA                          | <b>92.072</b> |
| Costi per FRNA                           | <b>92.072</b> |
| Risultato di esercizio                   | <b>0</b>      |

Situazione contabile della Gestione Sociale, il cui conto economico, quale risultanza delle rilevazioni in contabilità, si presenta in pareggio, come indicato dagli artt. 45 e 46 della L.R. 50/94 e successive modificazioni ed integrazioni

Valori in migliaia di euro

| <b>Gestione Sociale</b> |               |
|-------------------------|---------------|
| Ricavi                  | <b>15.964</b> |
| Costi                   | <b>15.964</b> |
| Risultato di esercizio  | <b>0</b>      |

### **Stato Patrimoniale**

Situazione contabile del patrimonio netto, così articolato nelle sue parti ideali:

Valori in euro

|                                             |                   |
|---------------------------------------------|-------------------|
| Fondo di dotazione                          | 7.787.977         |
| Contributi in conto capitale e conferimenti | 272.585.301       |
| Donazioni vincolate a investimenti          | 7.915.822         |
| Riserve di rivalutazione                    | 3.254.021         |
| Riserve per arrotondamento                  | - 4               |
| Contributi per ripiano perdite              | 20.000.000        |
| Utile d'esercizio 2001                      | 1.605             |
| Perdita esercizio 2003 portata a nuovo      | - 51.360.701      |
| Perdita esercizio 2004 portata a nuovo      | - 13.597.101      |
| Perdita esercizio 2005 portata a nuovo      | - 14.856.873      |
| Perdita esercizio 2006 portata a nuovo      | - 34.525.810      |
| Perdita esercizio 2007 portata a nuovo      | - 22.447.406      |
| Perdita esercizio 2008 portata a nuovo      | - 10.820.828      |
| Perdita esercizio 2009 portata a nuovo      | - 25.661.760      |
| Perdita esercizio 2010 portata a nuovo      | - 18.417.190      |
| Perdita esercizio 2011 portata a nuovo      | - 23.032.581      |
| <b>TOTALE</b>                               | <b>96.824.472</b> |

- di dare atto che il bilancio d'esercizio così adottato rispetta le scritture contabili tenute nei registri obbligatori dell'Azienda USL di Bologna;
- di evidenziare la gestione dei Servizi Sociali con separato bilancio;
- di dare atto che il Direttore dell'U.O. Economico Finanziario è responsabile del procedimento amministrativo per quanto attiene la stesura e l'esecuzione del presente provvedimento ai sensi della L. 241/90;
- di inviare copia del presente provvedimento alla Giunta della Regione Emilia Romagna ai sensi dell'art. 4, comma 8, della L. 412/91 e che l'esecutività del presente provvedimento decorre dalla data di comunicazione dell'esito positivo del controllo degli atti ai sensi dell'articolo di legge sopra citato;
- di trasmettere copia del presente provvedimento alla Conferenza Sanitaria Territoriale Sociale di Bologna ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 18,

comma 7, lettera b) della L.R. 19/94 così come successivamente integrata e modificata;

- di trasmettere copia del presente provvedimento al Collegio sindacale, ai fini della redazione della relazione di cui all'art.16 L.R. 50/94;

di trasmettere copia del presente atto ai Dipartimenti Ospedalieri e Territoriali, ai Distretti, alle UU.OO. del Dipartimento amministrativo e del Dipartimento Tecnico-Patrimoniale, al Coordinatore dei Servizi di staff; al Nucleo di valutazione.

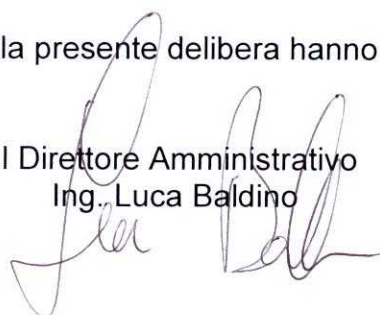
Letto, approvato e sottoscritto.

Il Direttore Generale  
Dott. Francesco Ripa di Meana

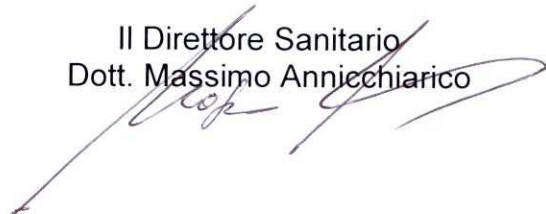


Sulla presente delibera hanno espresso parere favorevole

Il Direttore Amministrativo  
Ing. Luca Baldino



Il Direttore Sanitario  
Dott. Massimo Annicchiarico





---

# **Schemi di Bilancio e Prospetti Contabili**

## **Gestione Socio-Sanitaria e Sociale**



| SCHEMA DEL BILANCIO D'ESERCIZIO<br>(art.13, comma 3 L.R. 50/94) |                                                                     |                    |                   |                   |            | TOTALE             |                    |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------|--------------------|--------------------|
| SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE                                    |                                                                     |                    |                   |                   |            | 31/12/2010         | 31/12/2011         |
| ATTIVITA'                                                       | SOCIO-SANITARIO                                                     |                    | SOCIO-SANITARIO   |                   | SOCIALE    |                    |                    |
|                                                                 | 31/12/2010                                                          | 31/12/2011         | 31/12/2010        | 31/12/2011        | 31/12/2010 | 31/12/2011         |                    |
| <b>A</b>                                                        | <b>IMMOBILIZZAZIONI</b>                                             |                    |                   |                   |            |                    |                    |
| <b>01</b>                                                       | <b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>                                 |                    |                   |                   |            |                    |                    |
| 01                                                              | 18.115.181                                                          | 17.955.475         | 0                 | 0                 | 0          | 18.115.181         | 17.955.475         |
| 02                                                              | 405.918                                                             | 396.922            | 0                 | 0                 | 0          | 405.918            | 396.922            |
| 03                                                              | 200.997                                                             | 179.961            | 0                 | 0                 | 0          | 200.997            | 179.961            |
| 04                                                              | 10.106.173                                                          | 9.898.073          | 0                 | 0                 | 0          | 10.106.173         | 9.898.073          |
| 05                                                              | 4.741.369                                                           | 5.984.936          | 0                 | 0                 | 0          | 4.741.369          | 5.984.936          |
| 06                                                              | 445.725                                                             | 12.810             | 0                 | 0                 | 0          | 445.725            | 12.810             |
|                                                                 | 2.215.000                                                           | 1.482.772          | 0                 | 0                 | 0          | 2.215.000          | 1.482.772          |
| <b>02</b>                                                       | <b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>                                   |                    |                   |                   |            |                    |                    |
| 01                                                              | 745.189.636                                                         | 745.287.047        | 0                 | 0                 | 0          | 745.189.636        | 745.287.047        |
| 02                                                              | 608.585.820                                                         | 606.472.684        | 0                 | 0                 | 0          | 608.585.820        | 606.472.684        |
| 03                                                              | 11.979.954                                                          | 12.828.407         | 0                 | 0                 | 0          | 11.979.954         | 12.828.407         |
| 04                                                              | 46.248.923                                                          | 46.454.510         | 0                 | 0                 | 0          | 46.248.923         | 46.454.510         |
| 05                                                              | 59.636.514                                                          | 58.405.499         | 0                 | 0                 | 0          | 59.636.514         | 58.405.499         |
|                                                                 | 18.738.425                                                          | 21.125.947         | 0                 | 0                 | 0          | 18.738.425         | 21.125.947         |
| <b>03</b>                                                       | <b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>                                 |                    |                   |                   |            |                    |                    |
| 01                                                              | 3.560.159                                                           | 3.420.122          | 0                 | 0                 | 0          | 3.560.159          | 3.420.122          |
| 02                                                              | 3.560.159                                                           | 3.420.122          | 0                 | 0                 | 0          | 3.560.159          | 3.420.122          |
| 03                                                              | 0                                                                   | 0                  | 0                 | 0                 | 0          | 0                  | 0                  |
|                                                                 | 0                                                                   | 0                  | 0                 | 0                 | 0          | 0                  | 0                  |
| <b>TOTALE A IMMOBILIZZAZIONI</b>                                | <b>766.864.976</b>                                                  | <b>766.662.644</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   | <b>766.864.976</b> | <b>766.662.644</b> |
| <b>B</b>                                                        | <b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>                                            |                    |                   |                   |            |                    |                    |
| <b>01</b>                                                       | <b>RIINANENZE</b>                                                   |                    |                   |                   |            |                    |                    |
| 01                                                              | 23.045.881                                                          | 25.210.190         | 0                 | 0                 | 0          | 23.045.881         | 25.210.190         |
| 02                                                              | 20.362.170                                                          | 22.774.117         | 0                 | 0                 | 0          | 20.362.170         | 22.774.117         |
| 03                                                              | 611.901                                                             | 364.262            | 0                 | 0                 | 0          | 611.901            | 364.262            |
| 04                                                              | 2.071.810                                                           | 2.071.810          | 0                 | 0                 | 0          | 2.071.810          | 2.071.810          |
| 05                                                              | 0                                                                   | 0                  | 0                 | 0                 | 0          | 0                  | 0                  |
|                                                                 | 0                                                                   | 0                  | 0                 | 0                 | 0          | 0                  | 0                  |
| <b>02</b>                                                       | <b>CREDITI</b>                                                      |                    |                   |                   |            |                    |                    |
| 01                                                              | 319.932.940                                                         | 331.874.270        | 19.682.313        | 19.356.710        | 0          | 339.615.253        | 351.230.980        |
| 02                                                              | 179.333.645                                                         | 214.712.509        | 4.883             | 4.883             | 0          | 179.338.529        | 214.717.392        |
| 03                                                              | 15.880.867                                                          | 17.688.298         | 15.405.753        | 14.273.736        | 0          | 31.286.620         | 31.962.034         |
| 04                                                              | 69.200.318                                                          | 43.739.464         | 210.943           | 278.938           | 0          | 69.411.261         | 44.018.402         |
| 05                                                              | 26.392.140                                                          | 28.973.514         | 2.210.890         | 2.222.732         | 0          | 28.603.030         | 31.196.245         |
| 06                                                              | 24.485.821                                                          | 24.314.484         | 1.849.844         | 2.576.421         | 0          | 26.335.665         | 26.890.905         |
| 30                                                              | 0                                                                   | 0                  | 0                 | 0                 | 0          | 0                  | 0                  |
|                                                                 | 4.640.148                                                           | 2.446.002          | 0                 | 0                 | 0          | 4.640.148          | 2.446.002          |
| <b>03</b>                                                       | <b>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b> |                    |                   |                   |            |                    |                    |
| 01                                                              | 0                                                                   | 0                  | 0                 | 0                 | 0          | 0                  | 0                  |
| 02                                                              | 0                                                                   | 0                  | 0                 | 0                 | 0          | 0                  | 0                  |
|                                                                 | 0                                                                   | 0                  | 0                 | 0                 | 0          | 0                  | 0                  |
| <b>04</b>                                                       | <b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>                                       |                    |                   |                   |            |                    |                    |
| 01                                                              | 757.720                                                             | 230.807            | 5.192.520         | 4.946.148         | 0          | 5.950.240          | 5.176.956          |
| 02                                                              | 0                                                                   | 0                  | 5.187.931         | 4.945.910         | 0          | 5.187.931          | 4.945.910          |
| 03                                                              | 558.546                                                             | 150.831            | 0                 | 0                 | 0          | 558.546            | 150.831            |
| 04                                                              | 151.122                                                             | 31.924             | 4.590             | 238               | 0          | 155.711            | 32.162             |
|                                                                 | 48.053                                                              | 48.053             | 0                 | 0                 | 0          | 48.053             | 48.053             |
| <b>TOTALE B ATTIVO CIRCOLANTE</b>                               | <b>343.736.541</b>                                                  | <b>357.315.267</b> | <b>24.874.834</b> | <b>24.302.859</b> | <b>0</b>   | <b>368.611.375</b> | <b>381.618.126</b> |



| SCHEMA DEL BILANCIO D'ESERCIZIO<br>(art.13, comma 3 L.R. 50/94) |                                                            |                               |                               |                       |                       |                      |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE                                    |                                                            |                               |                               |                       |                       |                      |
| C                                                               | RATEI E RISCONTI                                           | SOCIO-SANITARIO<br>31/12/2010 | SOCIO-SANITARIO<br>31/12/2011 | SOCIALE<br>31/12/2010 | SOCIALE<br>31/12/2011 | TOTALE<br>31/12/2011 |
| 01                                                              | RATEI E RISCONTI                                           | 746.459                       | 809.209                       | 0                     | 0                     | 809.209              |
| 01                                                              | Ratei attivi                                               | 103.463                       | 131.402                       | 0                     | 0                     | 131.402              |
| 02                                                              | Risconti attivi                                            | 642.996                       | 677.807                       | 0                     | 0                     | 677.807              |
| <b>TOTALE C</b>                                                 | <b>RATEI E RISCONTI</b>                                    | <b>746.459</b>                | <b>809.209</b>                | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>809.209</b>       |
| <b>TOTALE ATTIVITA'</b>                                         |                                                            | <b>1.111.347.976</b>          | <b>1.124.787.120</b>          | <b>24.874.834</b>     | <b>24.302.859</b>     | <b>1.149.089.979</b> |
| <b>CONTI D'ORDINE</b>                                           |                                                            | <b>62.255.500</b>             | <b>56.114.551</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>56.114.551</b>    |
| 01                                                              | Depositi titoli a cauzione                                 | 17.802                        | 17.802                        | 0                     | 0                     | 17.802               |
| 02                                                              | Garanzie prestate                                          | 2.791.571                     | 2.579.108                     | 0                     | 0                     | 2.579.108            |
| 03                                                              | Boni di terzi                                              | 0                             | 0                             | 0                     | 0                     | 0                    |
| 04                                                              | Canoni Leasing a scadere                                   | 1.678.842                     | 0                             | 0                     | 0                     | 0                    |
| 05                                                              | Trasferimenti in c/capitale su futuri stati di avanzamento | 57.767.285                    | 53.517.641                    | 0                     | 0                     | 53.517.641           |
| <b>TOTALE ATTIVO COMPLESSIVO</b>                                |                                                            | <b>1.173.603.476</b>          | <b>1.180.901.671</b>          | <b>24.874.834</b>     | <b>24.302.859</b>     | <b>1.205.204.530</b> |

| SCHEMA DEL BILANCIO D'ESERCIZIO<br>(art.13, comma 3 L.R. 50/94) |                                                              |                    |                   |            |            |            | TOTALE             |                   |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|------------|------------|------------|--------------------|-------------------|
| SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE                                    |                                                              |                    |                   |            |            |            | 31/12/2010         | 31/12/2011        |
| PASSIVITA'                                                      |                                                              |                    |                   |            |            |            |                    |                   |
| <b>A</b>                                                        | <b>PATRIMONIO NETTO</b>                                      |                    |                   |            |            |            |                    |                   |
| 01                                                              | FONDO DI DOTAZIONE                                           | 8.515.220          | 7.787.977         | 0          | 0          | 0          | 8.515.220          | 7.787.977         |
| 01                                                              | Fondo di dotazione al 1/1/1997                               | -39.031.991        | -39.031.991       | 0          | 0          | 0          | -39.031.991        | -39.031.991       |
| 02                                                              | Incrementi decrementi                                        | 47.547.212         | 46.819.968        | 0          | 0          | 0          | 47.547.212         | 46.819.968        |
| 02                                                              | CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE E CONFERIMENTI                  | 282.394.248        | 272.585.301       | 0          | 0          | 0          | 282.394.248        | 272.585.301       |
| 01                                                              | Contributi in capitale e conferimenti                        | 282.394.248        | 272.585.301       | 0          | 0          | 0          | 282.394.248        | 272.585.301       |
| 03                                                              | DONAZIONI VINCOLATE A INVESTIMENTI                           | 8.937.081          | 7.915.822         | 0          | 0          | 0          | 8.937.081          | 7.915.822         |
| 01                                                              | Donazioni vincolate ad investimenti                          | 8.937.081          | 7.915.822         | 0          | 0          | 0          | 8.937.081          | 7.915.822         |
| 04                                                              | RISERVE                                                      | 3.254.018          | 3.254.018         | 0          | 0          | 0          | 3.254.018          | 3.254.018         |
| 01                                                              | Riserve                                                      | 3.254.018          | 3.254.018         | 0          | 0          | 0          | 3.254.018          | 3.254.018         |
| 05                                                              | UTILI (PERDITE) PORTATE A NUOVO                              | -175.561.232       | -191.686.064      | 0          | 0          | 0          | -175.561.232       | -191.686.064      |
| 01                                                              | Utili/Perdite portate a nuovo                                | -175.561.232       | -191.686.064      | 0          | 0          | 0          | -175.561.232       | -191.686.064      |
| 06                                                              | UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO                               | -18.417.190        | -23.032.581       | 0          | 0          | 0          | -18.417.190        | -23.032.581       |
| 01                                                              | Utile (perdita) dell'esercizio                               | -18.417.190        | -23.032.581       | 0          | 0          | 0          | -18.417.190        | -23.032.581       |
| 07                                                              | CONTRIBUTI PER COPERTURA PERDITE                             | 22.292.358         | 20.000.000        | 0          | 0          | 0          | 22.292.358         | 20.000.000        |
| 01                                                              | Contributi per copertura perdite                             | 22.292.358         | 20.000.000        | 0          | 0          | 0          | 22.292.358         | 20.000.000        |
|                                                                 | <b>TOTALE A PATRIMONIO NETTO</b>                             | <b>131.414.503</b> | <b>96.824.473</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>131.414.503</b> | <b>96.824.473</b> |
| <b>B</b>                                                        | <b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>                              |                    |                   |            |            |            |                    |                   |
| 01                                                              | FONDI PER RISCHI                                             | 739.647            | 12.598.035        | 0          | 0          | 0          | 739.647            | 12.598.035        |
| 01                                                              | Fondi per rischi                                             | 739.647            | 12.598.035        | 0          | 0          | 0          | 739.647            | 12.598.035        |
| 02                                                              | AL TRI FONDI                                                 | 17.202.174         | 18.478.024        | 0          | 0          | 0          | 17.202.174         | 18.478.024        |
| 01                                                              | Altri fondi                                                  | 17.202.174         | 18.478.024        | 0          | 0          | 0          | 17.202.174         | 18.478.024        |
|                                                                 | <b>TOTALE B FONDI PER RISCHI E ONERI</b>                     | <b>17.941.821</b>  | <b>31.076.059</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>17.941.821</b>  | <b>31.076.059</b> |
| <b>C</b>                                                        | <b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>          |                    |                   |            |            |            |                    |                   |
| 01                                                              | TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO                 | 0                  | 0                 | 0          | 0          | 0          | 0                  | 0                 |
| 01                                                              | Trattamento fine rapporto lavoro subordinato                 | 0                  | 0                 | 0          | 0          | 0          | 0                  | 0                 |
|                                                                 | <b>TOTALE C TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>          |
| <b>D</b>                                                        | <b>DEBITI</b>                                                |                    |                   |            |            |            |                    |                   |
| 01                                                              | MUTUI                                                        | 95.586.637         | 90.515.075        | 0          | 0          | 0          | 95.586.637         | 90.515.075        |
| 01                                                              | Quota mutui in scadenza entro 12 mesi                        | 4.950.142          | 4.978.579         | 0          | 0          | 0          | 4.950.142          | 4.978.579         |
| 02                                                              | Quota mutui in scadenza negli esercizi successivi            | 90.636.496         | 85.536.496        | 0          | 0          | 0          | 90.636.496         | 85.536.496        |
| 02                                                              | DEBITI VERSO REGIONE                                         | 1.299.992          | 811.393           | 6.132      | 6.132      | 6.132      | 1.306.124          | 817.525           |
| 01                                                              | Debiti per mobilità passiva interregionale                   | 0                  | 0                 | 0          | 0          | 0          | 0                  | 0                 |
| 02                                                              | Altri debiti verso regione                                   | 1.299.992          | 811.393           | 6.132      | 6.132      | 6.132      | 1.306.124          | 817.525           |
| 03                                                              | DEBITI VERSO ENTI LOCALI                                     | 1.746.809          | 2.965.074         | 877.032    | 990.639    | 990.639    | 2.623.841          | 3.955.713         |
| 01                                                              | Debiti verso enti locali                                     | 1.746.809          | 2.965.074         | 877.032    | 990.639    | 990.639    | 2.623.841          | 3.955.713         |
| 04                                                              | DEBITI VERSO AZIENDE SANITARIE                               | 90.878.965         | 65.923.900        | 0          | 0          | 0          | 90.878.965         | 65.923.900        |
| 01                                                              | Debiti verso Aziende sanitarie della Regione                 | 90.711.162         | 65.733.660        | 0          | 0          | 0          | 90.711.162         | 65.733.660        |
| 02                                                              | Debiti verso Aziende sanitarie di altre Regioni              | 167.802            | 190.240           | 0          | 0          | 0          | 167.802            | 190.240           |
| 05                                                              | ACCONTI DA CLIENTI                                           | 1.044              | 1.044             | 0          | 0          | 0          | 1.044              | 1.044             |
| 01                                                              | Acconti da clienti                                           | 1.044              | 1.044             | 0          | 0          | 0          | 1.044              | 1.044             |
| 06                                                              | DEBITI VERSO FORNITORI                                       | 504.219.470        | 586.026.728       | 21.783.466 | 21.131.286 | 21.131.286 | 526.002.936        | 607.158.014       |
| 01                                                              | Debiti per acquisti di beni di consumo e servizi             | 456.866.138        | 533.243.014       | 21.783.466 | 21.131.286 | 21.131.286 | 478.649.605        | 554.374.300       |
| 02                                                              | Debiti per acquisti di beni strumentali                      | 47.353.332         | 52.783.714        | 0          | 0          | 0          | 47.353.332         | 52.783.714        |

| SCHEMA DEL BILANCIO D'ESERCIZIO<br>(art.13, comma 3 L.R. 50/94) |                                                             |                               |                       |                       |                      |                      |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE                                    |                                                             |                               |                       |                       |                      |                      |
|                                                                 | SOCIO-SANITARIO<br>31/12/2010                               | SOCIO-SANITARIO<br>31/12/2011 | SOCIALE<br>31/12/2010 | SOCIALE<br>31/12/2011 | TOTALE<br>31/12/2010 | TOTALE<br>31/12/2011 |
| 07                                                              | DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE                             | 120.447.715                   | 0                     | 0                     | 120.447.715          | 84.099.429           |
| 01                                                              | Debiti per anticipazioni di cassa                           | 120.447.715                   | 0                     | 0                     | 120.447.715          | 84.099.429           |
| 08                                                              | DEBITI VERSO IMPRESE PARTECIPATE                            | 106.860                       | 0                     | 4.194                 | 111.054              | 0                    |
| 01                                                              | Debiti verso imprese partecipate                            | 106.860                       | 0                     | 4.194                 | 111.054              | 0                    |
| 09                                                              | DEBITI VERSO AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE DIVERSE              | 1.429.685                     | 16.135.055            | 9.589                 | 159.980              | 16.295.035           |
| 01                                                              | Debiti verso Amministrazioni pubbliche diverse              | 1.429.685                     | 16.135.055            | 9.589                 | 159.980              | 16.295.035           |
| 10                                                              | DEBITI TRIBUTARI                                            | 17.244.087                    | 16.992.287            | 2.781                 | 1.159                | 17.246.868           |
| 01                                                              | Debiti tributari                                            | 17.244.087                    | 16.992.287            | 2.781                 | 1.159                | 17.246.868           |
| 11                                                              | DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA             | 23.454.973                    | 22.753.552            | 2.216                 | 1.912                | 23.457.189           |
| 01                                                              | Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza             | 23.454.973                    | 22.753.552            | 2.216                 | 1.912                | 23.457.189           |
| 12                                                              | DEBITI VERSO DIPENDENTI                                     | 56.424.362                    | 42.510.541            | 33.286                | 33.286               | 56.457.647           |
| 01                                                              | Debiti verso dipendenti                                     | 56.424.362                    | 42.510.541            | 33.286                | 33.286               | 56.457.647           |
| 13                                                              | DEBITI VERSO ALTRI SOGGETTI                                 | 2.444.869                     | 1.521.313             | 200.824               | 131.935              | 2.645.693            |
| 01                                                              | Debiti verso altri soggetti                                 | 2.444.869                     | 1.521.313             | 200.824               | 131.935              | 2.645.693            |
| 14                                                              | DEBITI VERSO STATO                                          | 0                             | 0                     | 0                     | 0                    | 0                    |
| 01                                                              | Debiti verso Stato                                          | 0                             | 0                     | 0                     | 0                    | 0                    |
| 30                                                              | DEBITI FONDO REGIONALE PER LA NON AUTOSUFFICIENZA           | 34.836.376                    | 46.791.638            | 0                     | 0                    | 34.836.376           |
| 01                                                              | Debiti Fondo Regionale per la Non Autosufficienza           | 34.836.376                    | 46.791.638            | 0                     | 0                    | 34.836.376           |
| TOTALE D DEBITI                                                 |                                                             | 950.121.844                   | 977.047.029           | 22.919.520            | 22.456.328           | 999.503.358          |
| E RATEI E RISCONTI                                              |                                                             |                               |                       |                       |                      |                      |
| 01                                                              | RATEI E RISCONTI                                            | 11.869.808                    | 19.839.559            | 1.955.314             | 1.846.530            | 13.825.122           |
| 01                                                              | Ratei passivi                                               | 33.153                        | 11.653                | 0                     | 0                    | 33.153               |
| 02                                                              | Risconti passivi                                            | 9.284.910                     | 12.775.190            | 1.955.314             | 1.846.530            | 11.240.224           |
| 30                                                              | Risconti passivi Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 2.551.745                     | 7.052.716             | 0                     | 0                    | 2.551.745            |
| TOTALE E RATEI E RISCONTI                                       |                                                             | 11.869.808                    | 19.839.559            | 1.955.314             | 1.846.530            | 13.825.122           |
| TOTALE PASSIVITA'                                               |                                                             | 1.111.347.976                 | 1.124.787.120         | 24.874.834            | 24.302.859           | 1.136.222.810        |
| CONTI D'ORDINE                                                  |                                                             |                               |                       |                       |                      |                      |
| 01                                                              | Depositi titoli a cauzione                                  | 17.802                        | 17.802                | 0                     | 0                    | 17.802               |
| 02                                                              | Terzi per garanzie prestate                                 | 2.791.571                     | 2.579.108             | 0                     | 0                    | 2.791.571            |
| 03                                                              | Beni di terzi presso l'azienda                              | 0                             | 0                     | 0                     | 0                    | 0                    |
| 04                                                              | Canoni leasing a scadere                                    | 1.678.842                     | 0                     | 0                     | 0                    | 1.678.842            |
| 05                                                              | Contributi in conto capitale su futuri stati di avanzamento | 57.767.285                    | 53.517.641            | 0                     | 0                    | 57.767.285           |
| TOTALE PASSIVO E NETTO COMPLESSIVO                              |                                                             | 1.173.603.476                 | 1.180.901.671         | 24.874.834            | 24.302.859           | 1.198.478.310        |
|                                                                 |                                                             |                               |                       |                       |                      | 1.205.204.530        |

| SCHEMA DI CONTO ECONOMICO - GESTIONE SOCIO-SANITARIA |  |                                                                                       |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
|------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|--|----------------------|--|----------------------|--|
|                                                      |  | SOCIO-SANITARIO<br>31/12/2010                                                         |  | SOCIO-SANITARIO<br>31/12/2011 |  | SOCIALE<br>31/12/2010 |  | SOCIALE<br>31/12/2011 |  | TOTALE<br>31/12/2010 |  | TOTALE<br>31/12/2011 |  |
| A                                                    |  | VALORE DELLA PRODUZIONE                                                               |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 01                                                   |  | CONTRIBUTI C/ESERCIZIO                                                                |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 01                                                   |  | Contributi c/esercizio da FSR indistinti                                              |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 02                                                   |  | Contributi c/esercizio da FSR finalizzati                                             |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 03                                                   |  | Contributi c/esercizio da FSN vincolati                                               |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 04                                                   |  | Altri contributi c/esercizio                                                          |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 30                                                   |  | Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza                             |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 02                                                   |  | PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO                                                         |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 01                                                   |  | Prestazioni di degenza ospedaliera                                                    |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 02                                                   |  | Prestazioni di specialistica ambulatoriale                                            |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 03                                                   |  | Somministrazione farmaci                                                              |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 04                                                   |  | Trasporti sanitari                                                                    |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 05                                                   |  | Consulenze                                                                            |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 06                                                   |  | Prestazioni del Dipartimento di Sanità pubblica                                       |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 07                                                   |  | Prestazioni diverse e cessioni di beni                                                |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 08                                                   |  | Attività libero professionale                                                         |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 03                                                   |  | RIMBORSI                                                                              |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 01                                                   |  | Degenza ospedaliera                                                                   |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 02                                                   |  | Specialistica ambulatoriale                                                           |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 03                                                   |  | Farmaceutica convenzionata esterna                                                    |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 04                                                   |  | Medicina di base e pediatria                                                          |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 05                                                   |  | Prestazioni termali                                                                   |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 06                                                   |  | Rimborsi per cessione beni di consumo                                                 |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 07                                                   |  | Rimborsi per servizi erogati da terzi                                                 |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 08                                                   |  | Altri rimborsi                                                                        |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 04                                                   |  | COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA                                                          |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 01                                                   |  | Compartecipazione alla spesa                                                          |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 05                                                   |  | INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI                                                        |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 01                                                   |  | Incrementi di immobilizzazioni                                                        |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 06                                                   |  | STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO                                                    |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 01                                                   |  | Sterilizzazione quote ammortamento                                                    |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 07                                                   |  | VARIAZIONE DELLE RIMANENZE                                                            |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 01                                                   |  | Variazione delle rimanenze di beni in corso di lav., semilav. e finiti                |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 02                                                   |  | Variazione delle attività in corso                                                    |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 08                                                   |  | ALTRI RICAVI                                                                          |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 01                                                   |  | Ricavi da patrimonio immobiliare                                                      |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 02                                                   |  | Ricavi diversi                                                                        |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 03                                                   |  | Plusvalenze ordinarie                                                                 |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 04                                                   |  | Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie                          |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| 30                                                   |  | Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie Fondo Regionale per la N |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
| TOTALE A                                             |  | [ VALORE DELLA PRODUZIONE ]                                                           |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |
|                                                      |  |                                                                                       |  |                               |  |                       |  |                       |  |                      |  |                      |  |



| SCHEMA DI CONTO ECONOMICO - GESTIONE SOCIO-SANITARIA |                                     |                               |                       |                       |                      |                      |  |  |  |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|--|--|--|
|                                                      | SOCIO-SANITARIO<br>31/12/2010       | SOCIO-SANITARIO<br>31/12/2011 | SOCIALE<br>31/12/2010 | SOCIALE<br>31/12/2011 | TOTALE<br>31/12/2010 | TOTALE<br>31/12/2011 |  |  |  |
| <b>B</b>                                             | <b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>       |                               |                       |                       |                      |                      |  |  |  |
| 09                                                   | <b>ACQUISTO BENI DI CONSUMO</b>     |                               |                       |                       |                      |                      |  |  |  |
| 01                                                   | 147.313.284                         | 149.956.089                   | 74.666                | 102.613               | 147.387.950          | 150.058.702          |  |  |  |
| 02                                                   | 142.901.883                         | 145.530.886                   | 0                     | 0                     | 142.901.883          | 145.530.886          |  |  |  |
| 30                                                   | 4.411.401                           | 4.425.204                     | 74.666                | 102.613               | 4.486.067            | 4.527.816            |  |  |  |
|                                                      | 0                                   | 0                             | 0                     | 0                     | 0                    | 0                    |  |  |  |
| 10                                                   | <b>ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI</b> |                               |                       |                       |                      |                      |  |  |  |
| 01                                                   | 1.016.946.246                       | 1.014.879.489                 | 16.732.557            | 13.849.266            | 1.033.678.802        | 1.028.728.755        |  |  |  |
| 02                                                   | 372.999.761                         | 377.572.005                   | 0                     | 0                     | 372.999.761          | 377.572.005          |  |  |  |
| 03                                                   | 103.831.287                         | 105.456.263                   | 0                     | 0                     | 103.831.287          | 105.456.263          |  |  |  |
| 04                                                   | 32.342.040                          | 36.003.568                    | 0                     | 0                     | 32.342.040           | 36.003.568           |  |  |  |
| 05                                                   | 160.569.610                         | 148.398.800                   | 0                     | 0                     | 160.569.610          | 148.398.800          |  |  |  |
| 06                                                   | 91.586.993                          | 91.142.466                    | 0                     | 0                     | 91.586.993           | 91.142.466           |  |  |  |
| 07                                                   | 7.200.984                           | 7.047.835                     | 0                     | 0                     | 7.200.984            | 7.047.835            |  |  |  |
| 08                                                   | 14.777.205                          | 15.418.793                    | 0                     | 0                     | 14.777.205           | 15.418.793           |  |  |  |
| 09                                                   | 10.277.301                          | 11.698.688                    | 0                     | 0                     | 10.277.301           | 11.698.688           |  |  |  |
| 10                                                   | 4.490.000                           | 4.224.564                     | 0                     | 0                     | 4.490.000            | 4.224.564            |  |  |  |
| 11                                                   | 20.533.352                          | 21.303.432                    | 6.344.824             | 6.656.026             | 26.878.176           | 27.959.458           |  |  |  |
| 12                                                   | 28.293.018                          | 27.661.749                    | 6.513.100             | 4.442.739             | 34.806.118           | 32.104.488           |  |  |  |
| 13                                                   | 29.273.528                          | 29.168.311                    | 0                     | 0                     | 29.273.528           | 29.168.311           |  |  |  |
| 14                                                   | 2.506.541                           | 2.103.943                     | 0                     | 0                     | 2.506.541            | 2.103.943            |  |  |  |
| 15                                                   | 14.899.108                          | 14.181.105                    | 0                     | 0                     | 14.899.108           | 14.181.105           |  |  |  |
| 16                                                   | 6.226.716                           | 6.272.936                     | 6.014                 | 88.531                | 6.232.730            | 6.361.467            |  |  |  |
| 17                                                   | 15.007.660                          | 18.218.627                    | 0                     | 0                     | 15.007.660           | 18.218.627           |  |  |  |
| 30                                                   | 7.825.277                           | 6.969.549                     | 3.868.618             | 2.661.971             | 11.693.895           | 9.631.520            |  |  |  |
| 31                                                   | 74.711.370                          | 75.825.358                    | 0                     | 0                     | 74.711.370           | 75.825.358           |  |  |  |
| 32                                                   | 3.109.821                           | 3.940.206                     | 0                     | 0                     | 3.109.821            | 3.940.206            |  |  |  |
| 38                                                   | 16.484.673                          | 12.271.293                    | 0                     | 0                     | 16.484.673           | 12.271.293           |  |  |  |
| 39                                                   | 0                                   | 0                             | 0                     | 0                     | 0                    | 0                    |  |  |  |
| 11                                                   | 0                                   | 0                             | 0                     | 0                     | 0                    | 0                    |  |  |  |
| 01                                                   | 115.427.946                         | 116.773.272                   | 481.449               | 395.043               | 115.909.395          | 117.168.315          |  |  |  |
| 02                                                   | 21.472.336                          | 22.205.380                    | 0                     | 90                    | 21.472.336           | 22.205.470           |  |  |  |
| 03                                                   | 64.521.987                          | 64.343.358                    | 121.541               | 108.449               | 64.643.528           | 64.451.807           |  |  |  |
| 04                                                   | 312.703                             | 400.598                       | 2.785                 | 135                   | 315.488              | 400.733              |  |  |  |
| 05                                                   | 882.966                             | 942.481                       | 82.844                | 16.456                | 965.809              | 958.937              |  |  |  |
| 06                                                   | 17.341.716                          | 18.250.705                    | 268.646               | 264.747               | 17.610.361           | 18.515.452           |  |  |  |
| 07                                                   | 7.740.865                           | 7.231.624                     | 0                     | 0                     | 7.740.865            | 7.231.624            |  |  |  |
| 08                                                   | 1.781.594                           | 1.460.454                     | 2.793                 | 0                     | 1.784.387            | 1.460.454            |  |  |  |
| 09                                                   | 501.260                             | 507.983                       | 0                     | 0                     | 501.260              | 507.983              |  |  |  |
| 12                                                   | 872.519                             | 1.430.688                     | 2.840                 | 5.166                 | 875.360              | 1.435.855            |  |  |  |
| 01                                                   | 12.857.395                          | 12.751.091                    | 21.514                | 10.419                | 12.878.909           | 12.761.510           |  |  |  |
| 02                                                   | 7.387.313                           | 7.204.371                     | 21.514                | 10.419                | 7.408.828            | 7.214.790            |  |  |  |
| 03                                                   | 477.569                             | 471.594                       | 0                     | 0                     | 477.569              | 471.594              |  |  |  |
| 13                                                   | 4.992.513                           | 5.075.126                     | 0                     | 0                     | 4.992.513            | 5.075.126            |  |  |  |
| 01                                                   | 407.310.000                         | 408.214.306                   | 1.559.656             | 1.415.316             | 408.869.656          | 409.629.623          |  |  |  |
|                                                      | 141.278.498                         | 140.162.100                   | 0                     | 0                     | 141.278.498          | 140.162.100          |  |  |  |

| SCHEMA DI CONTO ECONOMICO - GESTIONE SOCIO-SANITARIA |                                                                                        |                               |                       |                       |                      |                      |  |  |  |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|--|--|--|
|                                                      | SOCIO-SANITARIO<br>31/12/2010                                                          | SOCIO-SANITARIO<br>31/12/2011 | SOCIALE<br>31/12/2010 | SOCIALE<br>31/12/2011 | TOTALE<br>31/12/2010 | TOTALE<br>31/12/2011 |  |  |  |
| 02                                                   | Personale sanitario non medico – dirigenza                                             | 15.206.221                    | 15.137.020            | 44.761                | 54.216               | 15.250.981           |  |  |  |
| 03                                                   | Personale sanitario non medico – comparto                                              | 171.253.716                   | 172.786.799           | 288.282               | 304.037              | 171.541.998          |  |  |  |
| 04                                                   | Personale professionale – dirigenza                                                    | 2.717.390                     | 2.750.572             | 0                     | 0                    | 2.717.390            |  |  |  |
| 05                                                   | Personale professionale – comparto                                                     | 0                             | 0                     | 0                     | 0                    | 0                    |  |  |  |
| 06                                                   | Personale tecnico – dirigenza                                                          | 713.416                       | 712.859               | 0                     | 0                    | 713.416              |  |  |  |
| 07                                                   | Personale tecnico – comparto                                                           | 43.235.917                    | 44.222.504            | 1.055.390             | 882.887              | 44.291.307           |  |  |  |
| 08                                                   | Personale amministrativo – dirigenza                                                   | 3.122.233                     | 3.016.387             | 0                     | 0                    | 3.122.233            |  |  |  |
| 09                                                   | Personale amministrativo – comparto                                                    | 29.782.609                    | 29.426.066            | 171.224               | 174.177              | 29.953.833           |  |  |  |
| 14                                                   | AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI                                                            | 43.732.216                    | 45.439.286            | 0                     | 0                    | 43.732.216           |  |  |  |
| 01                                                   | Ammortamento immobilizzazioni immateriali                                              | 5.120.024                     | 5.217.536             | 0                     | 0                    | 5.120.024            |  |  |  |
| 02                                                   | Ammortamento immobilizzazioni materiali                                                | 36.734.543                    | 38.321.750            | 0                     | 0                    | 36.734.543           |  |  |  |
| 03                                                   | Svalutazione delle immobilizzazioni                                                    | 0                             | 0                     | 0                     | 0                    | 0                    |  |  |  |
| 04                                                   | Svalutazione dei crediti                                                               | 1.877.649                     | 1.900.000             | 0                     | 0                    | 1.877.649            |  |  |  |
| 15                                                   | VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO                                          | -717.320                      | -1.954.717            | 0                     | 0                    | -717.320             |  |  |  |
| 01                                                   | Variazione rimanenze sanitarie                                                         | -671.535                      | -2.202.355            | 0                     | 0                    | -671.535             |  |  |  |
| 02                                                   | Variazione rimanenze non sanitarie                                                     | -45.786                       | 247.639               | 0                     | 0                    | -45.786              |  |  |  |
| 16                                                   | ACCANTONAMENTI PER RISCHI                                                              | 175.583                       | 2.974.400             | 0                     | 0                    | 175.583              |  |  |  |
| 01                                                   | Accantonamenti per rischi                                                              | 175.583                       | 2.974.400             | 0                     | 0                    | 175.583              |  |  |  |
| 17                                                   | ALTRI ACCANTONAMENTI                                                                   | 3.108.941                     | 3.783.267             | 0                     | 0                    | 3.108.941            |  |  |  |
| 01                                                   | Altri accantonamenti                                                                   | 3.108.941                     | 3.783.267             | 0                     | 0                    | 3.108.941            |  |  |  |
| 18                                                   | ONERI DIVERSI DI GESTIONE                                                              | 6.425.129                     | 19.883.228            | 170.766               | 105.961              | 6.595.894            |  |  |  |
| 01                                                   | Costi amministrativi                                                                   | 4.051.077                     | 3.820.525             | 126.484               | 101.766              | 4.177.561            |  |  |  |
| 02                                                   | Minusvalenze ordinarie                                                                 | 285.409                       | 105.916               | 0                     | 0                    | 285.409              |  |  |  |
| 03                                                   | Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie                          | 2.086.056                     | 15.921.647            | 44.282                | 4.195                | 2.130.338            |  |  |  |
| 30                                                   | Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie Fondo Regionale per la N | 2.587                         | 35.139                | 0                     | 0                    | 2.587                |  |  |  |
| TOTALE B [ COSTI DELLA PRODUZIONE ]                  |                                                                                        | 1.752.579.419                 | 1.772.699.712         | 19.040.607            | 15.878.618           | 1.771.620.027        |  |  |  |
|                                                      |                                                                                        |                               |                       |                       |                      |                      |  |  |  |
| DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE       |                                                                                        | 15.912.368                    | 17.215.385            | 102.050               | 84.907               | 16.014.418           |  |  |  |
|                                                      |                                                                                        |                               |                       |                       |                      |                      |  |  |  |
| C                                                    | PROVENTI E ONERI FINANZIARI                                                            |                               |                       |                       |                      |                      |  |  |  |
| 19                                                   | PROVENTI DA PARTECIPAZIONI                                                             | 0                             | 146.252               | 0                     | 0                    | 146.252              |  |  |  |
| 01                                                   | Proventi da partecipazioni                                                             | 0                             | 146.252               | 0                     | 0                    | 146.252              |  |  |  |
| 20                                                   | ALTRI PROVENTI FINANZIARI                                                              | 4.362                         | 11.007                | 0                     | 0                    | 4.362                |  |  |  |
| 01                                                   | Altri proventi finanziari                                                              | 4.362                         | 11.007                | 0                     | 0                    | 4.362                |  |  |  |
| 21                                                   | INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI                                                     | 4.216.663                     | 9.005.184             | 0                     | 0                    | 4.216.663            |  |  |  |
| 01                                                   | Interessi su mutui                                                                     | 957.439                       | 1.318.275             | 0                     | 0                    | 957.439              |  |  |  |
| 02                                                   | Interessi su anticipazioni di tesoreria                                                | 893.929                       | 1.210.686             | 0                     | 0                    | 893.929              |  |  |  |
| 03                                                   | Interessi su debiti verso fornitori e oneri diversi                                    | 2.365.295                     | 6.476.223             | 0                     | 0                    | 2.365.295            |  |  |  |
| 04                                                   | Oneri finanziari                                                                       | 0                             | 0                     | 0                     | 0                    | 0                    |  |  |  |
| TOTALE C [ PROVENTI E ONERI FINANZIARI ]             |                                                                                        | -4.212.301                    | -8.847.925            | 0                     | 0                    | -4.212.301           |  |  |  |
|                                                      |                                                                                        |                               |                       |                       |                      |                      |  |  |  |
| D                                                    | RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE                                             |                               |                       |                       |                      |                      |  |  |  |
| 22                                                   | RIVALUTAZIONI                                                                          | 0                             | 0                     | 0                     | 0                    | 0                    |  |  |  |

| SCHEMA DI CONTO ECONOMICO - GESTIONE SOCIO-SANITARIA   |                                                                   |             |             |         |        |             |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------|--------|-------------|
| 01                                                     | Rivalutazioni                                                     | 0           |             |         |        | 0           |
| 23                                                     | SVALUTAZIONI                                                      | 0           |             |         |        | 0           |
| 01                                                     | Svalutazioni                                                      | 0           |             |         |        | 0           |
| TOTALE D [ RETTIFICA DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE ] |                                                                   | 0           |             |         |        | 0           |
| E                                                      | PROVENTI E ONERI STRAORDINARI                                     |             |             |         |        |             |
| 24                                                     | PROVENTI STRAORDINARI                                             | 149.629     | 103.586     | 0       | 0      | 103.586     |
| 01                                                     | Plusvalenze straordinarie                                         | 0           | 0           | 0       | 0      | 0           |
| 02                                                     | Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie  | 149.629     | 103.586     | 0       | 0      | 103.586     |
| 25                                                     | ONERI STRAORDINARI                                                | 67.176      | 44.561      | 0       | 0      | 44.561      |
| 01                                                     | Minusvalenze straordinarie                                        | 0           | 1           | 0       | 0      | 1           |
| 02                                                     | Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie | 67.176      | 44.560      | 0       | 0      | 44.560      |
| TOTALE E [ PROVENTI E ONERI STRAORDINARI ]             |                                                                   | 82.453      | 59.024      | 0       | 0      | 59.024      |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE                          |                                                                   | 11.782.521  | 8.426.484   | 102.050 | 84.907 | 11.884.571  |
| 26                                                     | IMPOSTE                                                           | 30.199.711  | 31.459.065  | 102.050 | 84.907 | 31.543.972  |
| 01                                                     | Irap                                                              | 29.689.611  | 30.919.848  | 102.050 | 84.907 | 31.004.755  |
| 02                                                     | Imposte sul reddito d'esercizio                                   | 510.100     | 539.217     | 0       | 0      | 539.217     |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO                         |                                                                   | -18.417.190 | -23.032.581 | 0       | 0      | -23.032.581 |

| SCHEMA DI CONTO ECONOMICO - GESTIONE SOCIO-SANITARIA<br>euro\1000 |                                                                                        |           |           |           |           |           |           |           |           | VAR. ASS. CONSUNTIVO 2011-2010 |           | VAR. % CONSUNTIVO 2011-2010 |         | VAR. ASS. CONSUNTIVO 2011-2010 |        | VAR. % CONSUNTIVO 2011-2010 |        | VAR. ASS. CONSUNTIVO 2011-2010 |        | VAR. % CONSUNTIVO 2011-2010 |        |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------------------------|-----------|-----------------------------|---------|--------------------------------|--------|-----------------------------|--------|--------------------------------|--------|-----------------------------|--------|
|                                                                   |                                                                                        |           |           |           |           |           |           |           |           |                                |           |                             |         |                                |        |                             |        |                                |        |                             |        |
| A VALORE DELLA PRODUZIONE                                         |                                                                                        |           |           |           |           |           |           |           |           |                                |           |                             |         |                                |        |                             |        |                                |        |                             |        |
| 01 CONTRIBUTI D'ESERCIZIO                                         |                                                                                        |           |           |           |           |           |           |           |           |                                |           |                             |         |                                |        |                             |        |                                |        |                             |        |
| 01                                                                | Contributi d'esercizio da FSR indistinti                                               | 1.554.333 | 1.564.091 | 1.571.799 | 1.571.799 | 1.571.799 | 1.571.799 | 1.571.799 | 1.571.799 | 17.466                         | 17.466    | 1,1%                        | 1,1%    | 7.708                          | 7.708  | 0,5%                        | 0,5%   | 7.708                          | 7.708  | 0,5%                        | 0,5%   |
| 02                                                                | Contributi d'esercizio da FSR finalizzati                                              | 1.408.689 | 1.416.873 | 1.412.302 | 1.412.302 | 1.412.302 | 1.412.302 | 1.412.302 | 1.412.302 | 3.613                          | 3.613     | 0,3%                        | 0,3%    | -4.571                         | -4.571 | -0,3%                       | -0,3%  | -4.571                         | -4.571 | -0,3%                       | -0,3%  |
| 03                                                                | Contributi d'esercizio da FSN vincolati                                                | 4.130     | 5.009     | 4.946     | 4.946     | 4.946     | 4.946     | 4.946     | 4.946     | 815                            | 815       | 19,7%                       | 19,7%   | -63                            | -63    | -1,3%                       | -1,3%  | -63                            | -63    | -1,3%                       | -1,3%  |
| 04                                                                | Contributi d'esercizio da FSN vincolati                                                | 2.301     | 2.267     | 2.488     | 2.488     | 2.488     | 2.488     | 2.488     | 2.488     | 187                            | 187       | 8,1%                        | 8,1%    | 220                            | 220    | 9,7%                        | 9,7%   | 220                            | 220    | 9,7%                        | 9,7%   |
| 04                                                                | Altri contributi d'esercizio                                                           | 45.129    | 41.514    | 60.315    | 60.315    | 60.315    | 60.315    | 60.315    | 60.315    | 15.186                         | 15.186    | 33,6%                       | 33,6%   | 18.800                         | 18.800 | 45,3%                       | 45,3%  | 18.800                         | 18.800 | 45,3%                       | 45,3%  |
| 30                                                                | Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza                              | 94.084    | 98.428    | 91.749    | 91.749    | 91.749    | 91.749    | 91.749    | 91.749    | -2.335                         | -2.335    | -2,5%                       | -2,5%   | -6.679                         | -6.679 | -6,8%                       | -6,8%  | -6.679                         | -6.679 | -6,8%                       | -6,8%  |
| 02                                                                | PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO                                                          | 104.116   | 104.000   | 100.969   | 100.969   | 100.969   | 100.969   | 100.969   | 100.969   | -3.156                         | -3.156    | -3,0%                       | -3,0%   | -8.031                         | -8.031 | -2,9%                       | -2,9%  | -8.031                         | -8.031 | -2,9%                       | -2,9%  |
| 01                                                                | Prestazioni di degenza ospedaliera                                                     | 41.114    | 41.570    | 39.954    | 39.954    | 39.954    | 39.954    | 39.954    | 39.954    | -1.160                         | -1.160    | -2,8%                       | -2,8%   | -1.615                         | -1.615 | -3,9%                       | -3,9%  | -1.615                         | -1.615 | -3,9%                       | -3,9%  |
| 02                                                                | Prestazioni di specialistica ambulatoriale                                             | 9.229     | 9.385     | 8.625     | 8.625     | 8.625     | 8.625     | 8.625     | 8.625     | -604                           | -604      | -6,5%                       | -6,5%   | -761                           | -761   | -8,1%                       | -8,1%  | -761                           | -761   | -8,1%                       | -8,1%  |
| 03                                                                | Somministrazione farmaci                                                               | 4.133     | 4.169     | 4.092     | 4.092     | 4.092     | 4.092     | 4.092     | 4.092     | -41                            | -41       | -1,0%                       | -1,0%   | -76                            | -76    | -1,8%                       | -1,8%  | -76                            | -76    | -1,8%                       | -1,8%  |
| 04                                                                | Trasporti sanitari                                                                     | 1.568     | 1.570     | 1.680     | 1.680     | 1.680     | 1.680     | 1.680     | 1.680     | 112                            | 112       | 7,2%                        | 7,2%    | 110                            | 110    | 7,0%                        | 7,0%   | 110                            | 110    | 7,0%                        | 7,0%   |
| 05                                                                | Consulenze                                                                             | 2.271     | 2.180     | 2.410     | 2.410     | 2.410     | 2.410     | 2.410     | 2.410     | 140                            | 140       | 6,1%                        | 6,1%    | 230                            | 230    | 10,5%                       | 10,5%  | 230                            | 230    | 10,5%                       | 10,5%  |
| 06                                                                | Prestazioni del Dipartimento di Sanità pubblica                                        | 3.838     | 3.838     | 3.569     | 3.569     | 3.569     | 3.569     | 3.569     | 3.569     | -269                           | -269      | -7,0%                       | -7,0%   | -269                           | -269   | -7,0%                       | -7,0%  | -269                           | -269   | -7,0%                       | -7,0%  |
| 07                                                                | Prestazioni diverse e cessioni di beni                                                 | 23.684    | 22.999    | 23.006    | 23.006    | 23.006    | 23.006    | 23.006    | 23.006    | -678                           | -678      | -2,9%                       | -2,9%   | 8                              | 8      | 0,03%                       | 0,03%  | 8                              | 8      | 0,03%                       | 0,03%  |
| 08                                                                | Attività libero professionale                                                          | 18.290    | 18.290    | 17.632    | 17.632    | 17.632    | 17.632    | 17.632    | 17.632    | -657                           | -657      | -3,6%                       | -3,6%   | -657                           | -657   | -3,6%                       | -3,6%  | -657                           | -657   | -3,6%                       | -3,6%  |
| 03                                                                | RIMBORSI                                                                               | 68.922    | 67.871    | 73.351    | 73.351    | 73.351    | 73.351    | 73.351    | 73.351    | 4.430                          | 4.430     | 6,4%                        | 6,4%    | 5.481                          | 5.481  | 8,1%                        | 8,1%   | 5.481                          | 5.481  | 8,1%                        | 8,1%   |
| 01                                                                | Degenza ospedaliera                                                                    | 48.513    | 48.513    | 53.543    | 53.543    | 53.543    | 53.543    | 53.543    | 53.543    | 5.029                          | 5.029     | 10,4%                       | 10,4%   | 5.029                          | 5.029  | 10,4%                       | 10,4%  | 5.029                          | 5.029  | 10,4%                       | 10,4%  |
| 02                                                                | Specialistica ambulatoriale                                                            | 762       | 762       | 1.432     | 1.432     | 1.432     | 1.432     | 1.432     | 1.432     | 670                            | 670       | 87,9%                       | 87,9%   | 670                            | 670    | 87,9%                       | 87,9%  | 670                            | 670    | 87,9%                       | 87,9%  |
| 03                                                                | Farmaceutica convenzionata esterna                                                     | 3.683     | 3.683     | 3.386     | 3.386     | 3.386     | 3.386     | 3.386     | 3.386     | -297                           | -297      | -8,1%                       | -8,1%   | -297                           | -297   | -8,1%                       | -8,1%  | -297                           | -297   | -8,1%                       | -8,1%  |
| 04                                                                | Medicina di base e pediatria                                                           | 1.458     | 1.458     | 1.608     | 1.608     | 1.608     | 1.608     | 1.608     | 1.608     | 150                            | 150       | 10,3%                       | 10,3%   | 150                            | 150    | 10,3%                       | 10,3%  | 150                            | 150    | 10,3%                       | 10,3%  |
| 05                                                                | Prestazioni termali                                                                    | 772       | 772       | 699       | 699       | 699       | 699       | 699       | 699       | -72                            | -72       | -9,4%                       | -9,4%   | -72                            | -72    | -9,4%                       | -9,4%  | -72                            | -72    | -9,4%                       | -9,4%  |
| 06                                                                | Rimborsi per cessione beni di consumo                                                  | 282       | 195       | 168       | 168       | 168       | 168       | 168       | 168       | -114                           | -114      | -40,4%                      | -40,4%  | -27                            | -27    | -13,8%                      | -13,8% | -27                            | -27    | -13,8%                      | -13,8% |
| 07                                                                | Rimborsi per servizi erogati da terzi                                                  | 4.904     | 3.750     | 3.543     | 3.543     | 3.543     | 3.543     | 3.543     | 3.543     | -1.361                         | -1.361    | -27,8%                      | -27,8%  | -207                           | -207   | -5,5%                       | -5,5%  | -207                           | -207   | -5,5%                       | -5,5%  |
| 08                                                                | Altri rimborsi                                                                         | 8.549     | 8.738     | 8.973     | 8.973     | 8.973     | 8.973     | 8.973     | 8.973     | 425                            | 425       | 5,0%                        | 5,0%    | 235                            | 235    | 2,7%                        | 2,7%   | 235                            | 235    | 2,7%                        | 2,7%   |
| 04                                                                | COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA                                                           | 21.265    | 21.401    | 21.326    | 21.326    | 21.326    | 21.326    | 21.326    | 21.326    | 61                             | 61        | 0,3%                        | 0,3%    | -75                            | -75    | -0,4%                       | -0,4%  | -75                            | -75    | -0,4%                       | -0,4%  |
| 01                                                                | Partecipazione alla spesa                                                              | 21.265    | 21.401    | 21.326    | 21.326    | 21.326    | 21.326    | 21.326    | 21.326    | 61                             | 61        | 0,3%                        | 0,3%    | -75                            | -75    | -0,4%                       | -0,4%  | -75                            | -75    | -0,4%                       | -0,4%  |
| 05                                                                | INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI                                                         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0                              | 0         | -                           | -       | 0                              | 0      | -                           | -      | 0                              | 0      | -                           | -      |
| 01                                                                | Incrementi di immobilizzazioni                                                         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0                              | 0         | -                           | -       | 0                              | 0      | -                           | -      | 0                              | 0      | -                           | -      |
| 06                                                                | STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO                                                     | 14.076    | 16.254    | 15.496    | 15.496    | 15.496    | 15.496    | 15.496    | 15.496    | 1.420                          | 1.420     | 10,1%                       | 10,1%   | -758                           | -758   | -4,7%                       | -4,7%  | -758                           | -758   | -4,7%                       | -4,7%  |
| 01                                                                | Sterilizzazione quote ammortamento                                                     | 14.076    | 16.254    | 15.496    | 15.496    | 15.496    | 15.496    | 15.496    | 15.496    | 1.420                          | 1.420     | 10,1%                       | 10,1%   | -758                           | -758   | -4,7%                       | -4,7%  | -758                           | -758   | -4,7%                       | -4,7%  |
| 07                                                                | VARIAZIONE DELLE RIMANENZE                                                             | -599      | 0         | 210       | 210       | 210       | 210       | 210       | 210       | 809                            | 809       | -135,0%                     | -135,0% | 210                            | 210    | -                           | -      | 210                            | 210    | -                           | -      |
| 01                                                                | Variazione delle rimanenze di beni in corso di lav., semilav. e finiti                 | -599      | 0         | 210       | 210       | 210       | 210       | 210       | 210       | 809                            | 809       | -135,0%                     | -135,0% | 210                            | 210    | -                           | -      | 210                            | 210    | -                           | -      |
| 02                                                                | Variazione delle attività in corso                                                     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0                              | 0         | -                           | -       | 0                              | 0      | -                           | -      | 0                              | 0      | -                           | -      |
| 08                                                                | ALTRI RICAVI                                                                           | 6.371     | 2.895     | 6.765     | 6.765     | 6.765     | 6.765     | 6.765     | 6.765     | 394                            | 394       | 6,2%                        | 6,2%    | 3.870                          | 3.870  | 133,7%                      | 133,7% | 3.870                          | 3.870  | 133,7%                      | 133,7% |
| 01                                                                | Ricavi da patrimonio immobiliare                                                       | 2.073     | 2.049     | 2.023     | 2.023     | 2.023     | 2.023     | 2.023     | 2.023     | -50                            | -50       | -2,4%                       | -2,4%   | -27                            | -27    | -1,3%                       | -1,3%  | -27                            | -27    | -1,3%                       | -1,3%  |
| 02                                                                | Ricavi diversi                                                                         | 845       | 845       | 890       | 890       | 890       | 890       | 890       | 890       | 44                             | 44        | 5,2%                        | 5,2%    | 44                             | 44     | 5,2%                        | 5,2%   | 44                             | 44     | 5,2%                        | 5,2%   |
| 03                                                                | Plusvalenze ordinarie                                                                  | 1         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | -1                             | -1        | -100,0%                     | -100,0% | 0                              | 0      | -                           | -      | 0                              | 0      | -                           | -      |
| 04                                                                | Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinario                           | 3.228     | 0         | 3.530     | 3.530     | 3.530     | 3.530     | 3.530     | 3.530     | 302                            | 302       | 9,4%                        | 9,4%    | 3.530                          | 3.530  | 100,0%                      | 100,0% | 3.530                          | 3.530  | 100,0%                      | 100,0% |
| 30                                                                | Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinario Fondo Regionale per la No | 225       | 0         | 323       | 323       | 323       | 323       | 323       | 323       | 98                             | 98        | 43,8%                       | 43,8%   | 323                            | 323    | 100,0%                      | 100,0% | 323                            | 323    | 100,0%                      | 100,0% |
| TOTALE A [ VALORE DELLA PRODUZIONE ]                              |                                                                                        |           |           |           |           |           |           |           |           | 1.776.512                      | 1.776.512 | 1,2%                        | 1,2%    | 13.403                         | 13.403 | 0,8%                        | 0,8%   | 13.403                         | 13.403 | 0,8%                        | 0,8%   |
| B COSTI DELLA PRODUZIONE                                          |                                                                                        |           |           |           |           |           |           |           |           |                                |           |                             |         |                                |        |                             |        |                                |        |                             |        |
| 09                                                                | ACQUISTO BENI DI CONSUMO                                                               | 147.313   | 150.828   | 149.956   | 149.956   | 149.956   | 149.956   | 149.956   | 149.956   | 2.643                          | 2.643     | 1,8%                        | 1,8%    | -872                           | -872   | -0,6%                       | -0,6%  | -872                           | -872   | -0,6%                       | -0,6%  |
| 01                                                                | Beni sanitari                                                                          | 142.902   | 146.441   | 145.531   | 145.531   | 145.531   | 145.531   | 145.531   | 145.531   | 2.629                          | 2.629     | 1,8%                        | 1,8%    | -910                           | -910   | -0,6%                       | -0,6%  | -910                           | -910   | -0,6%                       | -0,6%  |
| 02                                                                | Beni non sanitari                                                                      | 4.411     | 4.387     | 4.425     | 4.425     | 4.425     | 4.425     | 4.425     | 4.425     | 14                             | 14        | 0,3%                        | 0,3%    | 38                             | 38     | 0,9%                        | 0,9%   | 38                             | 38     | 0,9%                        | 0,9%   |



| SCHEMA DI CONTO ECONOMICO - GESTIONE SOCIO-SANITARIA<br>euro\1000 |                                                                                              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-<br>PREVENTIVO<br>2011 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>PREVENTIVO<br>2011 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 30                                                                | Beni non sanitari finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                                    | -                                 | 0                                                      | -                                          |
| <b>10</b>                                                         | <b>ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI</b>                                                          | <b>1.016.946</b> | <b>1.016.774</b> | <b>1.014.879</b> | <b>1.014.879</b> | <b>1.014.879</b> | <b>1.014.879</b> | <b>1.014.879</b> | <b>1.014.879</b> | <b>-2.067</b>                        | <b>-0,2%</b>                      | <b>-1.895</b>                                          | <b>-0,2%</b>                               |
| 01                                                                | Prestazioni di degenza ospedaliera                                                           | 373.000          | 373.000          | 377.572          | 377.572          | 377.572          | 377.572          | 377.572          | 377.572          | 4.572                                | 1,2%                              | 4.572                                                  | 1,2%                                       |
| 02                                                                | Prestazioni di specialistica ambulatoriale                                                   | 103.831          | 103.669          | 105.456          | 105.456          | 105.456          | 105.456          | 105.456          | 105.456          | 1.625                                | 1,6%                              | 1.787                                                  | 1,7%                                       |
| 03                                                                | Somministrazione farmaci                                                                     | 32.342           | 33.732           | 36.004           | 36.004           | 36.004           | 36.004           | 36.004           | 36.004           | 3.662                                | 11,3%                             | 2.272                                                  | 6,7%                                       |
| 04                                                                | Assistenza farmaceutica                                                                      | 160.570          | 155.046          | 148.399          | 148.399          | 148.399          | 148.399          | 148.399          | 148.399          | -12.171                              | -7,6%                             | -6.647                                                 | -4,3%                                      |
| 05                                                                | Medicina di base e pediatria                                                                 | 91.587           | 93.404           | 91.142           | 91.142           | 91.142           | 91.142           | 91.142           | 91.142           | -445                                 | -0,5%                             | -2.262                                                 | -2,4%                                      |
| 06                                                                | Continuità assistenziale e medici dell'emergenza                                             | 7.201            | 7.244            | 7.048            | 7.048            | 7.048            | 7.048            | 7.048            | 7.048            | -153                                 | -2,1%                             | -196                                                   | -2,7%                                      |
| 07                                                                | Assistenza protesica                                                                         | 14.777           | 14.797           | 15.419           | 15.419           | 15.419           | 15.419           | 15.419           | 15.419           | 642                                  | 4,3%                              | 622                                                    | 4,2%                                       |
| 08                                                                | Assistenza integrativa e ossigenoterapia                                                     | 10.277           | 10.646           | 11.699           | 11.699           | 11.699           | 11.699           | 11.699           | 11.699           | 1.421                                | 13,8%                             | 1.053                                                  | 9,9%                                       |
| 09                                                                | Assistenza termale                                                                           | 4.490            | 4.552            | 4.225            | 4.225            | 4.225            | 4.225            | 4.225            | 4.225            | -265                                 | -5,9%                             | -327                                                   | -7,2%                                      |
| 10                                                                | Rette                                                                                        | 20.533           | 20.536           | 21.303           | 21.303           | 21.303           | 21.303           | 21.303           | 21.303           | 770                                  | 3,7%                              | 767                                                    | 3,7%                                       |
| 11                                                                | Servizi sanitari e riabilitativi                                                             | 28.293           | 27.027           | 27.662           | 27.662           | 27.662           | 27.662           | 27.662           | 27.662           | -631                                 | -2,2%                             | 634                                                    | 2,3%                                       |
| 12                                                                | Trasporti sanitari                                                                           | 29.274           | 28.383           | 29.168           | 29.168           | 29.168           | 29.168           | 29.168           | 29.168           | -105                                 | -0,4%                             | 785                                                    | 2,8%                                       |
| 13                                                                | Consulenze sanitarie                                                                         | 2.507            | 2.507            | 2.104            | 2.104            | 2.104            | 2.104            | 2.104            | 2.104            | -403                                 | -16,1%                            | -403                                                   | -16,1%                                     |
| 14                                                                | Attività libero professionale                                                                | 14.899           | 14.899           | 14.181           | 14.181           | 14.181           | 14.181           | 14.181           | 14.181           | -718                                 | -4,8%                             | -718                                                   | -4,8%                                      |
| 15                                                                | Lavoro interinale e collaborazioni sanitarie                                                 | 6.227            | 5.761            | 6.273            | 6.273            | 6.273            | 6.273            | 6.273            | 6.273            | 46                                   | 0,7%                              | 512                                                    | 8,9%                                       |
| 16                                                                | Altri servizi sanitari                                                                       | 15.008           | 15.680           | 18.219           | 18.219           | 18.219           | 18.219           | 18.219           | 18.219           | 3.211                                | 21,4%                             | 2.539                                                  | 16,2%                                      |
| 17                                                                | Assegni, sussidi e contributi                                                                | 7.825            | 7.463            | 6.970            | 6.970            | 6.970            | 6.970            | 6.970            | 6.970            | -856                                 | -10,9%                            | -494                                                   | -6,6%                                      |
| 30                                                                | Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza  | 74.711           | 77.884           | 75.825           | 75.825           | 75.825           | 75.825           | 75.825           | 75.825           | 1.114                                | 1,5%                              | -2.058                                                 | -2,6%                                      |
| 31                                                                | Servizi Assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza              | 3.110            | 3.060            | 3.940            | 3.940            | 3.940            | 3.940            | 3.940            | 3.940            | 830                                  | 26,7%                             | 880                                                    | 28,8%                                      |
| 32                                                                | Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza               | 16.485           | 17.485           | 12.271           | 12.271           | 12.271           | 12.271           | 12.271           | 12.271           | -4.213                               | -25,6%                            | -5.213                                                 | -29,8%                                     |
| 38                                                                | Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture a gestione diretta dell'A  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                                    | -                                 | 0                                                      | -                                          |
| 39                                                                | Oneri a rilievo sanitario per assistenza disabili presso strutture a gestione diretta dell'A | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                                    | -                                 | 0                                                      | -                                          |
| <b>11</b>                                                         | <b>ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI</b>                                                      | <b>115.428</b>   | <b>118.282</b>   | <b>116.773</b>   | <b>116.773</b>   | <b>116.773</b>   | <b>116.773</b>   | <b>116.773</b>   | <b>116.773</b>   | <b>1.345</b>                         | <b>1,2%</b>                       | <b>-1.508</b>                                          | <b>-1,3%</b>                               |
| 01                                                                | Manutenzioni                                                                                 | 21.472           | 21.755           | 22.205           | 22.205           | 22.205           | 22.205           | 22.205           | 22.205           | 733                                  | 3,4%                              | 450                                                    | 2,1%                                       |
| 02                                                                | Servizi tecnici                                                                              | 64.522           | 65.192           | 64.343           | 64.343           | 64.343           | 64.343           | 64.343           | 64.343           | -179                                 | -0,3%                             | -849                                                   | -1,3%                                      |
| 03                                                                | Consulenze non sanitarie                                                                     | 313              | 313              | 401              | 401              | 401              | 401              | 401              | 401              | 88                                   | 28,1%                             | 88                                                     | 28,1%                                      |
| 04                                                                | Lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie                                             | 883              | 819              | 942              | 942              | 942              | 942              | 942              | 942              | 60                                   | 6,7%                              | 123                                                    | 15,0%                                      |
| 05                                                                | Utenze                                                                                       | 17.342           | 17.679           | 18.251           | 18.251           | 18.251           | 18.251           | 18.251           | 18.251           | 909                                  | 5,2%                              | 572                                                    | 3,2%                                       |
| 06                                                                | Assicurazioni                                                                                | 7.741            | 9.813            | 7.232            | 7.232            | 7.232            | 7.232            | 7.232            | 7.232            | -509                                 | -6,6%                             | -2.582                                                 | -26,3%                                     |
| 07                                                                | Formazione                                                                                   | 1.782            | 1.282            | 1.460            | 1.460            | 1.460            | 1.460            | 1.460            | 1.460            | -321                                 | -18,0%                            | 179                                                    | 14,0%                                      |
| 08                                                                | Organi istituzionali                                                                         | 501              | 609              | 508              | 508              | 508              | 508              | 508              | 508              | 7                                    | 1,3%                              | -101                                                   | -16,6%                                     |
| 09                                                                | Altri servizi non sanitari                                                                   | 873              | 820              | 1.431            | 1.431            | 1.431            | 1.431            | 1.431            | 1.431            | 558                                  | 64,0%                             | 611                                                    | 74,6%                                      |
| <b>12</b>                                                         | <b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>                                                            | <b>12.857</b>    | <b>13.027</b>    | <b>12.751</b>    | <b>12.751</b>    | <b>12.751</b>    | <b>12.751</b>    | <b>12.751</b>    | <b>12.751</b>    | <b>-106</b>                          | <b>-0,8%</b>                      | <b>-276</b>                                            | <b>-2,1%</b>                               |
| 01                                                                | Affitti, locazioni e noleggi                                                                 | 7.387            | 7.195            | 7.204            | 7.204            | 7.204            | 7.204            | 7.204            | 7.204            | -183                                 | -2,5%                             | 9                                                      | 0,1%                                       |
| 02                                                                | Leasing                                                                                      | 478              | 478              | 472              | 472              | 472              | 472              | 472              | 472              | -6                                   | -1,3%                             | -6                                                     | -1,3%                                      |
| 03                                                                | Service                                                                                      | 4.993            | 5.355            | 5.075            | 5.075            | 5.075            | 5.075            | 5.075            | 5.075            | 83                                   | 1,7%                              | -279                                                   | -5,2%                                      |
| <b>13</b>                                                         | <b>COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE</b>                                                        | <b>407.310</b>   | <b>408.745</b>   | <b>408.214</b>   | <b>408.214</b>   | <b>408.214</b>   | <b>408.214</b>   | <b>408.214</b>   | <b>408.214</b>   | <b>904</b>                           | <b>0,2%</b>                       | <b>-530</b>                                            | <b>-0,1%</b>                               |
| 01                                                                | Personale medico e veterinario                                                               | 141.278          | 141.705          | 140.162          | 140.162          | 140.162          | 140.162          | 140.162          | 140.162          | -1.116                               | -0,8%                             | -1.543                                                 | -1,1%                                      |
| 02                                                                | Personale sanitario non medico - dirigenza                                                   | 15.206           | 15.103           | 15.137           | 15.137           | 15.137           | 15.137           | 15.137           | 15.137           | -69                                  | -0,5%                             | 34                                                     | 0,2%                                       |
| 03                                                                | Personale sanitario non medico - comparto                                                    | 171.254          | 172.154          | 172.787          | 172.787          | 172.787          | 172.787          | 172.787          | 172.787          | 1.533                                | 0,9%                              | 633                                                    | 0,4%                                       |
| 04                                                                | Personale professionale - dirigenza                                                          | 2.717            | 2.717            | 2.751            | 2.751            | 2.751            | 2.751            | 2.751            | 2.751            | 33                                   | 1,2%                              | 33                                                     | 1,2%                                       |
| 05                                                                | Personale professionale - comparto                                                           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                                    | -                                 | 0                                                      | -                                          |
| 06                                                                | Personale tecnico - dirigenza                                                                | 713              | 713              | 713              | 713              | 713              | 713              | 713              | 713              | -1                                   | -0,1%                             | -1                                                     | -0,1%                                      |
| 07                                                                | Personale tecnico - comparto                                                                 | 43.236           | 43.336           | 44.223           | 44.223           | 44.223           | 44.223           | 44.223           | 44.223           | 987                                  | 2,3%                              | 887                                                    | 2,0%                                       |
| 08                                                                | Personale amministrativo - dirigenza                                                         | 3.122            | 3.122            | 3.016            | 3.016            | 3.016            | 3.016            | 3.016            | 3.016            | -106                                 | -3,4%                             | -106                                                   | -3,4%                                      |
| 09                                                                | Personale amministrativo - comparto                                                          | 29.783           | 29.894           | 29.426           | 29.426           | 29.426           | 29.426           | 29.426           | 29.426           | -357                                 | -1,2%                             | -468                                                   | -1,6%                                      |

| SCHEMA DI CONTO ECONOMICO - GESTIONE SOCIO-SANITARIA<br>euro\1000 |                                                                                        |           |  |  |  |  |  |  |  | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--|--|--|--|--|--|--|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|
| 14                                                                | AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI                                                            | 43.732    |  |  |  |  |  |  |  | 45.439                            | 1.707                                | 3,9%                              | 1.333                                | 3,9%                              | 1.333                                | 3,0%                              |
| 01                                                                | Ammortamento immobilizzazioni immateriali                                              | 5.120     |  |  |  |  |  |  |  | 5.218                             | 98                                   | 1,9%                              | 294                                  | 1,9%                              | 294                                  | 6,0%                              |
| 02                                                                | Ammortamento immobilizzazioni materiali                                                | 36.735    |  |  |  |  |  |  |  | 38.322                            | 1.587                                | 4,3%                              | -761                                 | 4,3%                              | -761                                 | -1,9%                             |
| 03                                                                | Svalutazione delle immobilizzazioni                                                    | 0         |  |  |  |  |  |  |  | 0                                 | 0                                    | -                                 | 0                                    | -                                 | 0                                    | -                                 |
| 04                                                                | Svalutazione dei crediti                                                               | 1.878     |  |  |  |  |  |  |  | 1.900                             | 22                                   | 1,2%                              | 1.800                                | 1,2%                              | 1.800                                | 1800,0%                           |
| 15                                                                | VARIATIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO                                          | -717      |  |  |  |  |  |  |  | -1.955                            | -1.237                               | 172,5%                            | -1.955                               | 172,5%                            | -1.955                               | -100,0%                           |
| 01                                                                | Variazione rimanenze sanitarie                                                         | -672      |  |  |  |  |  |  |  | -2.202                            | -1.531                               | 228,0%                            | -2.202                               | 228,0%                            | -2.202                               | -100,0%                           |
| 02                                                                | Variazione rimanenze non sanitarie                                                     | -46       |  |  |  |  |  |  |  | 248                               | 293                                  | -640,9%                           | 248                                  | -640,9%                           | 248                                  | 100,0%                            |
| 16                                                                | ACCANTONAMENTI PER RISCHI                                                              | 176       |  |  |  |  |  |  |  | 2.974                             | 2.799                                | 1594,0%                           | 2.874                                | 1594,0%                           | 2.874                                | 2874,4%                           |
| 01                                                                | Accantonamenti per rischi                                                              | 176       |  |  |  |  |  |  |  | 2.974                             | 2.799                                | 1594,0%                           | 2.874                                | 1594,0%                           | 2.874                                | 2874,4%                           |
| 17                                                                | ALTRI ACCANTONAMENTI                                                                   | 3.109     |  |  |  |  |  |  |  | 3.783                             | 674                                  | 21,7%                             | 2.448                                | 21,7%                             | 2.448                                | 183,4%                            |
| 01                                                                | Altri accantonamenti                                                                   | 3.109     |  |  |  |  |  |  |  | 3.783                             | 674                                  | 21,7%                             | 2.448                                | 21,7%                             | 2.448                                | 183,4%                            |
| 18                                                                | ONERI DIVERSI DI GESTIONE                                                              | 6.425     |  |  |  |  |  |  |  | 19.883                            | 13.458                               | 209,5%                            | 15.982                               | 209,5%                            | 15.982                               | 409,7%                            |
| 01                                                                | Costi amministrativi                                                                   | 4.051     |  |  |  |  |  |  |  | 3.821                             | -231                                 | -5,7%                             | -81                                  | -5,7%                             | -81                                  | -2,1%                             |
| 02                                                                | Minusvalenze ordinarie                                                                 | 285       |  |  |  |  |  |  |  | 106                               | -179                                 | -62,9%                            | 106                                  | -62,9%                            | 106                                  | 100,0%                            |
| 03                                                                | Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinario                          | 2.086     |  |  |  |  |  |  |  | 15.922                            | 13.836                               | 663,2%                            | 15.922                               | 663,2%                            | 15.922                               | 100,0%                            |
| 30                                                                | Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinario Fondo Regionale per la N | 3         |  |  |  |  |  |  |  | 35                                | 33                                   | 1258,3%                           | 35                                   | 1258,3%                           | 35                                   | 100,0%                            |
|                                                                   | TOTALE B [ COSTI DELLA PRODUZIONE ]                                                    | 1.752.579 |  |  |  |  |  |  |  | 1.772.700                         | 20.120                               | 1,1%                              | 15.601                               | 1,1%                              | 15.601                               | 0,9%                              |
|                                                                   | DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE                                         | 15.912    |  |  |  |  |  |  |  | 17.215                            | 1.303                                | 8,2%                              | -2.198                               | 8,2%                              | -2.198                               | -11,3%                            |
| C                                                                 | PROVENTI E ONERI FINANZIARI                                                            |           |  |  |  |  |  |  |  |                                   |                                      |                                   |                                      |                                   |                                      |                                   |
| 19                                                                | PROVENTI DA PARTECIPAZIONI                                                             | 0         |  |  |  |  |  |  |  | 146                               | 146                                  | -                                 | 146                                  | -                                 | 146                                  | 100,0%                            |
| 01                                                                | Proventi da partecipazioni                                                             | 0         |  |  |  |  |  |  |  | 146                               | 146                                  | -                                 | 146                                  | -                                 | 146                                  | 100,0%                            |
| 20                                                                | ALTRI PROVENTI FINANZIARI                                                              | 4         |  |  |  |  |  |  |  | 11                                | 7                                    | 152,3%                            | 11                                   | 152,3%                            | 11                                   | 100,0%                            |
| 01                                                                | Altri proventi finanziari                                                              | 4         |  |  |  |  |  |  |  | 11                                | 7                                    | 152,3%                            | 11                                   | 152,3%                            | 11                                   | 100,0%                            |
| 21                                                                | INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI                                                     | 4.217     |  |  |  |  |  |  |  | 9.005                             | 4.789                                | 113,6%                            | 4.779                                | 113,6%                            | 4.779                                | 113,1%                            |
| 01                                                                | Interessi su mutui                                                                     | 957       |  |  |  |  |  |  |  | 1.318                             | 361                                  | 37,7%                             | 358                                  | 37,7%                             | 358                                  | 37,3%                             |
| 02                                                                | Interessi su anticipazioni di tesoreria                                                | 894       |  |  |  |  |  |  |  | 1.211                             | 317                                  | 35,4%                             | 316                                  | 35,4%                             | 316                                  | 35,3%                             |
| 03                                                                | Interessi su debiti verso fornitori e oneri diversi                                    | 2.365     |  |  |  |  |  |  |  | 6.476                             | 4.111                                | 173,8%                            | 4.105                                | 173,8%                            | 4.105                                | 173,1%                            |
| 04                                                                | Oneri finanziari                                                                       | 0         |  |  |  |  |  |  |  | 0                                 | 0                                    | -                                 | 0                                    | -                                 | 0                                    | -                                 |
|                                                                   | TOTALE C [ PROVENTI E ONERI FINANZIARI ]                                               | -4.212    |  |  |  |  |  |  |  | -8.848                            | -4.636                               | 110,0%                            | -4.621                               | 110,0%                            | -4.621                               | 109,3%                            |
| D                                                                 | RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE                                             |           |  |  |  |  |  |  |  |                                   |                                      |                                   |                                      |                                   |                                      |                                   |
| 22                                                                | RIVALUTAZIONI                                                                          | 0         |  |  |  |  |  |  |  | 0                                 | 0                                    | -                                 | 0                                    | -                                 | 0                                    | -                                 |
| 01                                                                | Rivalutazioni                                                                          | 0         |  |  |  |  |  |  |  | 0                                 | 0                                    | -                                 | 0                                    | -                                 | 0                                    | -                                 |
| 23                                                                | SVALUTAZIONI                                                                           | 0         |  |  |  |  |  |  |  | 0                                 | 0                                    | -                                 | 0                                    | -                                 | 0                                    | -                                 |
| 01                                                                | Svalutazioni                                                                           | 0         |  |  |  |  |  |  |  | 0                                 | 0                                    | -                                 | 0                                    | -                                 | 0                                    | -                                 |
|                                                                   | TOTALE D [ RETTIFICA DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE ]                                 | 0         |  |  |  |  |  |  |  | 0                                 | 0                                    | -                                 | 0                                    | -                                 | 0                                    | -                                 |
| E                                                                 | PROVENTI E ONERI STRAORDINARI                                                          |           |  |  |  |  |  |  |  |                                   |                                      |                                   |                                      |                                   |                                      |                                   |
| 24                                                                | PROVENTI STRAORDINARI                                                                  | 150       |  |  |  |  |  |  |  | 104                               | -46                                  | -30,8%                            | 4                                    | -30,8%                            | 4                                    | 3,6%                              |
| 01                                                                | Plusvalenze straordinarie                                                              | 0         |  |  |  |  |  |  |  | 0                                 | 0                                    | -                                 | 0                                    | -                                 | 0                                    | -                                 |
| 02                                                                | Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinario                       | 150       |  |  |  |  |  |  |  | 104                               | -46                                  | -30,8%                            | 4                                    | -30,8%                            | 4                                    | 3,6%                              |
| 25                                                                | ONERI STRAORDINARI                                                                     | 67        |  |  |  |  |  |  |  | 45                                | -23                                  | -33,7%                            | 45                                   | -33,7%                            | 45                                   | 100,0%                            |
| 01                                                                | Minusvalenze straordinarie                                                             | 0         |  |  |  |  |  |  |  | 0                                 | 0                                    | -                                 | 0                                    | -                                 | 0                                    | -                                 |
| 02                                                                | Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinario                      | 67        |  |  |  |  |  |  |  | 45                                | -23                                  | -33,7%                            | 45                                   | -33,7%                            | 45                                   | 100,0%                            |

| SCHEMA DI CONTO ECONOMICO - GESTIONE SOCIO-SANITARIA<br>euro\1000 |                                   | CONSUNTIVO<br>2010 | PREVENTIVO<br>2011 | CONSUNTIVO<br>2011 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-<br>PREVENTIVO<br>2011 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-<br>PREVENTIVO<br>2011 |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| TOTALE E                                                          | [ PROVENTI E ONERI STRAORDINARI ] | 82                 | 100                | 59                 | -23                                  | -28,4%                            | -41                                                    | -41,0%                                              |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE                                     |                                   | 11.783             | 15.287             | 8.426              | -3.356                               | -28,5%                            | -6.860                                                 | -44,9%                                              |
| 26                                                                | IMPOSTE                           | 30.200             | 30.805             | 31.459             | 1.259                                | 4,2%                              | 654                                                    | 2,1%                                                |
| 01                                                                | Irap                              | 29.690             | 30.295             | 30.920             | 1.230                                | 4,1%                              | 625                                                    | 2,1%                                                |
| 02                                                                | Imposte sul reddito d'esercizio   | 510                | 510                | 539                | 29                                   | 5,7%                              | 29                                                     | 5,7%                                                |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO                                    |                                   | -18.417            | -15.518            | -23.033            | 0                                    | 0,0%                              | -2.899                                                 | 18,7%                                               |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA - GESTIONE SOCIO-SANITARIA |                                                                                                                           | euro\1000 | CONSUNTIVO<br>2010 | PREVENTIVO<br>2011 | CONSUNTIVO<br>2011 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-<br>PREVENTIVO<br>2011 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>PREVENTIVO<br>2011 |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| <b>A VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                  |                                                                                                                           |           | <b>1.554.333</b>   | <b>1.564.091</b>   | <b>1.571.799</b>   | <b>17.466</b>                        | <b>1,1%</b>                       | <b>7.708</b>                                           | <b>0,5%</b>                                |
| <b>01</b>                                         | <b>CONTRIBUTI C/ESERCIZIO</b>                                                                                             |           | <b>1.408.689</b>   | <b>1.416.873</b>   | <b>1.412.302</b>   | <b>3.613</b>                         | <b>0,3%</b>                       | <b>-4.571</b>                                          | <b>-0,3%</b>                               |
| 001                                               | Contributi c/esercizio da FSR indistinti                                                                                  |           | 1.330.828          | 1.373.325          | 1.368.289          | 37.462                               | 2,8%                              | -5.036                                                 | -0,4%                                      |
| 002                                               | Quota capilaria                                                                                                           |           |                    |                    |                    |                                      |                                   |                                                        |                                            |
| 002                                               | Progetti e funzioni                                                                                                       |           | 77.861             | 43.548             | 44.013             | -33.849                              | -43,5%                            | 465                                                    | 1,1%                                       |
| 003                                               | Fondo di riserva                                                                                                          |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 004                                               | Contributi per progetti e funzioni (ricavi anticipati di esercizi precedenti)                                             |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| <b>02</b>                                         | <b>CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA FSR FINALIZZATI</b>                                                                          |           | <b>4.130</b>       | <b>5.009</b>       | <b>4.946</b>       | <b>815</b>                           | <b>19,7%</b>                      | <b>-63</b>                                             | <b>-1,3%</b>                               |
| 001                                               | Contributi finalizzati (dell'esercizio)                                                                                   |           | 2.378              | 3.256              | 1.983              | -395                                 | -16,6%                            | -1.273                                                 | -39,1%                                     |
| 002                                               | Contributi finalizzati (ricavi anticipati di esercizi precedenti)                                                         |           | 1.753              | 1.753              | 2.963              | 1.210                                | 69,0%                             | 1.210                                                  | 69,0%                                      |
| <b>03</b>                                         | <b>CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA FSN VINCOLATI</b>                                                                            |           | <b>2.301</b>       | <b>2.267</b>       | <b>2.488</b>       | <b>187</b>                           | <b>8,1%</b>                       | <b>220</b>                                             | <b>9,7%</b>                                |
| 001                                               | Contributi vincolati da FSN (dell'esercizio)                                                                              |           | 2.267              | 2.267              | 2.447              | 180                                  | 7,9%                              | 180                                                    | 7,9%                                       |
| 002                                               | Contributi vincolati da FSN (ricavi anticipati di esercizi precedenti)                                                    |           | 33                 | 0                  | 40                 | 7                                    | 20,0%                             | 40                                                     | 100,0%                                     |
| <b>04</b>                                         | <b>ALTRI CONTRIBUTI C/ESERCIZIO</b>                                                                                       |           | <b>45.129</b>      | <b>41.514</b>      | <b>60.315</b>      | <b>15.186</b>                        | <b>33,6%</b>                      | <b>18.800</b>                                          | <b>45,3%</b>                               |
| 001                                               | Trasferimenti per emolumenti                                                                                              |           | 2.993              | 2.993              | 2.538              | -455                                 | -15,2%                            | -455                                                   | -15,2%                                     |
| 002                                               | Altri trasferimenti (dell'esercizio)                                                                                      |           | 485                | 356                | 144                | -341                                 | -70,2%                            | -211                                                   | -59,4%                                     |
| 003                                               | Altri trasferimenti (ricavi anticipati di esercizi precedenti)                                                            |           | 283                | 283                | 201                | -82                                  | -29,1%                            | -82                                                    | -29,1%                                     |
| 004                                               | Contributi per ricerca corrente IRCCS                                                                                     |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 005                                               | Contributi per ricerca finalizzata IRCCS                                                                                  |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 006                                               | Contributi per ricerca finalizzata IRCCS (ricavi anticipati di esercizi precedenti)                                       |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 007                                               | Risorse regionali e fiscalità a garanzia dell'equilibrio del SSR                                                          |           | 37.800             | 35.747             | 54.747             | 16.947                               | 44,8%                             | 19.000                                                 | 53,2%                                      |
| 008                                               | Risorse regionali e fiscalità per programmi e prestazioni aggiuntive regionali                                            |           | 3.568              | 2.135              | 2.684              | -883                                 | -24,8%                            | 549                                                    | 25,7%                                      |
| 009                                               | Risorse regionali e fiscalità per programmi e prestazioni aggiuntive regionali (ricavi anticipati di esercizi precedenti) |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| <b>30</b>                                         | <b>CONTRIBUTI PER FONDO REGIONALE PER LA NON AUTOSUFFICIENZA</b>                                                          |           | <b>94.084</b>      | <b>98.428</b>      | <b>91.749</b>      | <b>-2.335</b>                        | <b>-2,5%</b>                      | <b>-6.679</b>                                          | <b>-6,8%</b>                               |
| 001                                               | FRNA- Contributi da Fondo Sanitario Regionale                                                                             |           | 69.962             | 78.981             | 66.505             | -3.458                               | -4,9%                             | -12.477                                                | -15,8%                                     |
| 002                                               | FRNA- Contributi regionali                                                                                                |           | 14.795             | 16.895             | 22.554             | 7.759                                | 52,4%                             | 5.659                                                  | 33,5%                                      |
| 003                                               | FRNA- Contributi da Fondo Nazionale Non Autosufficienza                                                                   |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 004                                               | FRNA- Contributi da Enti Locali da Fondo Nazionale Non Autosufficienza                                                    |           | 4.375              | 0                  | 139                | -4.236                               | -96,8%                            | 139                                                    | 100,0%                                     |
| 005                                               | FRNA- Altri contributi da Enti Locali                                                                                     |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 006                                               | FRNA- Contributi da privati                                                                                               |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 007                                               | FRNA- Contributi anticipati di esercizi precedenti                                                                        |           | 4.952              | 2.552              | 2.552              | -2.400                               | -48,5%                            | 0                                                      | 0,0%                                       |
| <b>02</b>                                         | <b>PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO</b>                                                                                      |           | <b>104.126</b>     | <b>104.000</b>     | <b>100.969</b>     | <b>-3.156</b>                        | <b>-3,0%</b>                      | <b>-3.031</b>                                          | <b>-2,9%</b>                               |
| <b>01</b>                                         | <b>Prestazioni di degenza ospedaliera</b>                                                                                 |           | <b>41.114</b>      | <b>41.570</b>      | <b>39.954</b>      | <b>-1.160</b>                        | <b>-2,8%</b>                      | <b>-1.615</b>                                          | <b>-3,9%</b>                               |
| 001                                               | Degenza a residenti della Provincia                                                                                       |           | 5.477              | 5.477              | 5.348              | -129                                 | -2,3%                             | -129                                                   | -2,3%                                      |
| 002                                               | Degenza a residenti della Regione                                                                                         |           | 14.742             | 15.000             | 13.749             | -994                                 | -6,7%                             | -1.251                                                 | -8,3%                                      |
| 003                                               | Degenza a residenti di altre Regioni                                                                                      |           | 18.027             | 18.225             | 18.048             | 21                                   | 0,1%                              | -177                                                   | -1,0%                                      |
| 004                                               | Degenza a privati paganti                                                                                                 |           | 1.551              | 1.551              | 1.370              | -181                                 | -11,7%                            | -181                                                   | -11,7%                                     |
| 005                                               | Degenza a stranieri a carico Prefettura e Ministero della Salute                                                          |           | 1.205              | 1.205              | 1.358              | 154                                  | 12,7%                             | 154                                                    | 12,7%                                      |
| 006                                               | Degenza a stranieri a carico Azienda Usi                                                                                  |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 007                                               | Altre prestazioni di degenza ad aziende sanitarie RER                                                                     |           | 112                | 112                | 81                 | -31                                  | -27,3%                            | -31                                                    | -27,3%                                     |
| <b>008</b>                                        | <b>Altre prestazioni di degenza ad Aziende sanitarie extra Regione, Amministrazioni ed Enti Pubblici</b>                  |           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                             | <b>0,0%</b>                       | <b>0</b>                                               | <b>0,0%</b>                                |
| <b>02</b>                                         | <b>Prestazioni di specialistica ambulatoriale</b>                                                                         |           | <b>9.229</b>       | <b>9.385</b>       | <b>8.625</b>       | <b>-604</b>                          | <b>-6,5%</b>                      | <b>-761</b>                                            | <b>-8,1%</b>                               |
| 001                                               | Specialistica a residenti della Provincia                                                                                 |           | 813                | 969                | 970                | 157                                  | 19,3%                             | 1                                                      | 0,1%                                       |
| 002                                               | Specialistica a residenti della Regione                                                                                   |           | 2.967              | 2.967              | 2.644              | -323                                 | -10,9%                            | -323                                                   | -10,9%                                     |
| 003                                               | Specialistica a residenti di altre Regioni                                                                                |           | 3.302              | 3.302              | 2.936              | -366                                 | -11,1%                            | -366                                                   | -11,1%                                     |
| 004                                               | Specialistica a privati paganti                                                                                           |           | 1.231              | 1.231              | 1.256              | 24                                   | 2,0%                              | 24                                                     | 2,0%                                       |
| 005                                               | Specialistica a stranieri a carico Prefettura e Ministero della Salute                                                    |           | 243                | 243                | 23                 | -220                                 | -90,5%                            | -220                                                   | -90,5%                                     |
| 006                                               | Specialistica a stranieri a carico Azienda Usi                                                                            |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 007                                               | Specialistica ad Aziende Sanitarie della Regione                                                                          |           | 598                | 598                | 698                | 100                                  | 16,8%                             | 100                                                    | 16,8%                                      |
| 008                                               | Specialistica ad Aziende Sanitarie extra Regione                                                                          |           | 55                 | 55                 | 88                 | 34                                   | 61,5%                             | 34                                                     | 61,5%                                      |
| 009                                               | Specialistica ad Amministrazioni ed Enti Pubblici                                                                         |           | 20                 | 20                 | 10                 | -10                                  | -49,2%                            | -10                                                    | -49,2%                                     |
| <b>03</b>                                         | <b>Somministrazione farmaci</b>                                                                                           |           | <b>4.133</b>       | <b>4.169</b>       | <b>4.092</b>       | <b>-41</b>                           | <b>-1,0%</b>                      | <b>-76</b>                                             | <b>-1,8%</b>                               |



|                                                                    |                                                                                                                   | CONSENSIVO<br>2010 | PREVENTIVO<br>2011 | CONSENSIVO<br>2011 | VAR. ASS.<br>CONSENSIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSENSIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSENSIVO<br>2011-<br>PREVENTIVO<br>2011 | VAR. %<br>CONSENSIVO<br>PREVENTIVO<br>2011 |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| <b>AZIENDA USL DI BOLOGNA - GESTIONE SOCIO-SANITARIA euro\1000</b> |                                                                                                                   |                    |                    |                    |                                      |                                   |                                                        |                                            |
| 001                                                                | Somministrazione farmaci a residenti della Provincia                                                              | 653                | 685                | 607                | -45                                  | -6,9%                             | -78                                                    | -11,4%                                     |
| 002                                                                | Somministrazione farmaci a residenti della Regione                                                                | 1.602              | 1.671              | 1.671              | 69                                   | 4,3%                              | 69                                                     | 4,3%                                       |
| 003                                                                | Somministrazione farmaci a residenti di altre Regioni                                                             | 1.873              | 1.873              | 1.812              | -61                                  | -3,3%                             | -61                                                    | -3,3%                                      |
| 004                                                                | Somministrazione farmaci ad altri soggetti                                                                        | 6                  | 9                  | 3                  | -3                                   | -55,9%                            | -6                                                     | -70,5%                                     |
| 005                                                                | <b>Somministrazione farmaci a stranieri a carico Aziende Usi</b>                                                  |                    |                    |                    | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| <b>04</b>                                                          | <b>Trasporti sanitari</b>                                                                                         | <b>1.568</b>       | <b>1.570</b>       | <b>1.680</b>       | <b>112</b>                           | <b>7,2%</b>                       | <b>110</b>                                             | <b>7,0%</b>                                |
| 001                                                                | Trasporti sanitari per Aziende sanitarie della Regione                                                            | 240                | 243                | 288                | 48                                   | 20,1%                             | 46                                                     | 18,9%                                      |
| 002                                                                | Trasporti sanitari per privati e altri                                                                            | 43                 | 43                 | 47                 | 3                                    | 7,5%                              | 3                                                      | 7,5%                                       |
| 003                                                                | Trasporti sanitari a residenti di altre Regioni                                                                   | 1.284              | 1.284              | 1.345              | 61                                   | 4,8%                              | 61                                                     | 4,8%                                       |
| <b>05</b>                                                          | <b>Consulenze</b>                                                                                                 | <b>2.271</b>       | <b>2.180</b>       | <b>2.410</b>       | <b>140</b>                           | <b>6,1%</b>                       | <b>230</b>                                             | <b>10,5%</b>                               |
| 001                                                                | Consulenze Sanitarie ad Aziende Sanitarie della Regione                                                           | 368                | 278                | 285                | -84                                  | -22,7%                            | 7                                                      | 2,3%                                       |
| 002                                                                | Consulenze Sanitarie ad Aziende Sanitarie di altre Regioni                                                        | 433                | 433                | 251                | -182                                 | -42,0%                            | -182                                                   | -42,0%                                     |
| 003                                                                | Consulenze Sanitarie ad Enti Pubblici                                                                             | 571                | 571                | 634                | 63                                   | 11,0%                             | 63                                                     | 11,0%                                      |
| 004                                                                | Consulenze sanitarie a privati                                                                                    | 665                | 665                | 968                | 303                                  | 45,5%                             | 303                                                    | 45,5%                                      |
| 005                                                                | Consulenze non sanitarie per Aziende Sanitarie RER                                                                | 48                 | 48                 | 27                 | -21                                  | -44,5%                            | -21                                                    | -44,6%                                     |
| 006                                                                | Consulenze non sanitarie per altri                                                                                | 185                | 185                | 246                | 61                                   | 33,0%                             | 61                                                     | 33,0%                                      |
| <b>06</b>                                                          | <b>Prestazioni del Dipartimento di Sanità pubblica</b>                                                            | <b>3.838</b>       | <b>3.838</b>       | <b>3.569</b>       | <b>-269</b>                          | <b>-7,0%</b>                      | <b>-269</b>                                            | <b>-7,0%</b>                               |
| 001                                                                | Prestazioni del Servizio di Igiene pubblica                                                                       | 2.371              | 2.371              | 2.079              | -292                                 | -12,3%                            | -292                                                   | -12,3%                                     |
| 002                                                                | Prestazioni del Servizio Prevenzione sicurezza ambienti di lavoro                                                 | 58                 | 58                 | 89                 | 31                                   | 53,0%                             | 31                                                     | 53,0%                                      |
| 003                                                                | Prestazioni dell' U.O. Implantistica Antinfartistica                                                              | 707                | 707                | 673                | -35                                  | -4,9%                             | -35                                                    | -4,9%                                      |
| 004                                                                | Prestazioni del Servizio veterinario                                                                              | 701                | 701                | 728                | 27                                   | 3,8%                              | 27                                                     | 3,8%                                       |
| <b>07</b>                                                          | <b>Prestazioni diverse e cessioni di beni</b>                                                                     | <b>23.684</b>      | <b>22.999</b>      | <b>23.006</b>      | <b>-678</b>                          | <b>-2,9%</b>                      | <b>8</b>                                               | <b>0,03%</b>                               |
| 001                                                                | Cessione sangue ed emoderivati ad Aziende Sanitarie della Regione                                                 | 96                 | 103                | 0                  | -96                                  | -100,0%                           | -103                                                   | -100,0%                                    |
| 002                                                                | Cessione sangue ed emoderivati ad Aziende Sanitarie di altre Regioni                                              | 0                  | 0                  | 4                  | 4                                    | 0,0%                              | 4                                                      | 0,0%                                       |
| 003                                                                | Cessione sangue e plasmaderivati derivati a Ospedali privati                                                      | 802                | 805                | 945                | 143                                  | 17,9%                             | 140                                                    | 17,4%                                      |
| 004                                                                | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali da Aziende Sanitarie RER                                      | 543                | 0                  | 0                  | -543                                 | -100,0%                           | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 005                                                                | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali da Enti Locali                                                | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 006                                                                | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali da privati                                                    | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 007                                                                | Sperimentazioni e ricerche per privati                                                                            | 477                | 300                | 416                | -61                                  | -12,9%                            | 116                                                    | 38,6%                                      |
| 008                                                                | Sperimentazioni e ricerche per Ministero della Salute e altri soggetti pubblici                                   | 0                  | 0                  | 28                 | 28                                   | 100,0%                            | 28                                                     | 100,0%                                     |
| 009                                                                | Corsi di formazione ad Aziende Sanitarie della Regione                                                            | 48                 | 50                 | 24                 | -24                                  | -49,8%                            | -26                                                    | -51,9%                                     |
| 010                                                                | Corsi di formazione ad Aziende Sanitarie di altre Regioni                                                         | 22                 | 25                 | 4                  | -18                                  | -80,6%                            | -21                                                    | -83,1%                                     |
| 011                                                                | Corsi di formazione ad Enti Pubblici                                                                              | 23                 | 20                 | 27                 | 4                                    | 16,0%                             | 7                                                      | 33,0%                                      |
| 012                                                                | Corsi di formazione a privati                                                                                     | 118                | 120                | 108                | -10                                  | -8,3%                             | -12                                                    | -9,8%                                      |
| 013                                                                | Cartelle cliniche e referti                                                                                       | 68                 | 65                 | 82                 | 14                                   | 19,9%                             | 16                                                     | 25,1%                                      |
| 014                                                                | Altre prestazioni ad Aziende Sanitarie della Regione                                                              | 244                | 245                | 276                | 31                                   | 12,9%                             | 31                                                     | 12,6%                                      |
| 015                                                                | Altre prestazioni ad Aziende Sanitarie di altre Regioni                                                           | 0                  | 0                  | 20                 | 20                                   | 100,0%                            | 20                                                     | 100,0%                                     |
| 016                                                                | Altre prestazioni ad Enti Pubblici                                                                                | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 017                                                                | Altre prestazioni a privati                                                                                       | 3.798              | 5.000              | 4.887              | 1.088                                | 28,7%                             | -114                                                   | -2,3%                                      |
| 018                                                                | Contributi da Regione e da altri Enti Pubblici per progetto PRIER                                                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 019                                                                | Contributi da privati per progetto PRIER                                                                          | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 020                                                                | Prestazioni sanitarie erogate in mobilità internazionale                                                          | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 021                                                                | Rette per assistenza psichiatrica in strutture residenziali e semiresidenziali da Aziende Sanitarie della Regione | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| <b>022</b>                                                         | <b>Rette per strutture residenziali e semiresidenziali a carico di Aziende Sanitarie di altre Regioni</b>         | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                             | <b>0,0%</b>                       | <b>0</b>                                               | <b>0,0%</b>                                |
| 028                                                                | Cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie della Provincia                                             | 3.454              | 3.454              | 3.141              | -312                                 | -9,0%                             | -312                                                   | -9,0%                                      |
| 030                                                                | Cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie della Regione                                               | 159                | 159                | 140                | -19                                  | -12,0%                            | -19                                                    | -12,0%                                     |
| 032                                                                | Cessione plasmaderivati ad Aziende Sanitarie della Provincia                                                      | 2.014              | 2.014              | 2.164              | 150                                  | 7,5%                              | 150                                                    | 7,5%                                       |
| 034                                                                | Cessione plasmaderivati ad Aziende Sanitarie della Regione                                                        | 8.108              | 8.108              | 7.937              | -171                                 | -2,1%                             | -171                                                   | -2,1%                                      |
| 036                                                                | Cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie extra Regione                                               | 558                | 600                | 634                | 76                                   | 13,5%                             | 34                                                     | 5,6%                                       |
| 038                                                                | Cessione plasmaderivati ad Aziende Sanitarie extra Regione                                                        | 3.151              | 1.930              | 2.170              | -982                                 | -31,2%                            | 240                                                    | 12,4%                                      |
| <b>08</b>                                                          | <b>Attività libero professionale</b>                                                                              | <b>18.290</b>      | <b>18.290</b>      | <b>17.632</b>      | <b>-657</b>                          | <b>-3,6%</b>                      | <b>-657</b>                                            | <b>-3,6%</b>                               |
| 001                                                                | Degenza ospedaliera                                                                                               | 3.819              | 3.819              | 3.469              | -350                                 | -9,2%                             | -350                                                   | -9,2%                                      |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA - GESTIONE SOCIO-SANITARIA euro\1000 |                                                                                                                          |               |               |               |               |               |              |               |              | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-<br>PREVENTIVO<br>2011 |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 002                                                         | Specialistica ambulatoriale                                                                                              | 14.369        | 14.369        | 102           | 153           | 14.011        | -358         | -2,5%         | -358         | -2,5%                             | 51                                   | 50,2%                                               |
| 003                                                         | Prestazioni di Sanità pubblica                                                                                           | 102           | 102           |               |               |               |              |               |              |                                   |                                      |                                                     |
| <b>03</b>                                                   | <b>RIMBORSI</b>                                                                                                          | <b>68.922</b> | <b>67.871</b> | <b>48.513</b> | <b>53.543</b> | <b>73.351</b> | <b>4.430</b> | <b>6,4%</b>   | <b>5.481</b> | <b>8,1%</b>                       | <b>5.029</b>                         | <b>10,4%</b>                                        |
| <b>01</b>                                                   | <b>Degenza ospedaliera</b>                                                                                               | <b>48.513</b> | <b>48.513</b> | <b>47.337</b> | <b>52.421</b> | <b>53.543</b> | <b>5.085</b> | <b>10,7%</b>  | <b>5.084</b> | <b>10,7%</b>                      | <b>5.084</b>                         | <b>10,7%</b>                                        |
| 001                                                         | Degenza da ospedali privati per residenti di altre Regioni                                                               | 47.337        | 47.337        | 1.059         | 961           |               | -98          | -9,3%         | -98          | -9,3%                             |                                      | -9,3%                                               |
| 002                                                         | Degenza da Azienda ospedaliera per stranieri                                                                             |               |               |               |               |               |              |               |              |                                   |                                      |                                                     |
| 003                                                         | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Provincia (mobilità infraregionale)        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | -             | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 004                                                         | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Regione (mobilità infraregionale)          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | -             | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 005                                                         | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti di altre Regioni (mobilità interregionale)       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | -             | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 006                                                         | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per stranieri                                                  | 117           | 117           | 160           | 43            |               | 43           | 36,7%         | 43           | 36,7%                             |                                      |                                                     |
| <b>007</b>                                                  | <b>Degenza erogata da ospedali privati accreditati per stranieri</b>                                                     | <b>762</b>    | <b>762</b>    | <b>1.432</b>  | <b>670</b>    | <b>1.432</b>  | <b>670</b>   | <b>87,9%</b>  | <b>670</b>   | <b>87,9%</b>                      | <b>670</b>                           | <b>87,9%</b>                                        |
| <b>02</b>                                                   | <b>Specialistica ambulatoriale</b>                                                                                       | <b>612</b>    | <b>612</b>    | <b>150</b>    | <b>169</b>    | <b>1.263</b>  | <b>650</b>   | <b>106,2%</b> | <b>650</b>   | <b>106,2%</b>                     | <b>650</b>                           | <b>106,2%</b>                                       |
| 001                                                         | Specialistica da Convenzionati Esterni a residenti di altre Regioni                                                      | 150           | 150           |               |               |               |              |               |              |                                   |                                      |                                                     |
| 002                                                         | Specialistica da Azienda ospedaliera per stranieri                                                                       |               |               |               |               |               |              |               |              |                                   |                                      |                                                     |
| 003                                                         | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Provincia (mobilità infraregionale)  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | -             | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 004                                                         | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Regione (mobilità infraregionale)    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | -             | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 005                                                         | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti di altre Regioni (mobilità interregionale) | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | -             | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 006                                                         | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per stranieri                                            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | -             | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| <b>007</b>                                                  | <b>Altre prestazioni di specialistica per stranieri</b>                                                                  | <b>3.683</b>  | <b>3.683</b>  | <b>1.801</b>  | <b>1.742</b>  | <b>3.386</b>  | <b>-297</b>  | <b>-8,1%</b>  | <b>-297</b>  | <b>-8,1%</b>                      | <b>-297</b>                          | <b>-8,1%</b>                                        |
| <b>03</b>                                                   | <b>Farmaceutica convenzionata esterna</b>                                                                                | <b>1.882</b>  | <b>1.882</b>  | <b>1.458</b>  | <b>1.608</b>  | <b>1.608</b>  | <b>150</b>   | <b>10,3%</b>  | <b>150</b>   | <b>10,3%</b>                      | <b>150</b>                           | <b>10,3%</b>                                        |
| 001                                                         | Farmaceutica a residenti della Regione                                                                                   | 565           | 565           | 893           | 578           |               | 13           | 2,4%          | 13           | 2,4%                              |                                      |                                                     |
| 002                                                         | Farmaceutica a residenti di altre Regioni                                                                                | 893           | 893           |               |               |               |              |               |              |                                   |                                      |                                                     |
| <b>04</b>                                                   | <b>Medicina di base e pediatria</b>                                                                                      | <b>772</b>    | <b>772</b>    | <b>282</b>    | <b>195</b>    | <b>168</b>    | <b>-114</b>  | <b>-40,4%</b> | <b>-27</b>   | <b>-13,8%</b>                     | <b>-27</b>                           | <b>-13,8%</b>                                       |
| 001                                                         | Medicina di base e pediatria a residenti della Regione                                                                   | 772           | 772           | 38            | 40            | 10            | -28          | -73,7%        | -30          | -75,3%                            |                                      |                                                     |
| <b>05</b>                                                   | <b>Prestazioni termali</b>                                                                                               | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0,0%</b>   | <b>0</b>     | <b>0,0%</b>                       | <b>0</b>                             | <b>0,0%</b>                                         |
| 001                                                         | Prestazioni termali a residenti di altre Regioni                                                                         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0,0%          | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| <b>06</b>                                                   | <b>Rimborsi per cessione beni di consumo</b>                                                                             | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0,0%</b>   | <b>0</b>     | <b>0,0%</b>                       | <b>0</b>                             | <b>0,0%</b>                                         |
| 001                                                         | Rimborsi per cessione beni di consumo sanitari da Aziende Sanitarie della Regione                                        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0,0%          | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 002                                                         | Rimborsi per cessione beni di consumo non sanitari da Aziende Sanitarie della Regione                                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0,0%          | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 003                                                         | Rimborsi per medicinali e ed altri prodotti terapeutici                                                                  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0,0%          | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 004                                                         | Rimborsi per reagenti e diagnostici                                                                                      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0,0%          | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 005                                                         | Rimborsi per materiale radiografico e diagnostici di radiologia                                                          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0,0%          | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 006                                                         | Rimborsi per prodotti per emodialisi                                                                                     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0,0%          | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 007                                                         | Rimborsi per materiale protesico e per osteosintesi                                                                      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0,0%          | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 008                                                         | Rimborsi per beni per assistenza protesica ed integrativa                                                                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0,0%          | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 009                                                         | Rimborsi per prodotti farmaceutici ad uso veterinario                                                                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0,0%          | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 010                                                         | Rimborsi per dispositivi medici e altro materiale sanitario                                                              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0,0%          | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 011                                                         | Rimborsi per strumentario e ferri chirurgici                                                                             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0,0%          | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 012                                                         | Rimborsi per gas medicali                                                                                                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0,0%          | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 013                                                         | Rimborsi per sieri e vaccini per profilassi con codice Minsan                                                            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0,0%          | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 014                                                         | Rimborsi per presidi ad uso veterinario                                                                                  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0,0%          | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 015                                                         | Rimborsi per prodotti dietetici                                                                                          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0,0%          | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 016                                                         | Rimborsi per ossigeno                                                                                                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0,0%          | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 017                                                         | Rimborsi per sieri e vaccini per profilassi senza codice Minsan                                                          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0,0%          | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |
| 018                                                         | Rimborsi per cessione beni di consumo sanitari da Enti Pubblici                                                          | 4             | 5             | 53            | 49            |               | 48           | 960,7%        | 48           | 960,7%                            |                                      |                                                     |
| 019                                                         | Rimborsi per cessione beni di consumo non sanitari da Enti Pubblici                                                      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0,0%          | 0            | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                                                |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA - GESTIONE SOCIO-SANITARIA euro\1000 |                                                                                                                                     |  |  |  |  |               |               |               |               | CONSUMITIVO<br>2010 | PREVENTIVO<br>2011 | CONSUMITIVO<br>2011 | VAR. ASS.<br>CONSUMITIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUMITIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUMITIVO<br>2011-<br>PREVENTIVO<br>2011 | VAR. %<br>CONSUMITIVO<br>PREVENTIVO<br>2011 |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 020                                                         | Rimborsi per cessione beni di consumo non sanitari da privati                                                                       |  |  |  |  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0                   | 0                  | 0                   | -                                     | 0                                  | 0                                                       | 0,0%                                        |
| 021                                                         | Rimborsi per cessione beni di consumo sanitari da privati                                                                           |  |  |  |  | 240           | 150           | 105           | -135          | 105                 | 150                | 105                 | -56,2%                                | -29,9%                             | -45                                                     | -29,9%                                      |
| 07                                                          | <b>Rimborsi per servizi erogati da terzi</b>                                                                                        |  |  |  |  | <b>4.904</b>  | <b>3.750</b>  | <b>3.543</b>  | <b>-1.361</b> | <b>3.543</b>        | <b>3.750</b>       | <b>3.543</b>        | <b>-27,8%</b>                         | <b>-29,5%</b>                      | <b>-207</b>                                             | <b>-5,5%</b>                                |
| 001                                                         | Rimborsi per servizi erogati da Aziende Sanitarie della Regione                                                                     |  |  |  |  | 723           | 720           | 510           | -214          | 510                 | 720                | 510                 | -29,5%                                | -29,2%                             | -210                                                    | -29,2%                                      |
| 002                                                         | Somministrazione farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Provincia (mobilità infraregionale)  |  |  |  |  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0                   | 0                  | 0                   | -                                     | 0                                  | 0                                                       | 0,0%                                        |
| 003                                                         | Somministrazione farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Regione (mobilità infraregionale)    |  |  |  |  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0                   | 0                  | 0                   | -                                     | 0                                  | 0                                                       | 0,0%                                        |
| 004                                                         | Somministrazione farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti di altre Regioni (mobilità interregionale) |  |  |  |  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0                   | 0                  | 0                   | -                                     | 0                                  | 0                                                       | 0,0%                                        |
| 005                                                         | Somministrazione farmaci erogati nell'ambito di sperimentazioni gestionali per stranieri                                            |  |  |  |  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0                   | 0                  | 0                   | -                                     | 0                                  | 0                                                       | 0,0%                                        |
| 006                                                         | Somministrazione farmaci erogati da Aziende Ospedaliere e IRCCS a stranieri                                                         |  |  |  |  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0                   | 0                  | 0                   | -                                     | 0                                  | 0                                                       | 0,0%                                        |
| 007                                                         | Rimborsi per servizi erogati da altri Enti Pubblici                                                                                 |  |  |  |  | 47            | 50            | 591           | 545           | 591                 | 50                 | 591                 | 1170,9%                               | 1082,7%                            | 541                                                     | 1082,7%                                     |
| 008                                                         | Rimborsi per servizi erogati da privati                                                                                             |  |  |  |  | 1.098         | 1.100         | 307           | -791          | 307                 | 1.100              | 307                 | -72,0%                                | -72,1%                             | -793                                                    | -72,1%                                      |
| 009                                                         | <b>Rimborsi per trasporti sanitari per Az RER</b>                                                                                   |  |  |  |  | 3.036         | 1.880         | 2.134         | -901          | 2.134               | 1.880              | 2.134               | -                                     | 13,5%                              | 254                                                     | 13,5%                                       |
| 08                                                          | <b>Altri rimborsi</b>                                                                                                               |  |  |  |  | <b>8.549</b>  | <b>8.738</b>  | <b>8.973</b>  | <b>425</b>    | <b>8.973</b>        | <b>8.738</b>       | <b>8.973</b>        | <b>5,0%</b>                           | <b>2,7%</b>                        | <b>235</b>                                              | <b>2,7%</b>                                 |
| 001                                                         | Rimborsi da dipendenti                                                                                                              |  |  |  |  | 636           | 666           | 639           | 2             | 639                 | 666                | 639                 | 0,4%                                  | -4,1%                              | -28                                                     | -4,1%                                       |
| 002                                                         | Rimborsi da Assicurazioni                                                                                                           |  |  |  |  | 134           | 134           | 132           | -3            | 132                 | 134                | 132                 | -2,0%                                 | -2,0%                              | -3                                                      | -2,0%                                       |
| 003                                                         | Rimborsi INAIL per infortuni a dipendenti                                                                                           |  |  |  |  | 753           | 753           | 766           | 14            | 766                 | 753                | 766                 | 1,8%                                  | 1,8%                               | 14                                                      | 1,8%                                        |
| 004                                                         | Altri rimborsi da Aziende Sanitarie della Regione                                                                                   |  |  |  |  | 4.927         | 4.977         | 5.184         | 257           | 5.184               | 4.977              | 5.184               | 5,2%                                  | 4,2%                               | 207                                                     | 4,2%                                        |
| 005                                                         | Altri rimborsi da altri Enti Pubblici                                                                                               |  |  |  |  | 778           | 888           | 643           | -135          | 643                 | 888                | 643                 | -17,3%                                | -27,5%                             | -244                                                    | -27,5%                                      |
| 006                                                         | Altri rimborsi da privato                                                                                                           |  |  |  |  | 1.320         | 1.320         | 1.610         | 290           | 1.610               | 1.320              | 1.610               | 22,0%                                 | 22,0%                              | 290                                                     | 22,0%                                       |
| 04                                                          | <b>COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA</b>                                                                                                 |  |  |  |  | <b>21.265</b> | <b>21.401</b> | <b>21.326</b> | <b>61</b>     | <b>21.326</b>       | <b>21.401</b>      | <b>21.326</b>       | <b>0,3%</b>                           | <b>-0,4%</b>                       | <b>-75</b>                                              | <b>-0,4%</b>                                |
| 01                                                          | <b>Compartecipazione alla spesa</b>                                                                                                 |  |  |  |  | <b>21.265</b> | <b>21.401</b> | <b>21.326</b> | <b>61</b>     | <b>21.326</b>       | <b>21.401</b>      | <b>21.326</b>       | <b>0,3%</b>                           | <b>-0,4%</b>                       | <b>-75</b>                                              | <b>-0,4%</b>                                |
| 001                                                         | Compartecipazione per prestazioni di specialistica ambulatoriale                                                                    |  |  |  |  | 20.486        | 20.601        | 20.470        | -16           | 20.470              | 20.601             | 20.470              | -0,1%                                 | -0,6%                              | -131                                                    | -0,6%                                       |
| 002                                                         | Compartecipazione per prestazioni di Pronto Soccorso                                                                                |  |  |  |  | 779           | 800           | 856           | 77            | 856                 | 800                | 856                 | 9,9%                                  | 7,0%                               | 56                                                      | 7,0%                                        |
| 05                                                          | <b>INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI</b>                                                                                               |  |  |  |  | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>            | <b>-</b>                              | <b>0</b>                           | <b>0</b>                                                | <b>0,0%</b>                                 |
| 01                                                          | <b>Incrementi di immobilizzazioni</b>                                                                                               |  |  |  |  | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>            | <b>-</b>                              | <b>0</b>                           | <b>0</b>                                                | <b>0,0%</b>                                 |
| 001                                                         | Incrementi di immobilizzazioni immateriali                                                                                          |  |  |  |  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0                   | 0                  | 0                   | -                                     | 0                                  | 0                                                       | 0,0%                                        |
| 002                                                         | Incrementi di immobilizzazioni materiali                                                                                            |  |  |  |  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0                   | 0                  | 0                   | -                                     | 0                                  | 0                                                       | 0,0%                                        |
| 06                                                          | <b>STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO</b>                                                                                           |  |  |  |  | <b>14.076</b> | <b>16.254</b> | <b>15.496</b> | <b>1.420</b>  | <b>15.496</b>       | <b>16.254</b>      | <b>15.496</b>       | <b>10,1%</b>                          | <b>-4,7%</b>                       | <b>-758</b>                                             | <b>-4,7%</b>                                |
| 01                                                          | <b>Sterilizzazione quote ammortamento</b>                                                                                           |  |  |  |  | <b>14.076</b> | <b>16.254</b> | <b>15.496</b> | <b>1.420</b>  | <b>15.496</b>       | <b>16.254</b>      | <b>15.496</b>       | <b>10,1%</b>                          | <b>-4,7%</b>                       | <b>-758</b>                                             | <b>-4,7%</b>                                |
| 001                                                         | Quota utilizzo contributi c/capitale                                                                                                |  |  |  |  | 13.065        | 14.763        | 14.234        | 1.169         | 14.234              | 14.763             | 14.234              | 8,9%                                  | -3,6%                              | -529                                                    | -3,6%                                       |
| 002                                                         | Quota utilizzo donazioni vincolate ad investimenti                                                                                  |  |  |  |  | 1.011         | 1.492         | 1.262         | 251           | 1.262               | 1.492              | 1.262               | 24,8%                                 | -15,4%                             | -229                                                    | -15,4%                                      |
| 07                                                          | <b>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</b>                                                                                                   |  |  |  |  | <b>-599</b>   | <b>0</b>      | <b>210</b>    | <b>809</b>    | <b>210</b>          | <b>0</b>           | <b>210</b>          | <b>-135,0%</b>                        | <b>-135,0%</b>                     | <b>210</b>                                              | <b>0,0%</b>                                 |
| 01                                                          | <b>Variazione delle rimanenze di beni in corso di lav., semilav. e finiti</b>                                                       |  |  |  |  | <b>-599</b>   | <b>0</b>      | <b>210</b>    | <b>809</b>    | <b>210</b>          | <b>0</b>           | <b>210</b>          | <b>-135,0%</b>                        | <b>-135,0%</b>                     | <b>210</b>                                              | <b>0,0%</b>                                 |
| 001                                                         | Beni sanitari                                                                                                                       |  |  |  |  | -599          | 0             | 210           | 809           | 210                 | 0                  | 210                 | -135,0%                               | -135,0%                            | 210                                                     | 0,0%                                        |
| 002                                                         | Beni non sanitari                                                                                                                   |  |  |  |  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0                   | 0                  | 0                   | -                                     | 0                                  | 0                                                       | 0,0%                                        |
| 02                                                          | <b>Variazione delle attività in corso</b>                                                                                           |  |  |  |  | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>            | <b>-</b>                              | <b>0</b>                           | <b>0</b>                                                | <b>0,0%</b>                                 |
| 001                                                         | Degenerazioni in corso                                                                                                              |  |  |  |  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0                   | 0                  | 0                   | -                                     | 0                                  | 0                                                       | 0,0%                                        |
| 002                                                         | Altre attività                                                                                                                      |  |  |  |  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0                   | 0                  | 0                   | -                                     | 0                                  | 0                                                       | 0,0%                                        |
| 08                                                          | <b>ALTRI RICAVI</b>                                                                                                                 |  |  |  |  | <b>6.371</b>  | <b>2.895</b>  | <b>6.765</b>  | <b>394</b>    | <b>6.765</b>        | <b>2.895</b>       | <b>6.765</b>        | <b>6,2%</b>                           | <b>133,7%</b>                      | <b>3.870</b>                                            | <b>133,7%</b>                               |
| 01                                                          | <b>Ricavi da patrimonio immobiliare</b>                                                                                             |  |  |  |  | <b>2.073</b>  | <b>2.049</b>  | <b>2.023</b>  | <b>-50</b>    | <b>2.023</b>        | <b>2.049</b>       | <b>2.023</b>        | <b>-2,4%</b>                          | <b>-1,3%</b>                       | <b>-27</b>                                              | <b>-1,3%</b>                                |
| 001                                                         | Fitti attivi                                                                                                                        |  |  |  |  | 1.278         | 1.225         | 1.206         | -72           | 1.206               | 1.225              | 1.206               | -5,7%                                 | -1,6%                              | -20                                                     | -1,6%                                       |
| 002                                                         | Rimborsi per spese condominiali                                                                                                     |  |  |  |  | 4             | 4             | 4             | 0             | 4                   | 4                  | 4                   | 0                                     | 2,4%                               | 0                                                       | 2,4%                                        |
| 003                                                         | Noleggio sale                                                                                                                       |  |  |  |  | 791           | 820           | 813           | 22            | 813                 | 820                | 813                 | 2,8%                                  | -0,9%                              | -7                                                      | -0,9%                                       |
| 02                                                          | <b>Ricavi diversi</b>                                                                                                               |  |  |  |  | <b>845</b>    | <b>845</b>    | <b>890</b>    | <b>44</b>     | <b>890</b>          | <b>845</b>         | <b>890</b>          | <b>5,2%</b>                           | <b>5,2%</b>                        | <b>44</b>                                               | <b>5,2%</b>                                 |
| 001                                                         | Ricavi per cessione pasti e buoni mensa a terzi                                                                                     |  |  |  |  | 245           | 245           | 278           | 33            | 278                 | 245                | 278                 | 13,6%                                 | 13,6%                              | 33                                                      | 13,6%                                       |
| 002                                                         | Contributi per seminari e convegni e sponsorizzazioni                                                                               |  |  |  |  | 3             | 3             | 0             | -3            | 0                   | 3                  | 0                   | -100,0%                               | -100,0%                            | -3                                                      | -100,0%                                     |
| 003                                                         | Macchine distributrici                                                                                                              |  |  |  |  | 598           | 598           | 612           | 14            | 612                 | 598                | 612                 | 2,3%                                  | 2,3%                               | 14                                                      | 2,3%                                        |
| 004                                                         | Introiti per dismissione beni di consumo                                                                                            |  |  |  |  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0                   | 0                  | 0                   | -                                     | 0                                  | 0                                                       | 0,0%                                        |
| 005                                                         | Ripristini di valore                                                                                                                |  |  |  |  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0                   | 0                  | 0                   | -                                     | 0                                  | 0                                                       | 0,0%                                        |
| 03                                                          | <b>Plusvalenze ordinarie</b>                                                                                                        |  |  |  |  | <b>1</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>-1</b>     | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>            | <b>-100,0%</b>                        | <b>-100,0%</b>                     | <b>0</b>                                                | <b>0,0%</b>                                 |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA - GESTIONE SOCIO-SANITARIA |                                                                                                                | euro\1000      |                | CONSUNTIVO<br>2010 | PREVENTIVO<br>2011 | CONSUNTIVO<br>2011 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>PREVENTIVO<br>2011 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>PREVENTIVO<br>2011 |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 001                                               | Plusvalenze su attrezzature sanitarie                                                                          | 1              | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | -1                                   | -100,0%                           | 0                                             | 0,0%                                       |
| 002                                               | Plusvalenze su altri beni mobili                                                                               | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 04                                                | <b>Soppravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie</b>                                           | <b>3.228</b>   | <b>0</b>       | <b>3.530</b>       | <b>302</b>         | <b>3.530</b>       | <b>9,4%</b>                          | <b>9,4%</b>                       | <b>3.530</b>                                  | <b>100,0%</b>                              |
| 002                                               | Altre soppravvenienze attive                                                                                   | 600            | 0              | 702                | 102                | 702                | 17,1%                                | 17,1%                             | 702                                           | 100,0%                                     |
| 004                                               | Altre insussistenze del passivo                                                                                | 1.332          | 0              | 385                | -946               | 385                | -71,1%                               | -71,1%                            | 385                                           | 100,0%                                     |
| 005                                               | Soppravvenienze attive per mobilità verso Aziende Sanitarie della Regione                                      | 22             | 0              | 33                 | 11                 | 33                 | 50,5%                                | 50,5%                             | 33                                            | 100,0%                                     |
| 006                                               | Soppravvenienze attive per mobilità verso Aziende Sanitarie di altre Regioni                                   | 0              | 0              | 1                  | 1                  | 1                  | 100,0%                               | 100,0%                            | 1                                             | 100,0%                                     |
| 007                                               | Altre soppravvenienze attive verso Aziende Sanitarie della Regione                                             | 0              | 0              | 388                | 388                | 388                | 100,0%                               | 100,0%                            | 388                                           | 100,0%                                     |
| 008                                               | Insussistenze del passivo per mobilità verso Aziende Sanitarie della Regione                                   | 40             | 0              | 167                | 127                | 167                | 315,5%                               | 315,5%                            | 167                                           | 100,0%                                     |
| 009                                               | Insussistenze del passivo per mobilità verso Aziende Sanitarie di altre Regioni                                | 611            | 0              | 28                 | -583               | 28                 | -95,5%                               | -95,5%                            | 28                                            | 100,0%                                     |
| 010                                               | Insussistenze del passivo verso personale dipendente                                                           | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 0,0%                                 | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 011                                               | Insussistenze del passivo verso medici di base e pediatri                                                      | 0              | 0              | 535                | 535                | 535                | 100,0%                               | 100,0%                            | 535                                           | 100,0%                                     |
| 012                                               | Insussistenze del passivo verso specialisti convenzionati                                                      | 0              | 0              | 140                | 140                | 140                | 100,0%                               | 100,0%                            | 140                                           | 100,0%                                     |
| 013                                               | Insussistenze del passivo per prestazioni sanitarie da operatori accreditati                                   | 0              | 0              | 896                | 896                | 896                | 100,0%                               | 100,0%                            | 896                                           | 100,0%                                     |
| 014                                               | Soppravvenienze attive da Fondo Sanitario Regionale                                                            | 623            | 0              | 33                 | -590               | 33                 | -94,7%                               | -94,7%                            | 33                                            | 100,0%                                     |
| 015                                               | <b>Altre insussistenze del passivo verso Az REER</b>                                                           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>221</b>         | <b>221</b>         | <b>221</b>         | <b>100,0%</b>                        | <b>100,0%</b>                     | <b>221</b>                                    | <b>100,0%</b>                              |
| 30                                                | <b>Sopravveniente attive ed insussistenze del passivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza</b> | <b>225</b>     | <b>0</b>       | <b>323</b>         | <b>98</b>          | <b>323</b>         | <b>43,8%</b>                         | <b>43,8%</b>                      | <b>323</b>                                    | <b>100,0%</b>                              |
| 001                                               | FRNA soppravvenienze attive ordinarie                                                                          | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | -                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 010                                               | FRNA insussistenze del passivo ordinarie                                                                       | 225            | 0              | 323                | 98                 | 323                | 43,8%                                | 43,8%                             | 323                                           | 100,0%                                     |
| B                                                 | <b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                                                                                  | <b>147.313</b> | <b>150.828</b> | <b>149.956</b>     | <b>2.643</b>       | <b>149.956</b>     | <b>1,8%</b>                          | <b>1,8%</b>                       | <b>-872</b>                                   | <b>-0,6%</b>                               |
| 09                                                | <b>ACQUISTO BENI DI CONSUMO</b>                                                                                | <b>142.902</b> | <b>146.441</b> | <b>145.531</b>     | <b>2.629</b>       | <b>145.531</b>     | <b>1,8%</b>                          | <b>1,8%</b>                       | <b>-910</b>                                   | <b>-0,6%</b>                               |
| 01                                                | <b>Beni sanitari</b>                                                                                           | <b>63.550</b>  | <b>66.120</b>  | <b>63.676</b>      | <b>125</b>         | <b>63.676</b>      | <b>0,2%</b>                          | <b>0,2%</b>                       | <b>-2.444</b>                                 | <b>-3,7%</b>                               |
| 001                                               | Medicinali ed altri prodotti terapeutici                                                                       | 2.213          | 2.400          | 2.875              | 662                | 2.875              | 29,9%                                | 29,9%                             | 475                                           | 19,8%                                      |
| 002                                               | Emoderivati con codice Minsan                                                                                  | 18.522         | 18.299         | 18.444             | -78                | 18.444             | -0,4%                                | -0,4%                             | 144                                           | 0,8%                                       |
| 003                                               | Reagenti e diagnostici                                                                                         | 131            | 150            | 117                | -14                | 117                | -11,0%                               | -11,0%                            | -33                                           | -22,3%                                     |
| 004                                               | Materiale radiografico e diagnostici di radiologia                                                             | 2.152          | 2.400          | 2.257              | 105                | 2.257              | 4,9%                                 | 4,9%                              | -143                                          | -5,9%                                      |
| 005                                               | Prodotti per emodialisi                                                                                        | 8.711          | 8.510          | 9.068              | 357                | 9.068              | 4,1%                                 | 4,1%                              | 557                                           | 6,5%                                       |
| 006                                               | Materiale protesico e per osteosintesi                                                                         | 6.018          | 6.249          | 6.106              | 88                 | 6.106              | 1,5%                                 | 1,5%                              | -142                                          | -2,3%                                      |
| 008                                               | Beni per assistenza protesica ed integrativa                                                                   | 18             | 20             | 20                 | 1                  | 20                 | 7,1%                                 | 7,1%                              | 0                                             | -1,8%                                      |
| 009                                               | Prodotti farmaceutici ad uso veterinario                                                                       | 25.897         | 25.644         | 26.921             | 1.024              | 26.921             | 4,0%                                 | 4,0%                              | 1.277                                         | 5,0%                                       |
| 010                                               | Dispositivi medici e Altro materiale sanitario                                                                 | 1.399          | 1.600          | 1.247              | -152               | 1.247              | -10,8%                               | -10,8%                            | -353                                          | -22,1%                                     |
| 011                                               | Strumentario e ferri chirurgici                                                                                | 447            | 450            | 443                | -3                 | 443                | -0,8%                                | -0,8%                             | -7                                            | -1,5%                                      |
| 012                                               | Gas medicali e ad uso di laboratorio                                                                           | 4.570          | 4.700          | 4.603              | 33                 | 4.603              | 0,7%                                 | 0,7%                              | -97                                           | -2,1%                                      |
| 013                                               | Sieri e vaccini per profilassi con codice Minsan                                                               | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 0,0%                                 | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 014                                               | Presidi ad uso veterinario                                                                                     | 1.086          | 1.200          | 1.256              | 171                | 1.256              | 15,7%                                | 15,7%                             | 56                                            | 4,7%                                       |
| 015                                               | Prodotti dietetici                                                                                             | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 0,0%                                 | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 016                                               | Cellule e tessuti umani per trapianto                                                                          | 829            | 1.050          | 1.185              | 356                | 1.185              | 43,0%                                | 43,0%                             | 135                                           | 12,9%                                      |
| 017                                               | Ossigeno                                                                                                       | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 0,0%                                 | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 018                                               | Sieri e vaccini per profilassi senza codice Minsan                                                             | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 0,0%                                 | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 019                                               | Sangue ed emoderivati senza codice Minsan                                                                      | 35             | 35             | 61                 | 25                 | 61                 | 72,0%                                | 72,0%                             | 25                                            | 72,0%                                      |
| 030                                               | Medicinali ed altri prodotti terapeutici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                         | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 0,0%                                 | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 031                                               | Sangue ed emoderivati senza codice Minsan acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                        | 1              | 1              | 1                  | 0                  | 1                  | -11,9%                               | -11,9%                            | 0                                             | -11,5%                                     |
| 032                                               | Reagenti e diagnostici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                                           | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 0,0%                                 | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 033                                               | Materiale radiografico e diagnostici di radiologia acquistati da Aziende Sanitarie della Regione               | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 0,0%                                 | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 034                                               | Prodotti per emodialisi acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                                          | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 0,0%                                 | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 035                                               | Materiale protesico e per osteosintesi acquistato da Aziende Sanitarie della Regione                           | 90             | 90             | 115                | 25                 | 115                | 27,9%                                | 27,9%                             | 25                                            | 27,9%                                      |
| 036                                               | Beni per assistenza protesica ed integrativa acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                     | 1              | 1              | 2                  | 1                  | 2                  | 38,7%                                | 38,7%                             | 1                                             | 38,4%                                      |
| 037                                               | Prodotti farmaceutici ad uso veterinario acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                         | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 0,0%                                 | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 038                                               | Dispositivi medici e Altro materiale sanitario acquistato da Aziende Sanitarie della Regione                   | 1              | 1              | 1                  | 0                  | 1                  | 29,4%                                | 29,4%                             | 0                                             | 28,9%                                      |



| AZIENDA USL DI BOLOGNA - GESTIONE SOCIO-SANITARIA euro1000 |                                                                                                  |  |  |           |           |           |        |        |        | CONSUMITIVO<br>2010 | PREVENTIVO<br>2011 | CONSUMITIVO<br>2011 | VAR. ASS.<br>CONSUMITIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUMITIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUMITIVO<br>2011-<br>PREVENTIVO<br>2011 | VAR. %<br>CONSUMITIVO<br>2011-<br>PREVENTIVO<br>2011 |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|-----------|-----------|-----------|--------|--------|--------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| 039                                                        | Strumentario e ferri chirurgici acquistati da Aziende sanitarie della Regione                    |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 040                                                        | Gas medicali e ad uso di laboratorio acquistati da Aziende Sanitarie della Regione               |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 041                                                        | Sieri e vaccini per profilassi senza codice Minsan acquistati da Aziende Sanitarie della Regione |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 042                                                        | Presidi ad uso veterinario acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                         |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 043                                                        | Prodotti dietetici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                                 |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 044                                                        | Cellule e tessuti umani per trapianto acquistati da aziende sanitarie della Regione              |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 12     | 12     | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 100,0%                             | 12                                                      | 100,0%                                               |
| 045                                                        | Ossigeno acquistato da Aziende Sanitarie della Regione                                           |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 100,0%                             | 0                                                       | 100,0%                                               |
| 046                                                        | Emoderivati con codice Minsan acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                      |  |  | 0         | 70        | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | -70                                                     | -100,0%                                              |
| 047                                                        | Sieri e vaccini per profilassi con codice Minsan acquistati da Aziende Sanitarie della Regione   |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 048                                                        | Acquisto sangue ed emocomponenti da Aziende Sanitarie della Provincia                            |  |  | 391       | 391       | 486       | 95     | 24,2%  | 95     | 24,2%               | 95                 | 24,2%               | 95                                    | 24,2%                              | 95                                                      | 24,2%                                                |
| 050                                                        | Acquisto sangue ed emocomponenti da Aziende Sanitarie della Regione                              |  |  | 6.840     | 7.060     | 6.636     | -204   | -3,0%  | -204   | -3,0%               | -204               | -3,0%               | -204                                  | -3,0%                              | -204                                                    | -6,0%                                                |
| 052                                                        | Acquisto plasmaderivati da Aziende Sanitarie della Provincia                                     |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 054                                                        | Acquisto plasmaderivati da Aziende Sanitarie della Regione                                       |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 056                                                        | Acquisto sangue ed emocomponenti da Aziende Sanitarie extra Regione                              |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 058                                                        | Acquisto plasmaderivati da Aziende Sanitarie extra Regione                                       |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 02                                                         | Beni non sanitari                                                                                |  |  | 4.411     | 4.387     | 4.425     | 14     | 0,3%   | 14     | 0,3%                | 38                 | 0,9%                | 38                                    | 0,9%                               | 38                                                      | 0,9%                                                 |
| 001                                                        | Prodotti alimentari                                                                              |  |  | 440       | 430       | 409       | -31    | -7,1%  | -31    | -7,1%               | -21                | -4,9%               | -21                                   | -4,9%                              | -21                                                     | -4,9%                                                |
| 002                                                        | Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza                                                    |  |  | 883       | 930       | 875       | -8     | -1,0%  | -8     | -1,0%               | -55                | -5,9%               | -55                                   | -5,9%                              | -55                                                     | -5,9%                                                |
| 003                                                        | Combustibili, carburanti e lubrificanti                                                          |  |  | 572       | 570       | 663       | 90     | 15,8%  | 90     | 15,8%               | 93                 | 16,2%               | 93                                    | 16,2%                              | 93                                                      | 16,2%                                                |
| 004                                                        | Supporti informatici                                                                             |  |  | 912       | 830       | 900       | -12    | -1,4%  | -12    | -1,4%               | 70                 | 8,4%                | 70                                    | 8,4%                               | 70                                                      | 8,4%                                                 |
| 005                                                        | Carta, cancelleria e stampati                                                                    |  |  | 1.299     | 1.325     | 1.259     | -40    | -3,1%  | -40    | -3,1%               | -66                | -5,0%               | -66                                   | -5,0%                              | -66                                                     | -5,0%                                                |
| 006                                                        | Software a rapida obsolescenza                                                                   |  |  | 5         | 0         | 11        | 6      | 139,5% | 6      | 139,5%              | 11                 | 100,0%              | 11                                    | 100,0%                             | 11                                                      | 100,0%                                               |
| 007                                                        | Altro materiale non sanitario                                                                    |  |  | 81        | 80        | 87        | 6      | 7,0%   | 6      | 7,0%                | 7                  | 8,2%                | 7                                     | 8,2%                               | 7                                                       | 8,2%                                                 |
| 008                                                        | Articoli tecnici per manutenzione ordinaria                                                      |  |  | 119       | 112       | 120       | 1      | 1,0%   | 1      | 1,0%                | 8                  | 7,0%                | 8                                     | 7,0%                               | 8                                                       | 7,0%                                                 |
| 009                                                        | Altri beni non sanitari a rapida obsolescenza                                                    |  |  | 100       | 110       | 103       | 3      | 2,8%   | 3      | 2,8%                | -7                 | -6,7%               | -7                                    | -6,7%                              | -7                                                      | -6,7%                                                |
| 010                                                        | Prodotti alimentari acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                                |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 011                                                        | Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza acquistato da Aziende Sanitarie della Regione      |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 012                                                        | Combustibili, carburanti e lubrificanti acquistati da Aziende Sanitarie della Regione            |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 013                                                        | Supporti informatici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                               |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 014                                                        | Carta, cancelleria e stampati acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                      |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 015                                                        | Software a rapida obsolescenza acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                     |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 016                                                        | Articoli tecnici per manutenzione ordinaria acquistati da Aziende Sanitarie della Regione        |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 017                                                        | Altro materiale non sanitario acquistato da Aziende Sanitarie della Regione                      |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 018                                                        | Altri beni non sanitari a rapida obsolescenza acquistati da Aziende Sanitarie della Regione      |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 30                                                         | Beni non sanitari finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza                      |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 001                                                        | FRNA - Acquisto beni non sanitari                                                                |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 002                                                        | FRNA - Acquisto beni non sanitari - gestione esterna all'Ausl                                    |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 10                                                         | ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI                                                                     |  |  | 1.016.946 | 1.016.774 | 1.014.879 | -2.067 | -0,2%  | -2.067 | -0,2%               | -1.895             | -0,2%               | -1.895                                | -0,2%                              | -1.895                                                  | -0,2%                                                |
| 01                                                         | Prestazioni di degenza ospedaliera                                                               |  |  | 373.000   | 373.000   | 377.572   | 4.572  | 1,2%   | 4.572  | 1,2%                | 4.572              | 1,2%                | 4.572                                 | 1,2%                               | 4.572                                                   | 1,2%                                                 |
| 001                                                        | Degenza da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti                                       |  |  | 218.073   | 218.073   | 217.982   | -90    | 0,0%   | -90    | 0,0%                | -90                | 0,0%                | -90                                   | 0,0%                               | -90                                                     | 0,0%                                                 |
| 002                                                        | Degenza da Aziende Sanitarie della Regione per residenti                                         |  |  | 20.845    | 20.845    | 20.392    | -452   | -2,2%  | -452   | -2,2%               | -452               | -2,2%               | -452                                  | -2,2%                              | -452                                                    | -2,2%                                                |
| 003                                                        | Degenza da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti                                      |  |  | 14.563    | 14.563    | 14.856    | 293    | 2,0%   | 293    | 2,0%                | 293                | 2,0%                | 293                                   | 2,0%                               | 293                                                     | 2,0%                                                 |
| 004                                                        | Degenza da Aziende Ospedaliere per stranieri                                                     |  |  | 1.094     | 1.094     | 996       | -98    | -9,0%  | -98    | -9,0%               | -98                | -9,0%               | -98                                   | -9,0%                              | -98                                                     | -9,0%                                                |
| 005                                                        | Degenza da Ospedali privati della Regione per residenti                                          |  |  | 70.234    | 70.234    | 70.153    | -81    | -0,1%  | -81    | -0,1%               | -81                | -0,1%               | -81                                   | -0,1%                              | -81                                                     | -0,1%                                                |
| 006                                                        | Degenza da Ospedali privati della Provincia per residenti di altre Regioni                       |  |  | 47.337    | 47.337    | 52.421    | 5.085  | 10,7%  | 5.085  | 10,7%               | 5.084              | 10,7%               | 5.084                                 | 10,7%                              | 5.084                                                   | 10,7%                                                |
| 007                                                        | Degenza in libera professione aziendale (Simil-ALP)                                              |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0,0%   | 0      | 0,0%                | 0                  | 0,0%                | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 009                                                        | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Provincia          |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 010                                                        | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Regione            |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |
| 011                                                        | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti di altre Regioni         |  |  | 0         | 0         | 0         | 0      | 0      | 0      | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                                       | 0,0%                                                 |

|                                                                   |                                                                                                           | CONSENSIVO<br>2010 | PREVENTIVO<br>2011 | CONSENSIVO<br>2011 | VAR. ASS.<br>CONSENSIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSENSIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSENSIVO<br>2011-<br>PREVENTIVO<br>2011 | VAR. %<br>CONSENSIVO<br>PREVENTIVO<br>2011 |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| <b>AZIENDA USL DI BOLOGNA - GESTIONE SOCIO-SANITARIA euro1000</b> |                                                                                                           |                    |                    |                    |                                      |                                   |                                                        |                                            |
| 012                                                               | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per stranieri                                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | -                                 | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 013                                                               | Altre prestazioni di degenza acquistate da Aziende Sanitarie della Regione                                | 469                | 469                | 276                | -194                                 | -41,3%                            | -194                                                   | -41,3%                                     |
| 014                                                               | Altre prestazioni di degenza acquistate da Aziende Sanitarie di altre Regioni                             | 5                  | 5                  | 3                  | -3                                   | -51,5%                            | -3                                                     | -51,5%                                     |
| 015                                                               | Altre prestazioni di degenza acquistate da soggetti privati                                               | 380                | 380                | 493                | 113                                  | 29,6%                             | 113                                                    | 29,6%                                      |
| <b>02</b>                                                         | <b>Prestazioni di specialistica ambulatoriale</b>                                                         | <b>103.831</b>     | <b>103.669</b>     | <b>105.456</b>     | <b>1.625</b>                         | <b>1,6%</b>                       | <b>1.787</b>                                           | <b>1,7%</b>                                |
| 001                                                               | Specialistica da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti                                          | 49.394             | 49.398             | 50.020             | 625                                  | 1,3%                              | 622                                                    | 1,3%                                       |
| 002                                                               | Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per residenti                                            | 4.922              | 4.922              | 4.933              | 12                                   | 0,2%                              | 12                                                     | 0,2%                                       |
| 003                                                               | Specialistica da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti                                         | 6.195              | 6.195              | 7.178              | 983                                  | 15,9%                             | 983                                                    | 15,9%                                      |
| 004                                                               | Specialistica da Aziende Ospedaliere per stranieri                                                        | 153                | 153                | 170                | 17                                   | 11,2%                             | 17                                                     | 11,2%                                      |
| 005                                                               | Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per prestazioni a degenti                                | 2.548              | 2.158              | 2.001              | -547                                 | -21,5%                            | -157                                                   | -7,3%                                      |
| 006                                                               | Altre prestazioni di specialistica da Aziende Sanitarie della Regione                                     | 4.825              | 4.346              | 5.087              | 262                                  | 5,4%                              | 741                                                    | 17,0%                                      |
| 007                                                               | Specialistica da Convenzionati interni                                                                    | 12.868             | 13.230             | 12.663             | -206                                 | -1,6%                             | -567                                                   | -4,3%                                      |
| 011                                                               | Altre prestazioni di specialistica da Convenzionati esterni                                               | 4.277              | 932                | 466                | -3.812                               | -89,1%                            | -467                                                   | -50,1%                                     |
| 012                                                               | Specialistica in libera professione aziendale (Simil-ALP)                                                 | 3.000              | 3.250              | 3.250              | 250                                  | 8,3%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 013                                                               | Oneri per arretrati convenzionati specialisti convenzionati interni                                       | 16                 | 0                  | 25                 | 8                                    | 49,3%                             | 25                                                     | 100,0%                                     |
| 014                                                               | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Provincia             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 015                                                               | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Regione               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 016                                                               | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti di altre Regioni            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 017                                                               | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per stranieri                             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 018                                                               | Specialistica da Convenzionati esterni della Regione per residenti                                        | 8.078              | 11.251             | 11.183             | 3.106                                | 38,4%                             | -68                                                    | -0,6%                                      |
| 019                                                               | Specialistica da Ospedali privati della Regione per residenti                                             | 6.552              | 6.832              | 6.814              | 262                                  | 4,0%                              | -18                                                    | -0,3%                                      |
| 020                                                               | Specialistica da Convenzionati esterni per prestazioni a degenti                                          | 117                | 117                | 118                | 0                                    | 0,4%                              | 0                                                      | 0,4%                                       |
| 021                                                               | Specialistica da Ospedali privati per prestazioni a degenti                                               | 61                 | 61                 | 48                 | -13                                  | -20,8%                            | -13                                                    | -20,8%                                     |
| 022                                                               | Altre prestazioni di specialistica da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                  | 212                | 212                | 238                | 27                                   | 12,6%                             | 27                                                     | 12,6%                                      |
| 023                                                               | Specialistica da Ospedali Privati della Provincia per residenti di altre Regioni                          | 476                | 476                | 738                | 262                                  | 55,0%                             | 262                                                    | 55,0%                                      |
| 024                                                               | Specialistica da Convenzionati esterni della Provincia per residenti di altre Regioni                     | 136                | 136                | 525                | 389                                  | 285,4%                            | 389                                                    | 285,4%                                     |
| <b>025</b>                                                        | <b>Altre prestazioni di specialistica per stranieri</b>                                                   |                    |                    | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| <b>03</b>                                                         | <b>Somministrazione farmaci</b>                                                                           | <b>32.342</b>      | <b>33.732</b>      | <b>36.004</b>      | <b>3.662</b>                         | <b>11,3%</b>                      | <b>2.272</b>                                           | <b>6,7%</b>                                |
| 001                                                               | Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti                               | 28.042             | 29.432             | 31.321             | 3.278                                | 11,7%                             | 1.889                                                  | 6,4%                                       |
| 002                                                               | Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie della Regione per residenti                                 | 2.757              | 2.757              | 2.726              | -31                                  | -1,1%                             | -31                                                    | -1,1%                                      |
| 003                                                               | Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti                              | 1.543              | 1.543              | 1.957              | 414                                  | 26,8%                             | 414                                                    | 26,8%                                      |
| 004                                                               | Somministrazione farmaci da Aziende Ospedaliere per stranieri                                             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 005                                                               | Somministrazione farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Provincia  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | -                                 | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 006                                                               | Somministrazione farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Regione    | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | -                                 | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 007                                                               | Somministrazione farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti di altre Regioni | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | -                                 | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 008                                                               | Somministrazione farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per stranieri                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | -                                 | 0                                                      | 0,0%                                       |
| <b>04</b>                                                         | <b>Assistenza farmaceutica</b>                                                                            | <b>160.570</b>     | <b>155.046</b>     | <b>148.399</b>     | <b>-12.171</b>                       | <b>-7,6%</b>                      | <b>-6.647</b>                                          | <b>-4,3%</b>                               |
| 001                                                               | Assistenza farmaceutica da Farmacie private                                                               | 132.270            | 127.640            | 122.328            | -9.942                               | -7,5%                             | -5.312                                                 | -4,2%                                      |
| 002                                                               | Assistenza farmaceutica da Farmacie Comunali                                                              | 25.556             | 24.661             | 23.599             | -1.957                               | -7,7%                             | -1.063                                                 | -4,3%                                      |
| 003                                                               | Assistenza farmaceutica da Aziende Sanitarie della Regione per residenti                                  | 2.122              | 2.122              | 1.760              | -362                                 | -17,1%                            | -362                                                   | -17,1%                                     |
| 004                                                               | Assistenza farmaceutica da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti                               | 622                | 622                | 713                | 91                                   | 14,6%                             | 91                                                     | 14,6%                                      |
| <b>05</b>                                                         | <b>Medicina di base e pediatria</b>                                                                       | <b>91.587</b>      | <b>93.404</b>      | <b>91.142</b>      | <b>-445</b>                          | <b>-0,5%</b>                      | <b>-2.262</b>                                          | <b>-2,4%</b>                               |
| 001                                                               | Medicina di base                                                                                          | 74.521             | 75.945             | 74.097             | -424                                 | -0,6%                             | -1.848                                                 | -2,4%                                      |
| 002                                                               | Medicina di base e pediatria da Aziende Sanitarie della Regione per residenti                             | 301                | 301                | 329                | 28                                   | 9,4%                              | 28                                                     | 9,4%                                       |
| 003                                                               | Medicina di base e pediatria da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti                          | 172                | 172                | 203                | 31                                   | 17,9%                             | 31                                                     | 17,9%                                      |
| 004                                                               | Pediatri di libera scelta                                                                                 | 15.170             | 15.707             | 15.289             | 118                                  | 0,8%                              | -418                                                   | -2,7%                                      |
| 005                                                               | Oneri per arretrati convenzionati medici di base e pediatri di libera scelta                              | 165                | 0                  | 0                  | -165                                 | -100,0%                           | 0                                                      | 0,0%                                       |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA - GESTIONE SOCIO-SANITARIA |                                                                                                                                             | euro\1000 |  | CONSUNTIVO<br>2010 | PREVENTIVO<br>2011 | CONSUNTIVO<br>2011 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-<br>PREVENTIVO<br>2011 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>PREVENTIVO<br>2011 |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 006                                               | Medicina dei servizi territoriali                                                                                                           |           |  | 1.258              | 1.279              | 1.225              | -33                                  | -2,6%                             | -54                                                    | -4,2%                                      |
| <b>06</b>                                         | <b>Continuità assistenziale e medici dell'emergenza</b>                                                                                     |           |  | <b>7.201</b>       | <b>7.244</b>       | <b>7.048</b>       | <b>-151</b>                          | <b>-2,1%</b>                      | <b>-196</b>                                            | <b>-2,7%</b>                               |
| 001                                               | Continuità assistenziale                                                                                                                    |           |  | 6.350              | 6.485              | 6.329              | -21                                  | -0,3%                             | -156                                                   | -2,4%                                      |
| 002                                               | Medici dell'emergenza                                                                                                                       |           |  | 839                | 759                | 719                | -120                                 | -14,3%                            | -40                                                    | -5,3%                                      |
| 003                                               | Oneri per arretrati convenzioni medici di continuità assistenziale e dell'emergenza                                                         |           |  | 12                 | 0                  | 0                  | -12                                  | -100,0%                           | 0                                                      | 0,0%                                       |
| <b>07</b>                                         | <b>Assistenza protesica</b>                                                                                                                 |           |  | <b>14.777</b>      | <b>14.797</b>      | <b>15.419</b>      | <b>642</b>                           | <b>4,3%</b>                       | <b>622</b>                                             | <b>4,2%</b>                                |
| 001                                               | Assistenza protesica da farmacie ed aziende private                                                                                         |           |  | 14.588             | 14.604             | 15.184             | 595                                  | 4,1%                              | 579                                                    | 4,0%                                       |
| 002                                               | Assistenza protesica da farmacie e aziende pubbliche                                                                                        |           |  | 189                | 193                | 235                | 46                                   | 24,5%                             | 42                                                     | 22,0%                                      |
| 003                                               | Assistenza protesica da Aziende Sanitarie della Regione                                                                                     |           |  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| <b>08</b>                                         | <b>Assistenza integrativa e ossigenoterapia</b>                                                                                             |           |  | <b>10.277</b>      | <b>10.646</b>      | <b>11.699</b>      | <b>1.421</b>                         | <b>13,8%</b>                      | <b>1.053</b>                                           | <b>9,9%</b>                                |
| 003                                               | Assistenza integrativa da Aziende Sanitarie della Regione                                                                                   |           |  | 16                 | 16                 | 56                 | 40                                   | 244,5%                            | 40                                                     | 244,5%                                     |
| 004                                               | Assistenza integrativa da farmacie e aziende private                                                                                        |           |  | 2.721              | 3.047              | 3.348              | 628                                  | 23,1%                             | 301                                                    | 9,9%                                       |
| 005                                               | Assistenza integrativa da farmacie e aziende pubbliche                                                                                      |           |  | 279                | 321                | 270                | -9                                   | -3,2%                             | -51                                                    | -15,9%                                     |
| 006                                               | Ossigenoterapia da farmacie e aziende private                                                                                               |           |  | 7.261              | 7.261              | 8.024              | 763                                  | 10,5%                             | 763                                                    | 10,5%                                      |
| 007                                               | Ossigenoterapia da farmacie e aziende pubbliche                                                                                             |           |  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| <b>09</b>                                         | <b>Assistenza termale</b>                                                                                                                   |           |  | <b>4.490</b>       | <b>4.552</b>       | <b>4.225</b>       | <b>-265</b>                          | <b>-5,9%</b>                      | <b>-327</b>                                            | <b>-7,2%</b>                               |
| 001                                               | Assistenza termale da strutture termali per residenti                                                                                       |           |  | 3.019              | 3.081              | 2.797              | -222                                 | -7,4%                             | -284                                                   | -9,2%                                      |
| 002                                               | Assistenza termale da strutture termali per residenti di altre Regioni                                                                      |           |  | 772                | 772                | 699                | -72                                  | -9,4%                             | -72                                                    | -9,4%                                      |
| 003                                               | Assistenza termale da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti                                                                      |           |  | 699                | 699                | 728                | 29                                   | 4,2%                              | 29                                                     | 4,2%                                       |
| <b>10</b>                                         | <b>Rette</b>                                                                                                                                |           |  | <b>20.533</b>      | <b>20.536</b>      | <b>21.303</b>      | <b>770</b>                           | <b>3,8%</b>                       | <b>767</b>                                             | <b>3,7%</b>                                |
| 003                                               | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali pubbliche                                                                               |           |  | 302                | 454                | 442                | 140                                  | 46,3%                             | -11                                                    | -2,5%                                      |
| 004                                               | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali private                                                                                 |           |  | 19.640             | 19.488             | 20.150             | 510                                  | 2,6%                              | 661                                                    | 3,4%                                       |
| 005                                               | Rette per assistenza psichiatrica presso strutture residenziali e semiresidenziali private                                                  |           |  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 006                                               | Rette per assistenza riabilitativa (ex art. 26) in strutture residenziali e semiresidenziali private                                        |           |  | 510                | 513                | 531                | 21                                   | 4,2%                              | 18                                                     | 3,5%                                       |
| 008                                               | Rette per assistenza presso strutture residenziali e centri diurni di proprietà di Aziende Sanitarie della Regione                          |           |  | 81                 | 81                 | 180                | 99                                   | 122,3%                            | 99                                                     | 122,3%                                     |
| 009                                               | Rette per assistenza psichiatrica presso strutture residenziali e semiresidenziali di Aziende Sanitarie della Regione                       |           |  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | -                                 | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 010                                               | Rette per assistenza riabilitativa (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali di Aziende Sanitarie della Regione |           |  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | -                                 | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 011                                               | Rette per assistenza riabilitativa (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali pubbliche                          |           |  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | -                                 | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 012                                               | Rette per assistenza riabilitativa (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali private                            |           |  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | -                                 | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 013                                               | Rette per assistenza psichiatrica presso strutture residenziali e semiresidenziali pubbliche                                                |           |  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | -                                 | 0                                                      | 0,0%                                       |
| <b>11</b>                                         | <b>Servizi sanitari e riabilitativi</b>                                                                                                     |           |  | <b>28.293</b>      | <b>27.027</b>      | <b>27.662</b>      | <b>-631</b>                          | <b>-2,2%</b>                      | <b>634</b>                                             | <b>2,3%</b>                                |
| 001                                               | Rimborsi a strutture residenziali e centri diurni pubblici per assistenza sanitaria                                                         |           |  | 8.721              | 8.664              | 8.534              | -187                                 | -2,1%                             | -130                                                   | -1,5%                                      |
| 002                                               | Rimborsi a strutture residenziali e centri diurni privati per assistenza sanitaria                                                          |           |  | 8.677              | 8.572              | 8.886              | 209                                  | 2,4%                              | 314                                                    | 3,7%                                       |
| 003                                               | Oneri per la gestione di strutture residenziali e centri diurni aziendali                                                                   |           |  | 884                | 867                | 2.033              | 1.149                                | 130,1%                            | 1.166                                                  | 134,4%                                     |
| 004                                               | Oneri per assistenza domiciliare                                                                                                            |           |  | 1.928              | 1.928              | 1.869              | -59                                  | -3,1%                             | -59                                                    | -3,1%                                      |
| 005                                               | Oneri per prestazioni diverse da Enti pubblici                                                                                              |           |  | 839                | 177                | 803                | -36                                  | -4,3%                             | 627                                                    | 354,4%                                     |
| 006                                               | Oneri per prestazioni diverse da privati                                                                                                    |           |  | 818                | 791                | 775                | -42                                  | -5,2%                             | -16                                                    | -2,1%                                      |
| 007                                               | Prestazioni infermieristiche e tecnico-sanitarie da pubblico                                                                                |           |  | 2                  | 2                  | 0                  | -2                                   | -100,0%                           | -2                                                     | -100,0%                                    |
| 008                                               | Prestazioni infermieristiche e tecnico-sanitarie da privato                                                                                 |           |  | 6.046              | 5.860              | 4.710              | -1.336                               | -22,1%                            | -1.150                                                 | -19,6%                                     |
| 009                                               | Prestazioni riabilitative (ex art. 26) in strutture residenziali e semiresidenziali private                                                 |           |  | 289                | 78                 | 20                 | -269                                 | -93,0%                            | -58                                                    | -74,2%                                     |
| 010                                               | Rimborsi a strutture residenziali e centri diurni di proprietà di Aziende Sanitarie della Regione per assistenza sanitaria                  |           |  | 90                 | 90                 | 32                 | -58                                  | -64,5%                            | -58                                                    | -64,5%                                     |
| 011                                               | Prestazioni riabilitative (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali di Aziende Sanitarie della Regione          |           |  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 012                                               | Prestazioni riabilitative (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali pubbliche                                   |           |  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA - GESTIONE SOCIO-SANITARIA      euro\1000                                                                |                    |                    |                    |                                      |                                   |                                                        |                                            |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--|--|
|                                                                                                                                 | CONSENSIVO<br>2010 | PREVENTIVO<br>2011 | CONSENSIVO<br>2011 | VAR. ASS.<br>CONSENSIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSENSIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSENSIVO<br>2011-<br>PREVENTIVO<br>2011 | VAR. %<br>CONSENSIVO<br>PREVENTIVO<br>2011 |  |  |
| 013    Prestazioni riabilitative (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali private                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |  |  |
| 12 <b>Trasporti sanitari</b>                                                                                                    | 29.274             | 28.383             | 29.168             | -105                                 | -0,4%                             | 785                                                    | 2,8%                                       |  |  |
| 001    Trasporti da Aziende Sanitarie extra-RED (mobilità passiva)                                                              | 306                | 306                | 278                | -28                                  | -9,0%                             | -28                                                    | -9,0%                                      |  |  |
| 002    Trasporti per l'emergenza da Aziende Sanitarie RED                                                                       | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |  |  |
| 003    Trasporti per l'emergenza da privato                                                                                     | 6.451              | 6.551              | 6.615              | 164                                  | 2,5%                              | 64                                                     | 1,0%                                       |  |  |
| 004    Trasporto degenti da Aziende Sanitarie RED                                                                               | 1                  | 1                  | 0                  | -1                                   | -100,0%                           | -1                                                     | -100,0%                                    |  |  |
| 005    Trasporto degenti da privato                                                                                             | 5.674              | 4.541              | 5.058              | -616                                 | -10,9%                            | 517                                                    | 11,4%                                      |  |  |
| 006    Elisoccorso                                                                                                              | 10.430             | 10.430             | 10.841             | 411                                  | 3,9%                              | 411                                                    | 3,9%                                       |  |  |
| 007    Altri trasporti da privato                                                                                               | 4.738              | 4.881              | 4.728              | -10                                  | -0,2%                             | -153                                                   | -3,1%                                      |  |  |
| 008    Trasporti per l'emergenza da altri soggetti pubblici                                                                     | 1.672              | 1.672              | 1.648              | -24                                  | -1,4%                             | -24                                                    | -1,4%                                      |  |  |
| 009    Altri trasporti da pubblico                                                                                              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |  |  |
| 010    Trasporto degenti da altri soggetti pubblici                                                                             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |  |  |
| 13 <b>Consulenze sanitarie</b>                                                                                                  | 2.507              | 2.507              | 2.104              | -403                                 | -16,1%                            | -403                                                   | -16,1%                                     |  |  |
| 001    Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione                                                                  | 1.523              | 1.523              | 1.447              | -77                                  | -5,0%                             | -77                                                    | -5,0%                                      |  |  |
| 002    Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                                               | 30                 | 30                 | 13                 | -17                                  | -56,8%                            | -17                                                    | -56,8%                                     |  |  |
| 003    Consulenze sanitarie da Enti Pubblici                                                                                    | 181                | 181                | 183                | 2                                    | 1,1%                              | 2                                                      | 1,1%                                       |  |  |
| 004    Consulenze sanitarie da privato                                                                                          | 772                | 772                | 462                | -311                                 | -40,2%                            | -311                                                   | -40,2%                                     |  |  |
| 14 <b>Attività libero professionale</b>                                                                                         | 14.899             | 14.899             | 14.181             | -718                                 | -4,8%                             | -718                                                   | -4,8%                                      |  |  |
| 001    Degenza ospedaliera                                                                                                      | 3.393              | 3.393              | 3.021              | -373                                 | -11,0%                            | -373                                                   | -11,0%                                     |  |  |
| 002    Specialistica ambulatoriale                                                                                              | 11.431             | 11.431             | 11.045             | -386                                 | -3,4%                             | -386                                                   | -3,4%                                      |  |  |
| 003    Prestazioni di Sanità Pubblica                                                                                           | 74                 | 74                 | 116                | 41                                   | 55,1%                             | 41                                                     | 55,1%                                      |  |  |
| 15 <b>Lavoro interinale e collaborazioni sanitarie</b>                                                                          | 6.227              | 5.761              | 6.273              | 46                                   | 0,7%                              | 512                                                    | 8,9%                                       |  |  |
| 001    Lavoro interinale                                                                                                        | 1.696              | 1.696              | 2.297              | 601                                  | 35,4%                             | 601                                                    | 35,4%                                      |  |  |
| 002    Collaborazioni coordinate e continuative                                                                                 | 74                 | 70                 | 69                 | -5                                   | -6,7%                             | -1                                                     | -0,9%                                      |  |  |
| 003    Altre forme di lavoro autonomo                                                                                           | 3.342              | 2.890              | 2.732              | -610                                 | -18,2%                            | -158                                                   | -5,5%                                      |  |  |
| 004    Borse di studio                                                                                                          | 1.058              | 1.049              | 1.105              | 46                                   | 4,4%                              | 55                                                     | 5,3%                                       |  |  |
| 005    Altro                                                                                                                    | 56                 | 56                 | 70                 | 14                                   | 24,9%                             | 14                                                     | 24,9%                                      |  |  |
| 16 <b>Altri servizi sanitari</b>                                                                                                | 15.008             | 15.680             | 18.219             | 3.211                                | 21,4%                             | 2.539                                                  | 16,2%                                      |  |  |
| 001    Raccolta e lavorazione plasma                                                                                            | 10.494             | 11.060             | 11.534             | 1.040                                | 9,9%                              | 474                                                    | 4,3%                                       |  |  |
| 002    Sterilizzazione, sanificazione e disinfestazione                                                                         | 153                | 190                | 174                | 21                                   | 13,7%                             | -16                                                    | -8,5%                                      |  |  |
| 003    Commissioni sanitarie                                                                                                    | 115                | 115                | 447                | 331                                  | 287,1%                            | 331                                                    | 287,1%                                     |  |  |
| 004    Studi, ricerche e documentazioni                                                                                         | 128                | 128                | 0                  | -128                                 | -99,6%                            | -128                                                   | -99,6%                                     |  |  |
| 005    Consulenze sanitarie svolte da personale dipendente                                                                      | 1.022              | 1.022              | 1.338              | 316                                  | 30,9%                             | 316                                                    | 30,9%                                      |  |  |
| 006    Assistenza sanitaria prestata da personale religioso                                                                     | 269                | 269                | 268                | -1                                   | -0,3%                             | -1                                                     | -0,3%                                      |  |  |
| 007    Altri servizi sanitari da privato                                                                                        | 810                | 880                | 817                | 7                                    | 0,9%                              | -63                                                    | -7,1%                                      |  |  |
| 008    Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della Regione                                                                | 2.016              | 2.015              | 2.969              | 953                                  | 47,3%                             | 954                                                    | 47,3%                                      |  |  |
| 009    Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                                             | 0                  | 0                  | 13                 | 13                                   | 100,0%                            | 13                                                     | 100,0%                                     |  |  |
| 010    Prestazioni sanitarie acquistate in mobilità internazionale                                                              | 0                  | 0                  | 659                | 659                                  | 100,0%                            | 659                                                    | 100,0%                                     |  |  |
| 011    Altri servizi sanitari da altri Enti Pubblici                                                                            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |  |  |
| 012    Servizi di service sanitari                                                                                              |                    |                    |                    | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |  |  |
| 17 <b>Assegni, sussidi e contributi</b>                                                                                         | 7.825              | 7.463              | 6.970              | -856                                 | -10,9%                            | -494                                                   | -6,6%                                      |  |  |
| 001    Indennizzi agli emotrasfusi                                                                                              | 2.993              | 2.993              | 2.538              | -455                                 | -15,2%                            | -455                                                   | -15,2%                                     |  |  |
| 002    Contributi ad enti ed associazioni                                                                                       | 2.111              | 1.730              | 1.779              | -331                                 | -15,7%                            | 50                                                     | 2,9%                                       |  |  |
| 003    Rimborsi ad assistiti per ricoveri all'estero                                                                            | 294                | 274                | 138                | -156                                 | -53,2%                            | -137                                                   | -49,8%                                     |  |  |
| 005    Altri assegni e sussidi                                                                                                  | 271                | 309                | 153                | -118                                 | -43,5%                            | -156                                                   | -50,4%                                     |  |  |
| 006    Borse lavoro                                                                                                             | 1.449              | 1.450              | 1.538              | 89                                   | 6,1%                              | 88                                                     | 6,0%                                       |  |  |
| 007    Rimborsi ad assistiti per altra assistenza sanitaria                                                                     | 663                | 663                | 731                | 68                                   | 10,2%                             | 68                                                     | 10,2%                                      |  |  |
| 008    Indennità di abbattimento animali infetti                                                                                | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |  |  |
| 009    Trasferimenti per attività veterinaria                                                                                   | 45                 | 45                 | 93                 | 48                                   | 107,2%                            | 48                                                     | 107,2%                                     |  |  |
| 30 <b>Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza</b>                           | 74.711             | 77.884             | 75.825             | 1.114                                | 1,5%                              | -2.058                                                 | -2,6%                                      |  |  |
| 001    FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture residenziali di Aziende Sanitarie della Regione | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |  |  |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA - GESTIONE SOCIO-SANITARIA euro1000 |                                                                                                                              | CONSUNTIVO<br>2010 | PREVENTIVO<br>2011 | CONSUNTIVO<br>2011 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-<br>PREVENTIVO<br>2011 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-<br>PREVENTIVO<br>2011 |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 002                                                        | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture residenziali pubbliche                              | 17.228             | 18.939             | 17.284             | 56                                   | 0,3%                              | -1.655                                                 | -8,7%                                               |
| 003                                                        | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture residenziali private                                | 17.147             | 17.996             | 17.748             | 602                                  | 3,5%                              | -247                                                   | -1,4%                                               |
| 004                                                        | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture residenziali - gestione esterna all'Ausl            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                                |
| 011                                                        | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso centri diurni di Aziende Sanitarie della Regione              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                                |
| 012                                                        | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso centri diurni pubblici                                        | 1.764              | 1.764              | 2.019              | 255                                  | 14,5%                             | 255                                                    | 14,5%                                               |
| 013                                                        | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso centri diurni privati                                         | 335                | 335                | 524                | 189                                  | 56,5%                             | 189                                                    | 56,5%                                               |
| 014                                                        | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso centri diurni - gestione esterna all'Ausl                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                                |
| 021                                                        | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per piani di sostegno individualizzati                                                      | 647                | 647                | 998                | 352                                  | 54,3%                             | 352                                                    | 54,3%                                               |
| 022                                                        | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per piani di sostegno individualizzati - gestione esterna all'Ausl                          | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                                |
| 023                                                        | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per Assistenza Domiciliare Integrata                                                        | 4.223              | 4.523              | 4.230              | 7                                    | 0,2%                              | -293                                                   | -6,5%                                               |
| 024                                                        | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per Assistenza Domiciliare Integrata - gestione esterna all'Ausl                            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                                |
| 031                                                        | FRNA - Oneri per assistenza gravissime disabilità acquisite presso strutture residenziali di Aziende Sanitarie della Regione | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                                |
| 032                                                        | FRNA - Oneri per assistenza gravissime disabilità acquisite presso strutture residenziali pubbliche                          | 833                | 833                | 939                | 106                                  | 12,7%                             | 106                                                    | 12,7%                                               |
| 033                                                        | FRNA - Oneri per assistenza gravissime disabilità acquisite presso strutture residenziali private                            | 226                | 226                | 338                | 111                                  | 49,2%                             | 111                                                    | 49,2%                                               |
| 034                                                        | FRNA - Oneri per assistenza gravissime disabilità acquisite presso strutture residenziali - gestione esterna all'Ausl        | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                                |
| 041                                                        | FRNA - Oneri per assistenza domiciliare a disabili da pubblico                                                               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                                |
| 042                                                        | FRNA - Oneri per assistenza domiciliare a disabili da privato                                                                | 3.381              | 3.381              | 2.277              | -1.104                               | -32,7%                            | -1.104                                                 | -32,7%                                              |
| 043                                                        | FRNA - Oneri per assistenza domiciliare a disabili - gestione esterna all'Ausl                                               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                                |
| 051                                                        | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo anziani presso strutture residenziali di Aziende Sanitarie della Regione            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                                |
| 052                                                        | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo anziani presso strutture residenziali pubbliche                                     | 812                | 812                | 718                | -93                                  | -11,5%                            | -93                                                    | -11,5%                                              |
| 053                                                        | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo anziani presso strutture residenziali private                                       | 2.125              | 2.125              | 2.246              | 122                                  | 5,7%                              | 122                                                    | 5,7%                                                |
| 054                                                        | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo anziani presso strutture residenziali - gestione esterna all'Ausl                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                                |
| 061                                                        | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo anziani presso strutture semiresidenziali di Aziende Sanitarie della Regione        | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                                |
| 062                                                        | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo anziani presso strutture semiresidenziali pubbliche                                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                                |
| 063                                                        | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo anziani presso strutture semiresidenziali private                                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                                |
| 064                                                        | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo anziani presso strutture semiresidenziali - gestione esterna all'Ausl               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                                |
| 071                                                        | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo disabili strutture residenziali di Aziende Sanitarie della Regione                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                                |
| 072                                                        | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo disabili presso strutture residenziali pubbliche                                    | 68                 | 68                 | 63                 | -5                                   | -7,3%                             | -5                                                     | -7,3%                                               |
| 073                                                        | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo disabili presso strutture residenziali private                                      | 236                | 236                | 338                | 102                                  | 43,0%                             | 102                                                    | 43,0%                                               |
| 074                                                        | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo disabili presso strutture residenziali - gestione esterna all'Ausl                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                                |
| 081                                                        | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo disabili presso strutture semiresidenziali di Aziende Sanitarie della Regione       | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                                |



| AZIENDA USL DI BOLOGNA - GESTIONE SOCIO-SANITARIA euro1000 |                                                                                                                                                                                                     | CONSUNTIVO<br>2010 | PREVENTIVO<br>2011 | CONSUNTIVO<br>2011 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>PREVENTIVO<br>2011 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>PREVENTIVO<br>2011 |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 082                                                        | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo disabili presso strutture semiresidenziali pubbliche                                                                                                       | 4                  | 4                  | 0                  | -4                                   | -100,0%                           | -4                                            | -100,0%                                    |
| 083                                                        | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo disabili presso strutture semiresidenziali private                                                                                                         | 38                 | 38                 | 32                 | -6                                   | -16,1%                            | -6                                            | -16,1%                                     |
| 084                                                        | FRNA - Oneri per accoglienza di sollievo disabili presso strutture semiresidenziali - gestione esterna all'Ausl                                                                                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 091                                                        | FRNA - Rette per assistenza disabili presso centri socio-riabilitativi residenziali di Aziende Sanitarie della Regione                                                                              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 092                                                        | FRNA - Rette per assistenza disabili presso centri socio-riabilitativi residenziali pubblici                                                                                                        | 1.153              | 1.253              | 678                | -476                                 | -41,2%                            | -576                                          | -45,9%                                     |
| 093                                                        | FRNA - Rette per assistenza disabili presso centri socio-riabilitativi residenziali privati                                                                                                         | 6.423              | 6.423              | 4.265              | -2.158                               | -33,6%                            | -2.158                                        | -33,6%                                     |
| 094                                                        | FRNA - Rette per assistenza disabili presso centri socio-riabilitativi residenziali - gestione esterna all'Ausl                                                                                     | 5.030              | 5.036              | 4.476              | -555                                 | -11,0%                            | -561                                          | -11,1%                                     |
| 101                                                        | FRNA - Rette per assistenza disabili presso strutture residenziali a minore intensità assistenziale (comunità alloggio, gruppi appartamento, residenze protette) di Aziende Sanitarie della Regione | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 102                                                        | FRNA - Rette per assistenza disabili presso strutture residenziali a minore intensità assistenziale (comunità alloggio, gruppi appartamento, residenze protette) pubbliche                          | 0                  | 0                  | 179                | 179                                  | 100,0%                            | 179                                           | 0,0%                                       |
| 103                                                        | FRNA - Rette per assistenza disabili presso strutture residenziali a minore intensità assistenziale (comunità alloggio, gruppi appartamento, residenze protette) private                            | 1.856              | 2.056              | 4.466              | 2.610                                | 140,7%                            | 2.410                                         | 117,3%                                     |
| 104                                                        | FRNA - Rette per assistenza disabili presso strutture residenziali a minore intensità assistenziale (comunità alloggio, gruppi appartamento, residenze protette) - gestione esterna all'Ausl        | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 111                                                        | FRNA - Rette per assistenza disabili presso strutture semiresidenziali (centri socio-riabilitativi diurni) di Aziende Sanitarie della Regione                                                       | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 112                                                        | FRNA - Rette per assistenza disabili presso strutture semiresidenziali (centri socio-riabilitativi diurni) pubbliche                                                                                | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 113                                                        | FRNA - Rette per assistenza disabili presso strutture semiresidenziali (centri socio-riabilitativi diurni) private                                                                                  | 4.205              | 4.211              | 4.544              | 339                                  | 8,1%                              | 333                                           | 7,9%                                       |
| 114                                                        | FRNA - Rette per assistenza disabili presso strutture semiresidenziali (centri socio-riabilitativi diurni) - gestione esterna all'Ausl                                                              | 4.441              | 4.441              | 5.161              | 720                                  | 16,2%                             | 720                                           | 16,2%                                      |
| 121                                                        | FRNA - Rette per disabili presso strutture diurne socio-lavorative                                                                                                                                  | 2.536              | 2.536              | 2.301              | -235                                 | -9,3%                             | -235                                          | -9,3%                                      |
| 122                                                        | FRNA - Rette per disabili presso strutture diurne socio-lavorative - gestione esterna all'Ausl                                                                                                      | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 31                                                         | <b>Servizi Assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza</b>                                                                                                              | <b>3.110</b>       | <b>3.060</b>       | <b>3.940</b>       | <b>830</b>                           | <b>26,7%</b>                      | <b>880</b>                                    | <b>28,8%</b>                               |
| 001                                                        | FRNA - Acquisto di servizi per la realizzazione di interventi di sostegno delle reti sociali e di prevenzione per anziani e disabili                                                                | 1.527              | 1.477              | 1.613              | 85                                   | 5,6%                              | 135                                           | 9,2%                                       |
| 002                                                        | FRNA - Acquisto di servizi per la realizzazione di interventi di sostegno delle reti sociali e di prevenzione per anziani e disabili - gestione esterna all'Ausl                                    | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 011                                                        | FRNA - Acquisto di servizi per la realizzazione di piani individuali di sostegno a domicilio per anziani e disabili                                                                                 | 494                | 494                | 927                | 432                                  | 87,4%                             | 432                                           | 87,4%                                      |
| 012                                                        | FRNA - Acquisto di servizi per la realizzazione di piani individuali di sostegno a domicilio per anziani e disabili - gestione esterna all'Ausl                                                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 021                                                        | FRNA - Acquisto di servizi per la realizzazione del programma di emersione e qualificazione delle assistenti familiari                                                                              | 71                 | 71                 | 74                 | 3                                    | 4,1%                              | 3                                             | 4,1%                                       |
| 022                                                        | FRNA - Acquisto di servizi per la realizzazione del programma di emersione e qualificazione delle assistenti familiari - gestione esterna all'Ausl                                                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 031                                                        | FRNA - Acquisto di servizi finalizzati al sistema di presa in carico e accompagnamento per anziani e disabili                                                                                       | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 032                                                        | FRNA - Acquisto di servizi finalizzati al sistema di presa in carico e accompagnamento per anziani e disabili - gestione esterna all'Ausl                                                           | 240                | 240                | 279                | 39                                   | 16,4%                             | 39                                            | 16,4%                                      |
| 041                                                        | FRNA - Acquisto di altri servizi                                                                                                                                                                    | 777                | 777                | 1.047              | 270                                  | 34,8%                             | 270                                           | 34,8%                                      |
| 042                                                        | FRNA - Acquisto di altri servizi - gestione esterna all'Ausl                                                                                                                                        | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 32                                                         | <b>Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza</b>                                                                                                               | <b>16.485</b>      | <b>17.485</b>      | <b>12.271</b>      | <b>-4.213</b>                        | <b>-25,6%</b>                     | <b>-5.213</b>                                 | <b>-29,8%</b>                              |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA - GESTIONE SOCIO-SANITARIA euro\1000 |                                                                                                                                                              |         |         |         |       |        |        |       |        | CONSUMITIVO<br>2010 | PREVENTIVO<br>2011 | CONSUMITIVO<br>2011 | VAR. ASS.<br>CONSUMITIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUMITIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUMITIVO<br>PREVENTIVO<br>2011 | VAR. %<br>CONSUMITIVO<br>PREVENTIVO<br>2011 |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|-------|--------|--------|-------|--------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 001                                                         | FRNA - Assegni di cura anziani                                                                                                                               |         |         |         |       | 12.735 | 13.735 | 8.476 | -4.259 |                     |                    |                     |                                       | -33,4%                             | -5.259                                         | -38,3%                                      |
| 012                                                         | FRNA - Assegni di cura anziani - gestione esterna all'Ausl                                                                                                   |         |         |         |       | 0      | 0      | 0     | 0      |                     |                    |                     |                                       | 0,0%                               | 0                                              | 0,0%                                        |
| 011                                                         | FRNA - Assegni di cura disabili                                                                                                                              |         |         |         |       | 708    | 708    | 1.000 | 291    |                     |                    |                     |                                       | 41,1%                              | 291                                            | 41,1%                                       |
| 012                                                         | FRNA - Assegni di cura disabili - gestione esterna all'Ausl                                                                                                  |         |         |         |       | 0      | 0      | 0     | 0      |                     |                    |                     |                                       | 0,0%                               | 0                                              | 0,0%                                        |
| 021                                                         | FRNA - Assegni di cura gravissime disabilità acquisite                                                                                                       |         |         |         |       | 567    | 567    | 645   | 78     |                     |                    |                     |                                       | 13,8%                              | 78                                             | 13,8%                                       |
| 022                                                         | FRNA - Assegni di cura gravissime disabilità acquisite - gestione esterna all'Ausl                                                                           |         |         |         |       | 0      | 0      | 0     | 0      |                     |                    |                     |                                       | 0,0%                               | 0                                              | 0,0%                                        |
| 031                                                         | FRNA - Contributi per l'adattamento dell'ambiente domestico                                                                                                  |         |         |         |       | 65     | 65     | 270   | 205    |                     |                    |                     |                                       | 317,4%                             | 205                                            | 317,4%                                      |
| 032                                                         | FRNA - Contributi per l'adattamento dell'ambiente domestico - gestione esterna all'Ausl                                                                      |         |         |         |       | 0      | 0      | 0     | 0      |                     |                    |                     |                                       | 0,0%                               | 0                                              | 0,0%                                        |
| 041                                                         | FRNA - Altri contributi                                                                                                                                      |         |         |         |       | 2.410  | 2.410  | 1.880 | -529   |                     |                    |                     |                                       | -22,0%                             | -529                                           | -22,0%                                      |
| 042                                                         | FRNA - Altri contributi - gestione esterna all'Ausl                                                                                                          |         |         |         |       | 0      | 0      | 0     | 0      |                     |                    |                     |                                       | 0,0%                               | 0                                              | 0,0%                                        |
| 38                                                          | Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza  |         |         |         |       | 0      | 0      | 0     | 0      |                     |                    |                     |                                       | -                                  | 0                                              | 0,0%                                        |
| 001                                                         | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture diurne e residenziali a gestione diretta dell'azienda                               |         |         |         |       | 0      | 0      | 0     | 0      |                     |                    |                     |                                       | -                                  | 0                                              | 0,0%                                        |
| 39                                                          | Oneri a rilievo sanitario per assistenza disabili presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza |         |         |         |       | 0      | 0      | 0     | 0      |                     |                    |                     |                                       | -                                  | 0                                              | 0,0%                                        |
| 001                                                         | FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza disabili presso strutture diurne e residenziali a gestione diretta dell'azienda                              |         |         |         |       | 0      | 0      | 0     | 0      |                     |                    |                     |                                       | -                                  | 0                                              | 0,0%                                        |
| 11                                                          | ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI                                                                                                                             | 115.428 | 118.282 | 116.773 | 1.345 | 22.205 | 733    |       |        |                     |                    |                     |                                       | 1,2%                               | -1.508                                         | -1,3%                                       |
| 01                                                          | Manutenzioni                                                                                                                                                 | 21.472  | 21.755  | 22.205  |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 3,4%                               | 450                                            | 2,1%                                        |
| 001                                                         | Manutenzione immobili e pertinenze                                                                                                                           | 10.288  | 10.435  | 11.143  |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 8,3%                               | 707                                            | 6,8%                                        |
| 002                                                         | Manutenzione impianti e macchinari                                                                                                                           | 409     | 360     | 367     |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | -10,3%                             | 7                                              | 1,9%                                        |
| 003                                                         | Manutenzione attrezzature sanitarie                                                                                                                          | 5.484   | 5.610   | 5.253   |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | -4,2%                              | -357                                           | -6,4%                                       |
| 004                                                         | Manutenzione attrezzature informatiche                                                                                                                       | 827     | 950     | 864     |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 4,5%                               | -86                                            | -9,0%                                       |
| 005                                                         | Manutenzione ai software                                                                                                                                     | 3.427   | 3.470   | 3.632   |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 6,0%                               | 162                                            | 4,7%                                        |
| 006                                                         | Manutenzione automezzi                                                                                                                                       | 881     | 770     | 808     |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | -8,3%                              | 38                                             | 4,9%                                        |
| 007                                                         | Altre manutenzioni                                                                                                                                           | 156     | 160     | 138     |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | -11,5%                             | -22                                            | -13,7%                                      |
| 008                                                         | Manutenzioni eseguite da Aziende Sanitarie della Regione                                                                                                     | 0       | 0       | 0       |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 0,0%                               | 0                                              | 0,0%                                        |
| 02                                                          | Servizi tecnici                                                                                                                                              | 64.522  | 65.192  | 64.343  |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | -0,3%                              | -849                                           | -1,3%                                       |
| 001                                                         | Lavanderia, lavano e guardaroba                                                                                                                              | 7.304   | 7.340   | 7.389   |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 1,2%                               | 49                                             | 0,7%                                        |
| 002                                                         | Pulizie                                                                                                                                                      | 13.288  | 13.710  | 13.512  |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 1,7%                               | -198                                           | -1,4%                                       |
| 003                                                         | Ristorazione, mensa e buoni pasto                                                                                                                            | 11.925  | 11.860  | 11.781  |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | -1,2%                              | -79                                            | -0,7%                                       |
| 004                                                         | Riscaldamento                                                                                                                                                | 7.421   | 7.630   | 6.764   |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | -8,9%                              | -867                                           | -11,4%                                      |
| 005                                                         | Servizi informatici                                                                                                                                          | 461     | 461     | 475     |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 2,9%                               | 13                                             | 2,9%                                        |
| 006                                                         | Servizi di prenotazione                                                                                                                                      | 10.891  | 10.891  | 11.440  |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 5,0%                               | 549                                            | 5,0%                                        |
| 007                                                         | Smaltimento rifiuti                                                                                                                                          | 3.190   | 3.220   | 3.260   |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 2,2%                               | 71                                             | 1,3%                                        |
| 008                                                         | Trasporti non sanitari e logistica                                                                                                                           | 2.833   | 2.860   | 2.804   |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | -1,0%                              | -56                                            | -2,0%                                       |
| 009                                                         | Altri servizi tecnici                                                                                                                                        | 5.247   | 5.250   | 5.468   |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 4,2%                               | 218                                            | 4,2%                                        |
| 010                                                         | Servizio distribuzione farmaci "per conto"                                                                                                                   | 1.963   | 1.970   | 1.450   |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | -26,1%                             | -519                                           | -26,4%                                      |
| 03                                                          | Consulenze non sanitarie                                                                                                                                     | 313     | 313     | 401     |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 28,1%                              | 88                                             | 28,1%                                       |
| 001                                                         | Consulenze non sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione                                                                                                  | 267     | 267     | 181     |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | -32,0%                             | -85                                            | -32,0%                                      |
| 002                                                         | Consulenze non sanitarie da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                                                                               | 0       | 0       | 0       |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 0,0%                               | 0                                              | 0,0%                                        |
| 003                                                         | Consulenze non sanitarie da Enti Pubblici                                                                                                                    | 3       | 3       | 111     |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 4352,0%                            | 109                                            | 4352,0%                                     |
| 004                                                         | Consulenze non sanitarie da privato                                                                                                                          | 44      | 44      | 108     |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 148,0%                             | 64                                             | 147,9%                                      |
| 04                                                          | Lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie                                                                                                             | 883     | 819     | 942     |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 6,7%                               | 123                                            | 15,0%                                       |
| 001                                                         | Lavoro interinale                                                                                                                                            | 0       | 0       | 0       |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 0,0%                               | 0                                              | 0,0%                                        |
| 002                                                         | Collaborazioni coordinate e continuative                                                                                                                     | 454     | 430     | 375     |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | -17,3%                             | -55                                            | -12,8%                                      |
| 003                                                         | Altre forme di lavoro autonomo                                                                                                                               | 150     | 110     | 188     |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 25,1%                              | 78                                             | 70,5%                                       |
| 004                                                         | Borse di studio                                                                                                                                              | 224     | 224     | 316     |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 40,7%                              | 91                                             | 40,7%                                       |
| 005                                                         | Altro                                                                                                                                                        | 55      | 55      | 64      |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 16,8%                              | 9                                              | 16,8%                                       |
| 05                                                          | Utenze                                                                                                                                                       | 17.342  | 17.679  | 18.251  |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 5,2%                               | 572                                            | 3,2%                                        |
| 001                                                         | Acqua                                                                                                                                                        | 2.041   | 2.110   | 1.957   |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | -4,1%                              | -153                                           | -7,3%                                       |
| 002                                                         | Gas                                                                                                                                                          | 746     | 740     | 962     |       |        |        |       |        |                     |                    |                     |                                       | 29,1%                              | 222                                            | 30,1%                                       |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA - GESTIONE SOCIO-SANITARIA |                                                                                          | euro\1000 | CONSUNTIVO<br>2010 | PREVENTIVO<br>2011 | CONSUNTIVO<br>2011 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>PREVENTIVO<br>2011 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>PREVENTIVO<br>2011 |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 003                                               | Energia elettrica                                                                        |           | 8.789              | 9.148              | 9.807              | 1.017                                | 11,6%                             | 659                                           | 7,2%                                       |
| 004                                               | Utenze telefoniche                                                                       |           | 3.335              | 3.250              | 3.378              | 43                                   | 1,3%                              | 128                                           | 3,9%                                       |
| 005                                               | Altre utenze                                                                             |           | 2.431              | 2.431              | 2.146              | -284                                 | -11,7%                            | -284                                          | -11,7%                                     |
| 06                                                | <b>Assicurazioni</b>                                                                     |           | <b>7.741</b>       | <b>9.813</b>       | <b>7.232</b>       | <b>-509</b>                          | <b>-6,6%</b>                      | <b>-2.582</b>                                 | <b>-26,3%</b>                              |
| 001                                               | Assicurazioni per responsabilità civile                                                  |           | 6.979              | 9.013              | 6.332              | -648                                 | -9,3%                             | -2.682                                        | -29,8%                                     |
| 002                                               | Altre assicurazioni                                                                      |           | 762                | 800                | 900                | 138                                  | 18,2%                             | 100                                           | 12,5%                                      |
| 07                                                | <b>Formazione</b>                                                                        |           | <b>1.782</b>       | <b>1.282</b>       | <b>1.460</b>       | <b>-321</b>                          | <b>-18,0%</b>                     | <b>179</b>                                    | <b>14,0%</b>                               |
| 001                                               | Aggiornamento e formazione da Aziende Sanitarie della Regione                            |           | 25                 | 25                 | 27                 | 2                                    | 6,9%                              | 2                                             | 6,9%                                       |
| 003                                               | Indennità per docenza di personale dipendente                                            |           | 389                | 389                | 206                | -183                                 | -47,0%                            | -183                                          | -47,0%                                     |
| 004                                               | Aggiornamento e formazione da altri soggetti pubblici                                    |           | 190                | 190                | 122                | -69                                  | -36,1%                            | -69                                           | -36,1%                                     |
| 005                                               | Aggiornamento e formazione da altri soggetti privati                                     |           | 1.177              | 677                | 1.105              | -72                                  | -6,1%                             | 428                                           | 63,3%                                      |
| 08                                                | <b>Organi istituzionali</b>                                                              |           | <b>501</b>         | <b>609</b>         | <b>508</b>         | <b>7</b>                             | <b>1,3%</b>                       | <b>-101</b>                                   | <b>-16,6%</b>                              |
| 001                                               | Compensi e rimborsi spese Direzione Generale                                             |           | 441                | 540                | 442                | 2                                    | 0,4%                              | -97                                           | -18,0%                                     |
| 002                                               | Compensi e rimborsi spese Collegio Sindacale                                             |           | 61                 | 70                 | 66                 | 5                                    | 7,9%                              | -4                                            | -6,0%                                      |
| 003                                               | Compensi e rimborsi spese Comitato di Indirizzo                                          |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 09                                                | <b>Altri servizi non sanitari</b>                                                        |           | <b>873</b>         | <b>820</b>         | <b>1.431</b>       | <b>558</b>                           | <b>64,0%</b>                      | <b>611</b>                                    | <b>74,6%</b>                               |
| 001                                               | Consulenze non sanitarie svolte da personale dipendente                                  |           | 53                 | 60                 | 53                 | 0                                    | 0,8%                              | -7                                            | -11,0%                                     |
| 002                                               | Servizi bancari                                                                          |           | 59                 | 39                 | 80                 | 21                                   | 35,9%                             | 41                                            | 106,2%                                     |
| 003                                               | Servizi postali                                                                          |           | 121                | 101                | 92                 | -29                                  | -24,2%                            | -9                                            | -9,3%                                      |
| 004                                               | Altri servizi da privato                                                                 |           | 416                | 395                | 423                | 7                                    | 1,8%                              | 28                                            | 7,2%                                       |
| 005                                               | Assistenza religiosa                                                                     |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 006                                               | Altri servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Regione                            |           | 224                | 225                | 783                | 559                                  | 249,2%                            | 558                                           | 247,7%                                     |
| 007                                               | Altri servizi non sanitari da altri Enti Pubblici                                        |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 008                                               | <b>Servizi di service non sanitari</b>                                                   |           |                    |                    |                    | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 12                                                | <b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>                                                        |           | <b>12.857</b>      | <b>13.027</b>      | <b>12.751</b>      | <b>-106</b>                          | <b>-0,8%</b>                      | <b>-276</b>                                   | <b>-2,1%</b>                               |
| 01                                                | <b>Affitti, locazioni e noleggi</b>                                                      |           | <b>7.387</b>       | <b>7.195</b>       | <b>7.204</b>       | <b>-183</b>                          | <b>-2,5%</b>                      | <b>9</b>                                      | <b>0,1%</b>                                |
| 001                                               | Affitti passivi e spese condominiali                                                     |           | 2.703              | 2.525              | 2.441              | -262                                 | -9,7%                             | -84                                           | -3,3%                                      |
| 002                                               | Affitti utilizzo strutture accreditate                                                   |           | 198                | 200                | 145                | -54                                  | -27,2%                            | -56                                           | -27,9%                                     |
| 003                                               | Canoni di noleggio attrezzature sanitarie                                                |           | 1.588              | 1.600              | 1.909              | 321                                  | 20,2%                             | 309                                           | 19,3%                                      |
| 004                                               | Canoni di noleggio attrezzature non sanitarie                                            |           | 1.112              | 1.080              | 987                | -125                                 | -11,2%                            | -93                                           | -8,6%                                      |
| 005                                               | Canoni di noleggio hardware                                                              |           | 1.546              | 1.550              | 1.483              | -63                                  | -4,1%                             | -67                                           | -4,3%                                      |
| 006                                               | Canoni di noleggio software                                                              |           | 240                | 240                | 241                | 1                                    | 0,3%                              | 1                                             | 0,3%                                       |
| 007                                               | Affitti passivi da Aziende Sanitarie della Regione                                       |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 008                                               | Canoni di noleggio da Aziende Sanitarie della Regione                                    |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 02                                                | <b>Leasing</b>                                                                           |           | <b>478</b>         | <b>478</b>         | <b>472</b>         | <b>-6</b>                            | <b>-1,3%</b>                      | <b>-6</b>                                     | <b>-1,3%</b>                               |
| 001                                               | Canoni leasing sanitari ed oneri accessori                                               |           | 478                | 478                | 472                | -6                                   | -1,3%                             | -6                                            | -1,3%                                      |
| 002                                               | Canoni leasing non sanitari ed oneri accessori                                           |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | -                                 | 0                                             | 0,0%                                       |
| 03                                                | <b>Service</b>                                                                           |           | <b>4.993</b>       | <b>5.355</b>       | <b>5.075</b>       | <b>83</b>                            | <b>1,7%</b>                       | <b>-279</b>                                   | <b>-5,2%</b>                               |
| 001                                               | Service sanitari                                                                         |           | 2.386              | 2.710              | 2.410              | 23                                   | 1,0%                              | -301                                          | -11,1%                                     |
| 002                                               | Service non sanitari                                                                     |           | 2.606              | 2.644              | 2.665              | 59                                   | 2,3%                              | 21                                            | 0,8%                                       |
| 13                                                | <b>COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE</b>                                                    |           | <b>407.310</b>     | <b>408.745</b>     | <b>408.214</b>     | <b>904</b>                           | <b>0,2%</b>                       | <b>-530</b>                                   | <b>-0,1%</b>                               |
| 01                                                | <b>Personale medico e veterinario</b>                                                    |           | <b>141.278</b>     | <b>141.705</b>     | <b>140.162</b>     | <b>-1.116</b>                        | <b>-0,8%</b>                      | <b>-1.543</b>                                 | <b>-1,1%</b>                               |
| 001                                               | P. Sanitario Medico - Competenze fisse                                                   |           | 63.786             | 64.147             | 63.451             | -335                                 | -0,5%                             | -696                                          | -1,1%                                      |
| 002                                               | P. Sanitario Medico - Competenze accessorie e fondi contrattuali                         |           | 32.824             | 32.824             | 32.265             | -559                                 | -1,7%                             | -559                                          | -1,7%                                      |
| 003                                               | P. Sanitario Medico - Missioni e rimborsi spese                                          |           | 422                | 422                | 362                | -60                                  | -14,3%                            | -60                                           | -14,3%                                     |
| 004                                               | P. Sanitario Medico - Esclusività                                                        |           | 14.695             | 14.695             | 14.741             | 46                                   | 0,3%                              | 46                                            | 0,3%                                       |
| 005                                               | P. Sanitario Medico - Oneri previdenziali ed assistenziali                               |           | 30.076             | 30.142             | 29.761             | -315                                 | -1,0%                             | -381                                          | -1,3%                                      |
| 007                                               | P. Sanitario Medico - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere) |           | -311               | -311               | -341               | -30                                  | 9,7%                              | -30                                           | 9,7%                                       |
| 008                                               | P. Sanitario Medico - Personale universitario                                            |           | 1.778              | 1.778              | 1.629              | -149                                 | -8,4%                             | -149                                          | -8,4%                                      |
| 009                                               | P. Sanitario Medico - Oneri contrattuali arretrati                                       |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                             | 0,0%                                       |
| 010                                               | P. Sanitario Medico - Oneri personale in quiescenza                                      |           | 641                | 641                | 218                | -423                                 | -66,0%                            | -423                                          | -66,0%                                     |
| 011                                               | P. Sanitario Medico - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione            |           | 157                | 157                | 153                | -4                                   | -2,8%                             | -4                                            | -2,8%                                      |
| 012                                               | P. Sanitario Medico - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)             |           | -197               | -197               | -115               | 81                                   | -41,3%                            | 81                                            | -41,3%                                     |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA - GESTIONE SOCIO-SANITARIA |                                                                                                        | euro)1000 | CONSUNTIVO<br>2010 | PREVENTIVO<br>2011 | CONSUNTIVO<br>2011 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-<br>PREVENTIVO<br>2011 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>PREVENTIVO<br>2011 |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 013                                               | P. Sanitario Medico - Personale comandato presso Regione (avere)                                       |           | -2.594             | -2.594             | -1.961             | 633                                  | -24,4%                            | 633                                                    | -24,4%                                     |
| 014                                               | Personale in comando da altri Enti Pubblici                                                            |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 015                                               | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                             |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| <b>02</b>                                         | <b>Personale sanitario non medico – dirigenza</b>                                                      |           | <b>15.206</b>      | <b>15.103</b>      | <b>15.137</b>      | <b>-69</b>                           | <b>-0,5%</b>                      | <b>34</b>                                              | <b>0,2%</b>                                |
| 001                                               | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze fisse                                                   |           | 8.271              | 8.168              | 8.330              | 59                                   | 0,7%                              | 162                                                    | 2,0%                                       |
| 002                                               | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali                         |           | 1.959              | 1.959              | 1.850              | -109                                 | -5,6%                             | -109                                                   | -5,6%                                      |
| 003                                               | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese                                          |           | 54                 | 54                 | 36                 | -18                                  | -32,9%                            | -18                                                    | -32,9%                                     |
| 004                                               | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Esclusività                                                        |           | 1.819              | 1.819              | 1.774              | -44                                  | -2,4%                             | -44                                                    | -2,4%                                      |
| 005                                               | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali                               |           | 3.302              | 3.302              | 3.296              | -7                                   | -0,2%                             | -7                                                     | -0,2%                                      |
| 007                                               | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere) |           | 0                  | 0                  | -3                 | -3                                   | 100,0%                            | -3                                                     | 0,0%                                       |
| 008                                               | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Personale universitario                                            |           | 44                 | 44                 | 59                 | 16                                   | 35,5%                             | 16                                                     | 35,5%                                      |
| 009                                               | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri contrattuali arretrati                                       |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 010                                               | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri personale in quiescenza                                      |           | 0                  | 0                  | 29                 | 29                                   | 100,0%                            | 29                                                     | 100,0%                                     |
| 011                                               | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione            |           | 158                | 158                | 92                 | -67                                  | -42,2%                            | -67                                                    | -42,2%                                     |
| 012                                               | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)             |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 013                                               | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Personale comandato presso Regione (avere)                         |           | -502               | -502               | -370               | 132                                  | -26,3%                            | 132                                                    | -26,3%                                     |
| 014                                               | Personale in comando da altri Enti Pubblici                                                            |           | 100                | 100                | 43                 | -57                                  | -57,0%                            | -57                                                    | -57,0%                                     |
| 015                                               | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                             |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| <b>03</b>                                         | <b>Personale sanitario non medico – comparto</b>                                                       |           | <b>171.254</b>     | <b>172.154</b>     | <b>172.787</b>     | <b>1.533</b>                         | <b>0,9%</b>                       | <b>633</b>                                             | <b>0,4%</b>                                |
| 001                                               | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze fisse                                                    |           | 100.666            | 101.166            | 100.617            | -49                                  | -0,05%                            | -49                                                    | -0,54%                                     |
| 002                                               | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali                          |           | 33.480             | 33.680             | 34.152             | 673                                  | 2,0%                              | 473                                                    | 1,4%                                       |
| 003                                               | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Missioni e rimborsi spese                                           |           | 382                | 382                | 345                | -38                                  | -9,8%                             | -38                                                    | -9,8%                                      |
| 004                                               | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali                                |           | 37.015             | 37.215             | 37.584             | 569                                  | 1,5%                              | 369                                                    | 1,0%                                       |
| 006                                               | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere)  |           | -86                | -86                | -51                | 35                                   | -40,7%                            | 35                                                     | -40,7%                                     |
| 007                                               | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale universitario                                             |           | 287                | 287                | 279                | -8                                   | -2,7%                             | -8                                                     | -2,7%                                      |
| 008                                               | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri contrattuali arretrati                                        |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 009                                               | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri personale in quiescenza                                       |           | 15                 | 15                 | 346                | 331                                  | 2242,7%                           | 331                                                    | 2242,0%                                    |
| 010                                               | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale in comando da Aziende sanitarie della Regione             |           | 37                 | 37                 | 26                 | -12                                  | -31,1%                            | -12                                                    | -31,1%                                     |
| 011                                               | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)              |           | -78                | -78                | -55                | 23                                   | -29,6%                            | 23                                                     | -29,6%                                     |
| 012                                               | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale comandato presso Regione (avere)                          |           | -464               | -464               | -468               | -4                                   | 0,9%                              | -4                                                     | 0,9%                                       |
| 013                                               | Personale in comando da altri Enti Pubblici                                                            |           | 0                  | 0                  | 12                 | 12                                   | 100,0%                            | 12                                                     | 0,0%                                       |
| 014                                               | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                             |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| <b>04</b>                                         | <b>Personale professionale – dirigenza</b>                                                             |           | <b>2.717</b>       | <b>2.717</b>       | <b>2.751</b>       | <b>33</b>                            | <b>1,2%</b>                       | <b>33</b>                                              | <b>1,2%</b>                                |
| 001                                               | P. Professionale-Dirigenza - Competenze fisse                                                          |           | 1.604              | 1.604              | 1.606              | 2                                    | 0,1%                              | 2                                                      | 0,1%                                       |
| 002                                               | P. Professionale-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali                                |           | 594                | 594                | 645                | 51                                   | 8,6%                              | 51                                                     | 8,6%                                       |
| 003                                               | P. Professionale-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese                                                 |           | 31                 | 31                 | 21                 | -10                                  | -32,0%                            | -10                                                    | -32,0%                                     |
| 004                                               | P. Professionale-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali                                      |           | 600                | 600                | 608                | 8                                    | 1,4%                              | 8                                                      | 1,4%                                       |
| 006                                               | P. Professionale-Dirigenza - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere)        |           | -54                | 0                  | 0                  | 54                                   | -100,0%                           | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 007                                               | P. Professionale-Dirigenza - Personale universitario                                                   |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 008                                               | P. Professionale-Dirigenza - Oneri contrattuali arretrati                                              |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 009                                               | P. Professionale Dirigenza - Oneri personale in quiescenza                                             |           | 0                  | 0                  | 6                  | 6                                    | 100,0%                            | 6                                                      | 100,0%                                     |
| 010                                               | P. Professionale Dirigenza - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione                   |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 011                                               | P. Professionale-Dirigenza - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)                    |           | 0                  | -57                | -57                | -57                                  | 100,0%                            | 0                                                      | 0,2%                                       |
| 012                                               | P. Professionale-Dirigenza - Personale comandato presso Regione (avere)                                |           | -57                | -54                | -78                | -21                                  | 36,1%                             | -24                                                    | 44,0%                                      |
| 013                                               | Personale in comando da altri Enti Pubblici                                                            |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |
| 014                                               | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                             |           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA - GESTIONE SOCIO-SANITARIA euro\1000 |                                                                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  | CONSUMITIVO<br>2010 | PREVENTIVO<br>2011 | CONSUMITIVO<br>2011 | VAR. ASS.<br>CONSUMITIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUMITIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUMITIVO<br>PREVENTIVO<br>2011 | VAR. %<br>CONSUMITIVO<br>PREVENTIVO<br>2011 |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| <b>05</b>                                                   | <b>Personale professionale – comparto</b>                                                        |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | -                                     | 0                                  | 0                                              | 0,0%                                        |
| 001                                                         | P. Professionale-Comparto - Competenze fisse                                                     |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0                                  | 0                                              | 0,0%                                        |
| 002                                                         | P. Professionale-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali                           |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0                                  | 0                                              | 0,0%                                        |
| 003                                                         | P. Professionale-Comparto - Missioni e rimborsi spese                                            |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0                                  | 0                                              | 0,0%                                        |
| 004                                                         | P. Professionale-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali                                 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0                                  | 0                                              | 0,0%                                        |
| 006                                                         | P. Professionale-Comparto - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere)   |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0                                  | 0                                              | 0,0%                                        |
| 007                                                         | P. Professionale-Comparto - Personale universitario                                              |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0                                  | 0                                              | 0,0%                                        |
| 008                                                         | P. Professionale-Comparto - Oneri contrattuali arretrati                                         |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0                                  | 0                                              | 0,0%                                        |
| 009                                                         | P. Professionale-Comparto - Oneri personale in quiescenza                                        |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0                                  | 0                                              | 0,0%                                        |
| 010                                                         | P. Professionale Comparto - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione              |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0                                  | 0                                              | 0,0%                                        |
| 011                                                         | P. Professionale-Comparto - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)               |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0                                  | 0                                              | 0,0%                                        |
| 012                                                         | P. Professionale-Comparto - Personale comandato presso Regione (avere)                           |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0                                  | 0                                              | 0,0%                                        |
| 013                                                         | Personale in comando da altri Enti Pubblici                                                      |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0                                  | 0                                              | 0,0%                                        |
| 014                                                         | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                       |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0                                  | 0                                              | 0,0%                                        |
| <b>06</b>                                                   | <b>Personale tecnico – dirigenza</b>                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  | 713                 | 713                | 713                 | -1                                    | -0,1%                              | -1                                             | -0,1%                                       |
| 001                                                         | P. Tecnico-Dirigenza - Competenze fisse                                                          |  |  |  |  |  |  |  |  | 473                 | 473                | 475                 | 2                                     | 0,4%                               | 2                                              | 0,4%                                        |
| 002                                                         | P. Tecnico-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali                                |  |  |  |  |  |  |  |  | 214                 | 214                | 217                 | 4                                     | 1,7%                               | 4                                              | 1,7%                                        |
| 003                                                         | P. Tecnico-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1                   | 1                  | 1                   | 0                                     | 35,1%                              | 0                                              | 34,7%                                       |
| 004                                                         | P. Tecnico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali                                      |  |  |  |  |  |  |  |  | 182                 | 182                | 183                 | 1                                     | 0,6%                               | 1                                              | 0,6%                                        |
| 006                                                         | P. Tecnico-Dirigenza - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere)        |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                              | 0,0%                                        |
| 007                                                         | P. Tecnico-Dirigenza - Personale universitario                                                   |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                              | 0,0%                                        |
| 008                                                         | P. Tecnico-Dirigenza - Oneri contrattuali arretrati                                              |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                              | 0,0%                                        |
| 009                                                         | P. Tecnico-Dirigenza - Oneri personale in quiescenza                                             |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 2                   | 2                                     | 100,0%                             | 2                                              | 100,0%                                      |
| 010                                                         | P. Tecnico-Dirigenza - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione                   |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                              | 0,0%                                        |
| 011                                                         | P. Tecnico-Dirigenza - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)                    |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | -13                 | -13                                   | 100,0%                             | -13                                            | 100,0%                                      |
| 012                                                         | P. Tecnico-Dirigenza - Personale comandato presso Regione (avere)                                |  |  |  |  |  |  |  |  | -155                | -155               | -151                | 4                                     | -2,4%                              | 4                                              | -2,4%                                       |
| 013                                                         | Personale in comando da altri Enti Pubblici                                                      |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                              | 0,0%                                        |
| 014                                                         | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                       |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                              | 0,0%                                        |
| <b>07</b>                                                   | <b>Personale tecnico – comparto</b>                                                              |  |  |  |  |  |  |  |  | 43.236              | 43.336             | 44.223              | 987                                   | 2,3%                               | 887                                            | 2,0%                                        |
| 001                                                         | P. Tecnico-Comparto - Competenze fisse                                                           |  |  |  |  |  |  |  |  | 28.515              | 28.615             | 26.396              | -2.119                                | -7,4%                              | -2.219                                         | -7,8%                                       |
| 002                                                         | P. Tecnico-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali                                 |  |  |  |  |  |  |  |  | 5.375               | 5.375              | 8.250               | 2.876                                 | 53,5%                              | 2.876                                          | 53,5%                                       |
| 003                                                         | P. Tecnico-Comparto - Missioni e rimborsi spese                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  | 47                  | 47                 | 41                  | -6                                    | -13,0%                             | -6                                             | -13,0%                                      |
| 004                                                         | P. Tecnico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali                                       |  |  |  |  |  |  |  |  | 9.380               | 9.380              | 9.561               | 181                                   | 1,9%                               | 181                                            | 1,9%                                        |
| 006                                                         | P. Tecnico-Comparto - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere)         |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                              | 0,0%                                        |
| 007                                                         | P. Tecnico-Comparto - Personale universitario                                                    |  |  |  |  |  |  |  |  | 20                  | 20                 | 19                  | -1                                    | -3,0%                              | -1                                             | -3,0%                                       |
| 008                                                         | P. Tecnico-Comparto - Oneri contrattuali arretrati                                               |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                              | 0,0%                                        |
| 009                                                         | P. Tecnico-Comparto - Oneri personale in quiescenza                                              |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 91                  | 91                                    | 100,0%                             | 91                                             | 100,0%                                      |
| 010                                                         | P. Tecnico-Comparto - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione                    |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                              | 0,0%                                        |
| 011                                                         | P. Tecnico-Comparto - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)                     |  |  |  |  |  |  |  |  | -51                 | -51                | -75                 | -25                                   | 49,0%                              | -25                                            | 49,0%                                       |
| 012                                                         | P. Tecnico-Comparto - Personale comandato presso Regione (avere)                                 |  |  |  |  |  |  |  |  | -49                 | -49                | -73                 | -24                                   | 49,6%                              | -24                                            | 49,6%                                       |
| 013                                                         | Personale in comando da altri Enti Pubblici                                                      |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 13                  | 13                                    | 100,0%                             | 13                                             | 100,0%                                      |
| 014                                                         | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                       |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                              | 0,0%                                        |
| <b>08</b>                                                   | <b>Personale amministrativo – dirigenza</b>                                                      |  |  |  |  |  |  |  |  | 3.122               | 3.122              | 3.016               | -106                                  | -3,4%                              | -106                                           | -3,4%                                       |
| 001                                                         | P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze fisse                                                   |  |  |  |  |  |  |  |  | 1.305               | 1.305              | 1.273               | -33                                   | -2,5%                              | -33                                            | -2,5%                                       |
| 002                                                         | P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali                         |  |  |  |  |  |  |  |  | 1.104               | 1.104              | 1.050               | -54                                   | -4,9%                              | -54                                            | -4,9%                                       |
| 003                                                         | P. Amministrativo-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese                                          |  |  |  |  |  |  |  |  | 7                   | 7                  | 5                   | -3                                    | -35,3%                             | -3                                             | -35,3%                                      |
| 004                                                         | P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali                               |  |  |  |  |  |  |  |  | 668                 | 668                | 680                 | 12                                    | 1,9%                               | 12                                             | 1,9%                                        |
| 006                                                         | P. Amministrativo-Dirigenza - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere) |  |  |  |  |  |  |  |  | -51                 | -51                | -84                 | -33                                   | 63,9%                              | -33                                            | 63,9%                                       |
| 007                                                         | P. Amministrativo-Dirigenza - Personale universitario                                            |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                                     | 0,0%                               | 0                                              | 0,0%                                        |



| AZIENDA USL DI BOLOGNA - GESTIONE SOCIO-SANITARIA euro\1000 |                                                                                                 |                    |                    |                    |                                      |                                   |                                      |                                   |                                      | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|
|                                                             |                                                                                                 | CONSUNTIVO<br>2010 | PREVENTIVO<br>2011 | CONSUNTIVO<br>2011 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUNTIVO<br>2011-2010 |
| 008                                                         | P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri contrattuali arretrati                                      | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              |
| 009                                                         | P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri personale in quiescenza                                     | 0                  | 0                  | 4                  | 4                                    | 100,0%                            | 4                                    | 100,0%                            | 4                                    | 100,0%                            | 4                                    | 100,0%                            | 4                                    | 100,0%                            |
| 010                                                         | P. Amministrativo Dirigenza - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione           | 336                | 336                | 362                | 26                                   | 7,6%                              | 26                                   | 7,6%                              | 26                                   | 7,6%                              | 26                                   | 7,6%                              | 26                                   | 7,6%                              |
| 011                                                         | P. Amministrativo-Dirigenza - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)            | -22                | -22                | -52                | -30                                  | 140,8%                            | -30                                  | 140,8%                            | -30                                  | 140,8%                            | -30                                  | 140,8%                            | -30                                  | 140,8%                            |
| 012                                                         | P. Amministrativo-Dirigenza - Personale comandato presso Regione (avere)                        | -226               | -226               | -222               | 4                                    | -1,8%                             | 4                                    | -1,8%                             | 4                                    | -1,8%                             | 4                                    | -1,8%                             | 4                                    | -1,8%                             |
| 013                                                         | Personale in comando da altri Enti Pubblici                                                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              |
| 014                                                         | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                      | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              |
| <b>09</b>                                                   | <b>Personale amministrativo - comparto</b>                                                      | <b>29.783</b>      | <b>29.894</b>      | <b>29.426</b>      | <b>-357</b>                          | <b>-1,2%</b>                      | <b>-357</b>                          | <b>-1,2%</b>                      | <b>-357</b>                          | <b>-1,2%</b>                      | <b>-357</b>                          | <b>-1,2%</b>                      | <b>-357</b>                          | <b>-1,6%</b>                      |
| 001                                                         | P. Amministrativo-Comparto - Competenze fisse                                                   | 19.225             | 19.336             | 18.915             | -310                                 | -1,6%                             | -310                                 | -1,6%                             | -310                                 | -1,6%                             | -310                                 | -1,6%                             | -310                                 | -2,2%                             |
| 002                                                         | P. Amministrativo-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali                         | 4.331              | 4.331              | 4.436              | 105                                  | 2,4%                              | 105                                  | 2,4%                              | 105                                  | 2,4%                              | 105                                  | 2,4%                              | 105                                  | 2,4%                              |
| 003                                                         | P. Amministrativo-Comparto - Missioni e rimborsi spese                                          | 46                 | 46                 | 33                 | -12                                  | -27,2%                            | -12                                  | -27,2%                            | -12                                  | -27,2%                            | -12                                  | -27,2%                            | -12                                  | -27,2%                            |
| 004                                                         | P. Amministrativo-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali                               | 6.389              | 6.389              | 6.336              | -53                                  | -0,8%                             | -53                                  | -0,8%                             | -53                                  | -0,8%                             | -53                                  | -0,8%                             | -53                                  | -0,8%                             |
| 006                                                         | P. Amministrativo-Comparto - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere) | -355               | 0                  | 0                  | 355                                  | -100,0%                           | 355                                  | -100,0%                           | 355                                  | -100,0%                           | 355                                  | -100,0%                           | 355                                  | 0,0%                              |
| 007                                                         | P. Amministrativo-Comparto - Personale universitario                                            | 42                 | 42                 | 40                 | -1                                   | -3,6%                             | -1                                   | -3,6%                             | -1                                   | -3,6%                             | -1                                   | -3,6%                             | -1                                   | -3,6%                             |
| 008                                                         | P. Amministrativo-Comparto - Oneri contrattuali arretrati                                       | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              |
| 009                                                         | P. Amministrativo-Comparto - Oneri personale in quiescenza                                      | 85                 | 85                 | 65                 | -20                                  | -23,3%                            | -20                                  | -23,3%                            | -20                                  | -23,3%                            | -20                                  | -23,3%                            | -20                                  | -23,3%                            |
| 010                                                         | P. Amministrativo Comparto - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione            | 36                 | 36                 | 14                 | -22                                  | -60,2%                            | -22                                  | -60,2%                            | -22                                  | -60,2%                            | -22                                  | -60,2%                            | -22                                  | -60,2%                            |
| 011                                                         | P. Amministrativo-Comparto - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)             | -14                | -14                | -16                | -2                                   | 14,8%                             | -2                                   | 14,8%                             | -2                                   | 14,8%                             | -2                                   | 14,8%                             | -2                                   | 14,8%                             |
| 012                                                         | P. Amministrativo-Comparto - Personale comandato presso Regione (avere)                         | 0                  | -355               | -397               | -397                                 | 100,0%                            | -397                                 | 100,0%                            | -397                                 | 100,0%                            | -397                                 | 100,0%                            | -397                                 | 11,7%                             |
| 013                                                         | Personale in comando da altri Enti Pubblici                                                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              |
| 014                                                         | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                      | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              |
| <b>14</b>                                                   | <b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>                                                              | <b>43.732</b>      | <b>44.107</b>      | <b>45.439</b>      | <b>1.707</b>                         | <b>3,9%</b>                       | <b>1.707</b>                         | <b>3,9%</b>                       | <b>1.707</b>                         | <b>3,9%</b>                       | <b>1.707</b>                         | <b>3,9%</b>                       | <b>1.707</b>                         | <b>3,0%</b>                       |
| <b>01</b>                                                   | <b>Ammortamento immobilizzazioni materiali</b>                                                  | <b>5.120</b>       | <b>4.923</b>       | <b>5.218</b>       | <b>98</b>                            | <b>1,9%</b>                       | <b>98</b>                            | <b>1,9%</b>                       | <b>98</b>                            | <b>1,9%</b>                       | <b>98</b>                            | <b>1,9%</b>                       | <b>98</b>                            | <b>6,0%</b>                       |
| 001                                                         | Ammortamento costi di impianto ed ampliamento                                                   | 115                | 160                | 146                | 31                                   | 27,2%                             | 31                                   | 27,2%                             | 31                                   | 27,2%                             | 31                                   | 27,2%                             | 31                                   | 27,2%                             |
| 002                                                         | Ammortamento costi di ricerca e sviluppo                                                        | 79                 | 63                 | 76                 | 4                                    | 4,6%                              | 4                                    | 4,6%                              | 4                                    | 4,6%                              | 4                                    | 4,6%                              | 4                                    | 4,6%                              |
| 003                                                         | Ammortamento software                                                                           | 4.180              | 4.114              | 4.362              | 182                                  | 4,4%                              | 182                                  | 4,4%                              | 182                                  | 4,4%                              | 182                                  | 4,4%                              | 182                                  | 4,4%                              |
| 004                                                         | Ammortamento migliorie su beni di terzi                                                         | 177                | 153                | 201                | 24                                   | 13,3%                             | 24                                   | 13,3%                             | 24                                   | 13,3%                             | 24                                   | 13,3%                             | 24                                   | 13,3%                             |
| 005                                                         | Ammortamento immobilizzazioni materiali diverse                                                 | 569                | 433                | 433                | -136                                 | -23,9%                            | -136                                 | -23,9%                            | -136                                 | -23,9%                            | -136                                 | -23,9%                            | -136                                 | -23,9%                            |
| <b>02</b>                                                   | <b>Ammortamento immobilizzazioni materiali</b>                                                  | <b>36.735</b>      | <b>39.083</b>      | <b>38.322</b>      | <b>1.587</b>                         | <b>4,3%</b>                       | <b>1.587</b>                         | <b>4,3%</b>                       | <b>1.587</b>                         | <b>4,3%</b>                       | <b>1.587</b>                         | <b>4,3%</b>                       | <b>1.587</b>                         | <b>-1,9%</b>                      |
| 001                                                         | Ammortamento fabbricati indisponibili                                                           | 21.275             | 22.196             | 23.006             | 1.731                                | 8,1%                              | 1.731                                | 8,1%                              | 1.731                                | 8,1%                              | 1.731                                | 8,1%                              | 1.731                                | 8,1%                              |
| 002                                                         | Ammortamento impianti e macchinari                                                              | 684                | 662                | 670                | -13                                  | -2,0%                             | -13                                  | -2,0%                             | -13                                  | -2,0%                             | -13                                  | -2,0%                             | -13                                  | -2,0%                             |
| 003                                                         | Ammortamento attrezzature sanitarie                                                             | 8.184              | 9.322              | 8.036              | -148                                 | -1,8%                             | -148                                 | -1,8%                             | -148                                 | -1,8%                             | -148                                 | -1,8%                             | -148                                 | -1,8%                             |
| 004                                                         | Ammortamento attrezzature informatiche                                                          | 2.456              | 2.555              | 2.428              | -28                                  | -1,2%                             | -28                                  | -1,2%                             | -28                                  | -1,2%                             | -28                                  | -1,2%                             | -28                                  | -1,2%                             |
| 005                                                         | Ammortamento automezzi                                                                          | 727                | 671                | 696                | 32                                   | 4,3%                              | 32                                   | 4,3%                              | 32                                   | 4,3%                              | 32                                   | 4,3%                              | 32                                   | 4,3%                              |
| 006                                                         | Ammortamento mobili e arredi                                                                    | 1.986              | 2.183              | 1.992              | 6                                    | 0,3%                              | 6                                    | 0,3%                              | 6                                    | 0,3%                              | 6                                    | 0,3%                              | 6                                    | 0,3%                              |
| 007                                                         | Ammortamento beni strumentali diversi                                                           | 1.422              | 1.494              | 1.494              | 72                                   | 5,1%                              | 72                                   | 5,1%                              | 72                                   | 5,1%                              | 72                                   | 5,1%                              | 72                                   | 5,1%                              |
| 008                                                         | Ammortamento fabbricati disponibili                                                             |                    |                    |                    | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              |
| <b>009</b>                                                  | <b>Ammortamenti fabbricati artistici</b>                                                        |                    |                    |                    | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              |
| <b>03</b>                                                   | <b>Svalutazione delle immobilizzazioni</b>                                                      | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                             | <b>-</b>                          | <b>0</b>                             | <b>-</b>                          | <b>0</b>                             | <b>-</b>                          | <b>0</b>                             | <b>-</b>                          | <b>0</b>                             | <b>0,0%</b>                       |
| 001                                                         | Svalutazione immobilizzazioni                                                                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              | 0                                    | 0,0%                              |
| <b>04</b>                                                   | <b>Svalutazione dei crediti</b>                                                                 | <b>1.878</b>       | <b>100</b>         | <b>1.900</b>       | <b>22</b>                            | <b>1,2%</b>                       | <b>22</b>                            | <b>1,2%</b>                       | <b>22</b>                            | <b>1,2%</b>                       | <b>22</b>                            | <b>1,2%</b>                       | <b>22</b>                            | <b>1,2%</b>                       |
| 001                                                         | Svalutazione crediti                                                                            | 1.878              | 100                | 1.900              | 22                                   | 1,2%                              | 22                                   | 1,2%                              | 22                                   | 1,2%                              | 22                                   | 1,2%                              | 22                                   | 1,2%                              |
| <b>15</b>                                                   | <b>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO</b>                                            | <b>-717</b>        | <b>0</b>           | <b>-1.955</b>      | <b>-1.237</b>                        | <b>172,5%</b>                     | <b>-1.237</b>                        | <b>172,5%</b>                     | <b>-1.237</b>                        | <b>172,5%</b>                     | <b>-1.237</b>                        | <b>172,5%</b>                     | <b>-1.237</b>                        | <b>-100,0%</b>                    |
| <b>01</b>                                                   | <b>Variazione rimanenze sanitarie</b>                                                           | <b>-672</b>        | <b>0</b>           | <b>-2.202</b>      | <b>-1.531</b>                        | <b>228,0%</b>                     | <b>-1.531</b>                        | <b>228,0%</b>                     | <b>-1.531</b>                        | <b>228,0%</b>                     | <b>-1.531</b>                        | <b>228,0%</b>                     | <b>-1.531</b>                        | <b>-100,0%</b>                    |
| 001                                                         | Var Rim Medicinali ed altri prodotti terapeutici                                                | -906               | 0                  | -900               | 6                                    | -0,6%                             | 6                                    | -0,6%                             | 6                                    | -0,6%                             | 6                                    | -0,6%                             | 6                                    | -0,6%                             |
| 002                                                         | Var Rim Emoderivati con codice Minsan                                                           | -62                | 0                  | 250                | 312                                  | -501,2%                           | 312                                  | -501,2%                           | 312                                  | -501,2%                           | 312                                  | -501,2%                           | 312                                  | -501,2%                           |
| 003                                                         | Var Rim Reagenti e diagnostici                                                                  | 125                | 0                  | -190               | -316                                 | -252,2%                           | -316                                 | -252,2%                           | -316                                 | -252,2%                           | -316                                 | -252,2%                           | -316                                 | -252,2%                           |
| 004                                                         | Var Rim Materiale radiografico e diagnostici di radiologia                                      | 4                  | 0                  | 6                  | 1                                    | 24,8%                             | 1                                    | 24,8%                             | 1                                    | 24,8%                             | 1                                    | 24,8%                             | 1                                    | 24,8%                             |
| 005                                                         | Var Rim Prodotti per emodialisi                                                                 | 20                 | 0                  | -14                | -35                                  | -170,6%                           | -35                                  | -170,6%                           | -35                                  | -170,6%                           | -35                                  | -170,6%                           | -35                                  | -170,6%                           |
| 006                                                         | Var Rim Materiale protesico e per osteosintesi                                                  | 321                | 0                  | -155               | -476                                 | -148,1%                           | -476                                 | -148,1%                           | -476                                 | -148,1%                           | -476                                 | -148,1%                           | -476                                 | -148,1%                           |
| 008                                                         | Var Rim Beni per assistenza protesica ed integrativa                                            | -32                | 0                  | -3                 | 29                                   | -91,9%                            | 29                                   | -91,9%                            | 29                                   | -91,9%                            | 29                                   | -91,9%                            | 29                                   | -91,9%                            |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA - GESTIONE SOCIO-SANITARIA |                                             | euro\1000                                                                                                                                                      |  | CONSUNTIVO 2010 | PREVENTIVO 2011 | CONSUNTIVO 2011 | VAR. ASS. CONSUNTIVO 2011-2010 | VAR. % CONSUNTIVO 2011-2010 | VAR. ASS. CONSUNTIVO 2011-2010 | VAR. % CONSUNTIVO 2011-2010 | VAR. % CONSUNTIVO 2011-2010 |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 009                                               | Var Rim                                     | Prodotti farmaceutici ad uso veterinario                                                                                                                       |  | -1              | 0               | 0               | 2                              | -122,8%                     |                                | 0                           | 0,0%                        |
| 010                                               | Var Rim                                     | Dispositivi medici e altro materiale sanitario                                                                                                                 |  | -268            | 0               | -867            | -600                           | 224,0%                      |                                | -867                        | -100,0%                     |
| 011                                               | Var Rim                                     | Strumentario e ferri chirurgici                                                                                                                                |  | 3               | 0               | -7              | -10                            | -365,4%                     |                                | -7                          | -100,0%                     |
| 012                                               | Var Rim                                     | Gas medicali                                                                                                                                                   |  | 58              | 0               | 0               | -58                            | -100,4%                     |                                | 0                           | 0,0%                        |
| 013                                               | Var Rim                                     | Sieri e vaccini per profilassi con codice Minsan                                                                                                               |  | 98              | 0               | -227            | -325                           | -330,5%                     |                                | -227                        | -100,0%                     |
| 014                                               | Var Rim                                     | Presidi ad uso veterinario                                                                                                                                     |  | 0               | 0               | 0               | 0                              | 0,0%                        |                                | 0                           | 0,0%                        |
| 015                                               | Var Rim                                     | Prodotti dietetici                                                                                                                                             |  | -12             | 0               | -49             | -38                            | 329,9%                      |                                | -49                         | -100,0%                     |
| 016                                               | Var Rim                                     | Cellule e tessuti umani per trapianto                                                                                                                          |  | 0               | 0               | 0               | 0                              | 0,0%                        |                                | 0                           | 0,0%                        |
| 017                                               | Var Rim                                     | Ossigeno                                                                                                                                                       |  | -21             | 0               | -45             | -24                            | 114,8%                      |                                | -45                         | -100,0%                     |
| 018                                               | Var Rim                                     | Sangue ed Emoderivati senza codice Minsan                                                                                                                      |  | 0               | 0               | 0               | 0                              | 0,0%                        |                                | 0                           | 0,0%                        |
| 019                                               | Var Rim                                     | Sieri e Vaccini senza codice Minsan                                                                                                                            |  | 0               | 0               | 0               | 0                              | 0,0%                        |                                | 0                           | 0,0%                        |
| 02                                                | Variazione rimanenze non sanitarie          |                                                                                                                                                                |  | -46             | 0               | 248             | 293                            | -640,9%                     |                                | 248                         | 100,0%                      |
| 001                                               | Var Rim                                     | Prodotti alimentari                                                                                                                                            |  | 0               | 0               | 0               | 0                              | 0,0%                        |                                | 0                           | 0,0%                        |
| 002                                               | Var Rim                                     | Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza                                                                                                                  |  | 9               | 0               | 7               | -2                             | -22,2%                      |                                | 7                           | 100,0%                      |
| 003                                               | Var Rim                                     | Combustibili, carburanti e lubrificanti                                                                                                                        |  | -67             | 0               | 208             | 275                            | -411,2%                     |                                | 208                         | 100,0%                      |
| 004                                               | Var Rim                                     | Supporti informatici                                                                                                                                           |  | 8               | 0               | 37              | 30                             | 385,7%                      |                                | 37                          | 100,0%                      |
| 005                                               | Var Rim                                     | Carta, cancelleria e stampati                                                                                                                                  |  | 3               | 0               | -4              | -7                             | -230,4%                     |                                | -4                          | -100,0%                     |
| 006                                               | Var Rim                                     | Software a rapida obsolescenza                                                                                                                                 |  | 0               | 0               | 0               | 0                              | 0,0%                        |                                | 0                           | 0,0%                        |
| 007                                               | Var Rim                                     | Altro materiale non sanitario                                                                                                                                  |  | 2               | 0               | -1              | -3                             | -174,4%                     |                                | -1                          | -100,0%                     |
| 008                                               | Var Rim                                     | Articoli tecnici per manutenzione ordinaria                                                                                                                    |  | 0               | 0               | 0               | 0                              | 0,0%                        |                                | 0                           | 0,0%                        |
| 009                                               | Var Rim                                     | Altri beni non sanitari a rapida obsolescenza                                                                                                                  |  | -1              | 0               | 1               | 1                              | -191,3%                     |                                | 1                           | 100,0%                      |
| 16                                                | ACCANTONAMENTI PER RISCHI                   |                                                                                                                                                                |  | 176             | 100             | 2.974           | 2.799                          | 1594,0%                     |                                | 2.874                       | 2874,4%                     |
| 01                                                | Accantonamenti per rischi                   |                                                                                                                                                                |  | 176             | 100             | 2.974           | 2.799                          | 1594,0%                     |                                | 2.874                       | 2874,4%                     |
| 001                                               | Accantonamenti                              | al fondo vertenze in corso                                                                                                                                     |  | 76              | 100             | 200             | 124                            | 164,5%                      |                                | 100                         | 99,9%                       |
| 002                                               | Accantonamenti                              | ad altri fondi rischi                                                                                                                                          |  | 0               | 0               | 2.600           | 2.600                          | 100,0%                      |                                | 2.600                       | 100,0%                      |
| 003                                               | Accantonamenti                              | per contenzioso personale dipendente                                                                                                                           |  | 0               | 0               | 0               | 0                              | 0,0%                        |                                | 0                           | 0,0%                        |
| 004                                               | Accantonamento                              | al fondo per ferie maturate e non godute e straordinari del personale dipendente                                                                               |  | 100             | 0               | 175             | 75                             | 74,5%                       |                                | 175                         | 100,0%                      |
| 17                                                | ALTRI ACCANTONAMENTI                        |                                                                                                                                                                |  | 3.109           | 1.335           | 3.783           | 674                            | 21,7%                       |                                | 2.448                       | 183,4%                      |
| 01                                                | Altri accantonamenti                        |                                                                                                                                                                |  | 3.109           | 1.335           | 3.783           | 674                            | 21,7%                       |                                | 2.448                       | 183,4%                      |
| 001                                               | Accantonamento                              | al fondo Premio di operosità medici convenzionati interni                                                                                                      |  | 895             | 895             | 855             | -40                            | -4,4%                       |                                | -40                         | -4,4%                       |
| 002                                               | Accantonamento                              | al fondo imposte anche differite                                                                                                                               |  | 94              | 0               | 0               | -94                            | -100,0%                     |                                | 0                           | 0,0%                        |
| 004                                               | Accantonamento                              | al fondo interessi moratori                                                                                                                                    |  | 500             | 0               | 980             | 480                            | 96,0%                       |                                | 980                         | 100,0%                      |
| 005                                               | Accantonamento                              | al fondo personale in quiescenza                                                                                                                               |  | 0               | 0               | 0               | 0                              | 0,0%                        |                                | 0                           | 0,0%                        |
| 006                                               | Accantonamenti                              | ad altri fondi per oneri                                                                                                                                       |  | 107             | 0               | 1.508           | 1.401                          | 1307,4%                     |                                | 1.508                       | 100,0%                      |
| 007                                               | Accantonamenti                              | al fondo per rinnovo convenzioni medici di base, pediatri di libera scelta, continuità assistenziale, medici dell'emergenza, specialisti convenzionati interni |  | 440             | 440             | 440             | 0                              | 0,0%                        |                                | 0                           | 0,0%                        |
| 008                                               | Accantonamento                              | al fondo per rinnovo contrattuale personale dirigenza medica                                                                                                   |  | 0               | 0               | 0               | 0                              | 0,0%                        |                                | 0                           | 0,0%                        |
| 009                                               | Accantonamento                              | al fondo per rinnovo contrattuale personale dirigenza non medica                                                                                               |  | 0               | 0               | 0               | 0                              | 0,0%                        |                                | 0                           | 0,0%                        |
| 010                                               | Accantonamento                              | al fondo per rinnovo contrattuale personale comparto                                                                                                           |  | 1.073           | 0               | 0               | -1.073                         | -100,0%                     |                                | 0                           | 0,0%                        |
| 011                                               | Accantonamento                              | al fondo per rinnovo contrattuale personale universitario                                                                                                      |  | 0               | 0               | 0               | 0                              | 0,0%                        |                                | 0                           | 0,0%                        |
| 18                                                | ONERI DIVERSI DI GESTIONE                   |                                                                                                                                                                |  | 6.425           | 3.901           | 19.883          | 13.458                         | 209,5%                      |                                | 15.982                      | 409,7%                      |
| 01                                                | Costi amministrativi                        |                                                                                                                                                                |  | 4.051           | 3.901           | 3.821           | -231                           | -5,7%                       |                                | -81                         | -2,1%                       |
| 001                                               | Giornali, riviste, opere multimediali su CD |                                                                                                                                                                |  | 901             | 900             | 833             | -67                            | -7,5%                       |                                | -66                         | -7,4%                       |
| 002                                               | Spese postali                               |                                                                                                                                                                |  | 666             | 613             | 630             | -35                            | -5,3%                       |                                | 18                          | 2,9%                        |
| 003                                               | Pubblicità ed inserzioni                    |                                                                                                                                                                |  | 382             | 362             | 400             | 18                             | 4,7%                        |                                | 38                          | 10,5%                       |
| 004                                               | Tasse e imposte non sul reddito             |                                                                                                                                                                |  | 939             | 903             | 910             | -29                            | -3,1%                       |                                | 7                           | 0,7%                        |
| 005                                               | Spese condominiali su immobili di proprietà |                                                                                                                                                                |  | 40              | 40              | 38              | -2                             | -5,1%                       |                                | -2                          | -5,1%                       |
| 006                                               | Spese processuali                           |                                                                                                                                                                |  | 536             | 536             | 383             | -153                           | -28,6%                      |                                | -153                        | -28,6%                      |
| 007                                               | Risarcimenti                                |                                                                                                                                                                |  | 46              | 46              | 59              | 13                             | 29,2%                       |                                | 13                          | 29,2%                       |
| 008                                               | Abbuoni passivi                             |                                                                                                                                                                |  | 3               | 3               | 4               | 1                              | 28,7%                       |                                | 1                           | 28,8%                       |
| 009                                               | Perdite su crediti dell'esercizio           |                                                                                                                                                                |  | 0               | 0               | 0               | 0                              | 0,0%                        |                                | 0                           | 0,0%                        |
| 010                                               | Altri costi                                 |                                                                                                                                                                |  | 539             | 499             | 563             | 24                             | 4,5%                        |                                | 64                          | 12,9%                       |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA - GESTIONE SOCIO-SANITARIA euro\1000 |                                                                                      |  |  |  |  |  |  |  |  | VAR. ASS. CONSUNTIVO 2011-2010 | VAR. % CONSUNTIVO 2011-2010 | VAR. ASS. CONSUNTIVO 2011-2010 | VAR. % CONSUNTIVO 2011-2010 |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| 020                                                         | Costi amministrativi diversi da Az RER                                               |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | 0,0%                        | 0                              | 0,0%                        |
| 02                                                          | Minusvalenze ordinarie                                                               |  |  |  |  |  |  |  |  | -179                           | -62,9%                      | 106                            | 100,0%                      |
| 001                                                         | Minusvalenze su attrezzature sanitarie                                               |  |  |  |  |  |  |  |  | 61                             | 20,4%                       | 61                             | 100,0%                      |
| 002                                                         | Minusvalenze su altri beni mobili                                                    |  |  |  |  |  |  |  |  | -32                            | 50,7%                       | 45                             | 100,0%                      |
| 03                                                          | Soprapvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie                        |  |  |  |  |  |  |  |  | 13.836                         | 663,2%                      | 15.922                         | 100,0%                      |
| 002                                                         | Altre soprapvenienze passive                                                         |  |  |  |  |  |  |  |  | 298                            | 0                           | 10.405                         | 100,0%                      |
| 004                                                         | Altre insussistenze dell' attivo                                                     |  |  |  |  |  |  |  |  | 308                            | 0                           | 1.316                          | 100,0%                      |
| 005                                                         | Soprapvenienze passive per mobilità entro Regione                                    |  |  |  |  |  |  |  |  | 42                             | 0                           | 54                             | 100,0%                      |
| 006                                                         | Soprapvenienze passive per mobilità extra Regione                                    |  |  |  |  |  |  |  |  | 437                            | 0                           | 1.841                          | 100,0%                      |
| 007                                                         | Altre soprapvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione                      |  |  |  |  |  |  |  |  | 254                            | 0                           | 728                            | 100,0%                      |
| 008                                                         | Insussistenze dell'attivo per mobilità entro Regione                                 |  |  |  |  |  |  |  |  | 71                             | 0                           | 98                             | 100,0%                      |
| 009                                                         | Insussistenze dell'attivo per mobilità extra Regione                                 |  |  |  |  |  |  |  |  | 677                            | 0                           | 1.204                          | 100,0%                      |
| 010                                                         | Soprapvenienze passive personale dirigenza medica                                    |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | 0                           | 0                              | 0,0%                        |
| 011                                                         | Soprapvenienze passive personale dirigenza non medica                                |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | 0                           | 0                              | 0,0%                        |
| 012                                                         | Soprapvenienze passive personale comparto                                            |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | 0                           | 0                              | 0,0%                        |
| 013                                                         | Soprapvenienze passive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati            |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | 0                           | 0                              | 0,0%                        |
| 014                                                         | Altre insussistenze dell' attivo verso Az RER                                        |  |  |  |  |  |  |  |  | 277                            | 100,0%                      | 277                            | 100,0%                      |
| 30                                                          | Soprapvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie Fondo Regionale per la |  |  |  |  |  |  |  |  | 3                              | 0                           | 33                             | 1258,3%                     |
| 001                                                         | FRNA Autosufficienza                                                                 |  |  |  |  |  |  |  |  | 3                              | 0                           | 33                             | 1258,3%                     |
| 010                                                         | FRNA insussistenze dell'attivo ordinarie                                             |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | 0                           | 0                              | 0,0%                        |
| C                                                           | PROVENTI E ONERI FINANZIARI                                                          |  |  |  |  |  |  |  |  |                                |                             |                                |                             |
| 19                                                          | PROVENTI DA PARTECIPAZIONI                                                           |  |  |  |  |  |  |  |  | 146                            | -                           | 146                            | 100,0%                      |
| 01                                                          | Proventi da partecipazioni                                                           |  |  |  |  |  |  |  |  | 146                            | -                           | 146                            | 100,0%                      |
| 001                                                         | Proventi da partecipazioni                                                           |  |  |  |  |  |  |  |  | 146                            | -                           | 146                            | 100,0%                      |
| 20                                                          | ALTRI PROVENTI FINANZIARI                                                            |  |  |  |  |  |  |  |  | 11                             | 152,3%                      | 11                             | 100,0%                      |
| 01                                                          | Altri proventi finanziari                                                            |  |  |  |  |  |  |  |  | 11                             | 152,3%                      | 11                             | 100,0%                      |
| 001                                                         | Proventi da titoli                                                                   |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | 0                           | 0                              | 0,0%                        |
| 002                                                         | Interessi attivi                                                                     |  |  |  |  |  |  |  |  | 7                              | 152,3%                      | 11                             | 100,0%                      |
| 003                                                         | Utili su cambi                                                                       |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | 0                           | 0                              | 0,0%                        |
| 21                                                          | INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI                                                   |  |  |  |  |  |  |  |  | 9.005                          | 113,6%                      | 4.779                          | 113,1%                      |
| 01                                                          | Interessi su mutui                                                                   |  |  |  |  |  |  |  |  | 957                            | 960                         | 1.318                          | 37,7%                       |
| 001                                                         | Interessi su mutui                                                                   |  |  |  |  |  |  |  |  | 957                            | 960                         | 1.318                          | 37,7%                       |
| 02                                                          | Interessi su anticipazioni di tesoreria                                              |  |  |  |  |  |  |  |  | 894                            | 895                         | 317                            | 35,4%                       |
| 001                                                         | Interessi passivi su anticipazioni dell'Istituto Tesoriere                           |  |  |  |  |  |  |  |  | 894                            | 895                         | 317                            | 35,4%                       |
| 002                                                         | Interessi passivi diversi all'Istituto Tesoriere                                     |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | 0                           | 0                              | 0,0%                        |
| 03                                                          | Interessi su debiti verso fornitori e oneri diversi                                  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2.365                          | 2.371                       | 6.476                          | 173,8%                      |
| 001                                                         | Interessi passivi verso fornitori                                                    |  |  |  |  |  |  |  |  | 2.365                          | 2.371                       | 6.476                          | 173,8%                      |
| 002                                                         | Perdite su cambi                                                                     |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | 0                           | 0                              | 0,0%                        |
| 04                                                          | Oneri finanziari                                                                     |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | 0                           | 0                              | 0,0%                        |
| 001                                                         | Oneri e commissioni bancarie e di c/c postale                                        |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | 0                           | 0                              | #DIV/0!                     |
| D                                                           | RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE                                           |  |  |  |  |  |  |  |  |                                |                             |                                | 0,0%                        |
| 22                                                          | RIVALUTAZIONI                                                                        |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | -                           | 0                              | 0,0%                        |
| 01                                                          | Rivalutazioni                                                                        |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | -                           | 0                              | 0,0%                        |
| 001                                                         | Rivalutazioni di partecipazioni                                                      |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | 0                           | 0                              | 0,0%                        |
| 002                                                         | Rivalutazioni di immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni               |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | 0                           | 0                              | 0,0%                        |
| 23                                                          | SVALUTAZIONI                                                                         |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | -                           | 0                              | 0,0%                        |
| 01                                                          | Svalutazioni                                                                         |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | -                           | 0                              | 0,0%                        |
| 001                                                         | Svalutazioni di partecipazioni                                                       |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | 0                           | 0                              | 0,0%                        |
| 002                                                         | Svalutazioni di immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni                |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | 0                           | 0                              | 0,0%                        |
| E                                                           | PROVENTI E ONERI STRAORDINARI                                                        |  |  |  |  |  |  |  |  |                                |                             |                                |                             |
| 24                                                          | PROVENTI STRAORDINARI                                                                |  |  |  |  |  |  |  |  | 104                            | -30,8%                      | 4                              | 3,6%                        |
| 01                                                          | Plusvalenze straordinarie                                                            |  |  |  |  |  |  |  |  | 0                              | -                           | 0                              | 0,0%                        |

| AZIENDA USL DI BOLOGNA - GESTIONE SOCIO-SANITARIA      euro\1000               |                    |                    |                    |                                      |                                   |                                                        |                                            |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--|--|
|                                                                                | CONSUMTIVO<br>2010 | PREVENTIVO<br>2011 | CONSUMTIVO<br>2011 | VAR. ASS.<br>CONSUMTIVO<br>2011-2010 | VAR. %<br>CONSUMTIVO<br>2011-2010 | VAR. ASS.<br>CONSUMTIVO<br>2011-<br>PREVENTIVO<br>2011 | VAR. %<br>CONSUMTIVO<br>PREVENTIVO<br>2011 |  |  |
| 001 Plusvalenze straordinarie                                                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | -                                 | 0                                                      | 0,0%                                       |  |  |
| <b>02 Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie</b>     | <b>150</b>         | <b>100</b>         | <b>104</b>         | <b>-46</b>                           | <b>-30,8%</b>                     | <b>4</b>                                               | <b>3,6%</b>                                |  |  |
| 001 Sopravvenienze attive straordinarie                                        | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | -                                 | 0                                                      | 0,0%                                       |  |  |
| 002 Erogazioni liberali                                                        | 150                | 100                | 104                | -46                                  | -30,8%                            | 4                                                      | 3,6%                                       |  |  |
| 003 Insussistenze del passivo straordinarie                                    | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | -                                 | 0                                                      | 0,0%                                       |  |  |
| <b>25 ONERI STRAORDINARI</b>                                                   | <b>67</b>          | <b>0</b>           | <b>45</b>          | <b>-23</b>                           | <b>-33,7%</b>                     | <b>45</b>                                              | <b>100,0%</b>                              |  |  |
| <b>01 Minusvalenze straordinarie</b>                                           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                             | <b>-</b>                          | <b>0</b>                                               | <b>0,0%</b>                                |  |  |
| 001 Minusvalenze straordinarie                                                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | -                                 | 0                                                      | 0,0%                                       |  |  |
| <b>02 Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie</b>    | <b>67</b>          | <b>0</b>           | <b>45</b>          | <b>-23</b>                           | <b>-33,7%</b>                     | <b>45</b>                                              | <b>100,0%</b>                              |  |  |
| 001 Sopravvenienze passive straordinarie                                       | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |  |  |
| 002 Imposte esercizi precedenti                                                | 63                 | 0                  | 37                 | -26                                  | -41,2%                            | 37                                                     | 100,0%                                     |  |  |
| 003 Insussistenze dell'attivo straordinarie                                    | 4                  | 0                  | 8                  | 3                                    | 79,3%                             | 8                                                      | 100,0%                                     |  |  |
| <b>F      IMPOSTE E TASSE</b>                                                  |                    |                    |                    |                                      |                                   |                                                        |                                            |  |  |
| <b>26 IMPOSTE</b>                                                              | <b>30.200</b>      | <b>30.805</b>      | <b>31.459</b>      | <b>1.259</b>                         | <b>4,2%</b>                       | <b>654</b>                                             | <b>2,1%</b>                                |  |  |
| <b>01 Irap</b>                                                                 | <b>29.690</b>      | <b>30.295</b>      | <b>30.920</b>      | <b>1.230</b>                         | <b>4,1%</b>                       | <b>625</b>                                             | <b>2,1%</b>                                |  |  |
| 001 IRAP Personale medico e veterinario                                        | 9.520              | 9.905              | 9.537              | 18                                   | 0,2%                              | -368                                                   | -3,7%                                      |  |  |
| 002 IRAP Personale sanitario non medico - dirigenza                            | 1.043              | 1.060              | 1.102              | 59                                   | 5,7%                              | 42                                                     | 4,0%                                       |  |  |
| 003 IRAP Personale sanitario non medico - comparto                             | 11.247             | 11.331             | 11.827             | 579                                  | 5,1%                              | 495                                                    | 4,4%                                       |  |  |
| 004 IRAP Personale professionale - dirigenza                                   | 200                | 201                | 225                | 25                                   | 12,5%                             | 24                                                     | 11,9%                                      |  |  |
| 005 IRAP Personale professionale - comparto                                    | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |  |  |
| 006 IRAP Personale tecnico - dirigenza                                         | 60                 | 60                 | 70                 | 10                                   | 16,3%                             | 9                                                      | 15,7%                                      |  |  |
| 007 IRAP Personale tecnico - comparto                                          | 2.742              | 2.815              | 2.893              | 151                                  | 5,5%                              | 78                                                     | 2,8%                                       |  |  |
| 008 IRAP Personale amministrativo - dirigenza                                  | 201                | 211                | 242                | 41                                   | 20,4%                             | 31                                                     | 14,9%                                      |  |  |
| 009 IRAP Personale amministrativo - comparto                                   | 1.920              | 1.941              | 1.985              | 65                                   | 3,4%                              | 44                                                     | 2,2%                                       |  |  |
| 010 IRAP Altri rapporti di lavoro sanitari assimilati al lavoro dipendente     | 1.497              | 1.504              | 1.550              | 53                                   | 3,5%                              | 46                                                     | 3,0%                                       |  |  |
| 011 IRAP Attività commerciale                                                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,0%                              | 0                                                      | 0,0%                                       |  |  |
| 012 IRAP Libera professione intramoenia                                        | 1.115              | 1.120              | 1.352              | 237                                  | 21,3%                             | 232                                                    | 20,7%                                      |  |  |
| 013 IRAP Altri rapporti di lavoro non sanitari assimilati al lavoro dipendente | 144                | 145                | 137                | -7                                   | -5,0%                             | -8                                                     | -5,5%                                      |  |  |
| <b>02 Imposte sul reddito d'esercizio</b>                                      | <b>510</b>         | <b>510</b>         | <b>539</b>         | <b>29</b>                            | <b>5,7%</b>                       | <b>29</b>                                              | <b>5,7%</b>                                |  |  |
| 001 IRES Attività istituzionale                                                | 510                | 510                | 539                | 29                                   | 5,7%                              | 29                                                     | 5,7%                                       |  |  |
| 002 IRES Attività commerciale                                                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                                    | -                                 | 0                                                      | 0,0%                                       |  |  |

|                 |                                                                                              | BOLOGNA 2011     | PIANURA EST<br>2011 | CASALECCHIO<br>2011 | SAN LAZZARO 2011 | PORRETTA 2011    | TOTALE 2011       |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                 | <b>SCHEMA DI CONTO ECONOMICO - GESTIONE SOCIALE</b>                                          |                  |                     |                     |                  |                  |                   |
| <b>A</b>        | <b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                                                               |                  |                     |                     |                  |                  |                   |
| <b>01</b>       | <b>CONTRIBUTI C/ESERCIZIO</b>                                                                | <b>7.369.874</b> | <b>3.473.223</b>    | <b>195.439</b>      | <b>2.556.243</b> | <b>2.198.254</b> | <b>15.793.033</b> |
| 01              | Contributi c/esercizio da FSR indisinti                                                      | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 02              | Contributi c/esercizio da FSR finalizzati                                                    | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 03              | Contributi c/esercizio da FSN vincolati                                                      | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 04              | Altri Contributi c/esercizio                                                                 | 7.369.874        | 3.473.223           | 195.439             | 2.556.243        | 2.198.254        | 15.793.033        |
| <b>30</b>       | <b>Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza</b>                             | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| <b>02</b>       | <b>PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO</b>                                                         | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 01              | Prestazioni di degenza ospedaliera                                                           | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 02              | Prestazioni di Specialistica ambulatoriale                                                   | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 03              | Somministrazione farmaci                                                                     | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 04              | Trasporti sanitari                                                                           | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 05              | Consulenze                                                                                   | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 06              | Prestazioni del Dipartimento di Sanità pubblica                                              | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 07              | Prestazioni diverse e cessioni di beni                                                       | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 08              | Attività libero professionale                                                                | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| <b>03</b>       | <b>RIMBORSI</b>                                                                              | <b>9</b>         | <b>161.008</b>      | <b>2</b>            | <b>22</b>        | <b>147</b>       | <b>161.187</b>    |
| 01              | Degenza ospedaliera                                                                          | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 02              | Specialistica ambulatoriale                                                                  | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 03              | Farmacautica convenzionata esterna                                                           | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 04              | Medicina di base e pediatria                                                                 | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 05              | Prestazioni terminali                                                                        | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 06              | Rimborsi per cessione beni di consumo                                                        | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 07              | Rimborsi per servizi erogati da terzi                                                        | -                | 160.334             | -                   | -                | -                | 160.334           |
| 08              | Altri rimborsi                                                                               | 9                | 673                 | 2                   | 22               | 147              | 853               |
| <b>04</b>       | <b>COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA</b>                                                          | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 01              | Compartecipazione alla spesa                                                                 | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| <b>05</b>       | <b>INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI</b>                                                        | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 01              | Incrementi di immobilizzazioni                                                               | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| <b>06</b>       | <b>STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO</b>                                                    | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 01              | Sterilizzazione quote ammortamento                                                           | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| <b>07</b>       | <b>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</b>                                                            | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 01              | Variazione delle rimanenze di beni in corso di lav., semilav. e finiti                       | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 02              | Variazione delle attività in corso                                                           | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| <b>08</b>       | <b>ALTRI RICAVI</b>                                                                          | <b>3.300</b>     | <b>471</b>          | <b>2.650</b>        | <b>2.885</b>     | -                | <b>9.306</b>      |
| 01              | Ricavi da patrimonio immobiliare                                                             | 3.300            | -                   | -                   | -                | -                | 3.300             |
| 02              | Ricavi diversi                                                                               | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 03              | Plansvalenze ordinarie                                                                       | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 04              | Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie                                 | -                | 471                 | 2.650               | 2.885            | -                | 6.006             |
| <b>30</b>       | <b>Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie Fondo Regionale per la N</b> | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| <b>TOTALE A</b> | <b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                                                               | <b>7.373.183</b> | <b>3.634.701,42</b> | <b>198.091</b>      | <b>2.559.150</b> | <b>2.198.401</b> | <b>15.963.526</b> |



|           |                                                                                               | BOLOGNA 2011     | PIANURA EST<br>2011 | CASALECCHIO<br>2011 | SAN LAZZARO 2011 | PORRETTA 2011    | TOTALE 2011       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>B</b>  | <b>SCHEMA DI CONTO ECONOMICO - GESTIONE SOCIALE</b>                                           |                  |                     |                     |                  |                  |                   |
| <b>09</b> | <b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                                                                 |                  |                     |                     |                  |                  |                   |
|           | <b>ACQUISTO BENI DI CONSUMO</b>                                                               |                  |                     |                     |                  |                  |                   |
| 01        | Beni sanitari                                                                                 | -                | -                   | 20                  | 102.531          | 62               | 102.613           |
| 02        | Beni non sanitari                                                                             | -                | -                   | 20                  | 102.531          | 62               | 102.613           |
| 30        | Beni non sanitari finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza                   | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| <b>10</b> | <b>ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI</b>                                                           | <b>7.132.495</b> | <b>3.034.535</b>    | <b>106.888</b>      | <b>1.751.704</b> | <b>1.823.644</b> | <b>13.849.266</b> |
| 01        | Prestazioni di degenza ospedaliera                                                            | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 02        | Prestazioni di specialistica ambulatoriale                                                    | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 03        | Somministrazione farmaci                                                                      | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 04        | Assistenza Farmaceutica                                                                       | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 05        | Medicina di base e pediatria                                                                  | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 06        | Continuità assistenziale e medici dell'emergenza                                              | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 07        | Assistenza protesica                                                                          | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 08        | Assistenza integrativa e ossigenoterapia                                                      | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 09        | Assistenza termale                                                                            | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 10        | Rette                                                                                         | 3.191.558        | 1.755.517           | 44.340              | 590.759          | 1.073.852        | 6.656.026         |
| 11        | Servizi sanitari e riabilitativi                                                              | 2.649.102        | 809.815             | 12.881              | 649.027          | 321.913          | 4.442.739         |
| 12        | Trasporti sanitari                                                                            | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 13        | Consulenze sanitarie                                                                          | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 14        | Attività libero professionale                                                                 | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 15        | Lavoro interinale e collaborazioni sanitarie                                                  | -                | 39.091              | 6.331               | -                | 43.109           | 88.531            |
| 16        | Altri servizi sanitari                                                                        | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 17        | Assegni, sussidi e contributi                                                                 | 1.291.835        | 430.112             | 43.336              | 511.919          | 384.769          | 2.661.971         |
| 30        | Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza   | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 31        | Servizi Assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza               | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 32        | Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza                | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 38        | Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture a gestione diretta dell'Az  | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 39        | Oneri a rilievo sanitario per assistenza disabili presso strutture a gestione diretta dell'Az | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| <b>11</b> | <b>ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI</b>                                                       | <b>200.023</b>   | <b>600</b>          | <b>8.950</b>        | <b>165.790</b>   | <b>19.681</b>    | <b>395.043</b>    |
| 01        | Manutenzioni                                                                                  | -                | -                   | -                   | -                | 90               | 90                |
| 02        | Servizi tecnici                                                                               | -                | -                   | 13                  | 108.436          | -                | 108.449           |
| 03        | Consulenze non sanitarie                                                                      | -                | -                   | 135                 | -                | -                | 135               |
| 04        | Lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie                                              | -                | 600                 | 8.802               | 7.054            | -                | 16.456            |
| 05        | utenze                                                                                        | 200.000          | -                   | -                   | 50.000           | 14.747           | 264.747           |
| 06        | Assicurazioni                                                                                 | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 07        | Formazione                                                                                    | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 08        | Organi istituzionali                                                                          | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 09        | Altri servizi non sanitari                                                                    | 23               | -                   | -                   | 300              | 4.844            | 5.166             |
| <b>12</b> | <b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>                                                             | <b>5.000</b>     | <b>5.419</b>        | <b>-</b>            | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>10.419</b>     |
| 01        | Affitti, locazioni e noleggi                                                                  | 5.000            | 5.419               | -                   | -                | -                | 10.419            |
| 02        | Leasing                                                                                       | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 03        | Service                                                                                       | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| <b>13</b> | <b>COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE</b>                                                         | <b>-</b>         | <b>526.874</b>      | <b>73.839</b>       | <b>496.861</b>   | <b>317.742</b>   | <b>1.415.316</b>  |
| 01        | Personale medico e veterinario                                                                | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 02        | Personale sanitario non medico - dirigenza                                                    | -                | -                   | -                   | 54.216           | -                | 54.216            |
| 03        | Personale sanitario non medico - comparto                                                     | -                | 159.094             | 24.356              | 95.321           | 25.265           | 304.037           |

|           |                                                                                         | BOLOGNA 2011     | PIANURA EST<br>2011 | CASALECCHIO<br>2011 | SAN LAZZARO 2011 | PORRETTA 2011    | TOTALE 2011       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|
|           | <b>SCHEMA DI CONTO ECONOMICO - GESTIONE SOCIALE</b>                                     |                  |                     |                     |                  |                  |                   |
| 04        | Personale professionale – dirigenza                                                     | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 05        | Personale professionale – comparto                                                      | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 06        | Personale tecnico – dirigenza                                                           | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 07        | Personale tecnico – comparto                                                            | -                | 305.060             | 16.583              | 309.211          | 252.033          | 882.887           |
| 08        | Personale amministrativo – dirigenza                                                    | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 09        | Personale amministrativo – comparto                                                     | -                | 62.720              | 32.900              | 38.113           | 40.444           | 174.177           |
| <b>14</b> | <b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>                                                      |                  |                     |                     |                  |                  |                   |
| 01        | Ammortamento immobilizzazioni immateriali                                               | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 02        | Ammortamento immobilizzazioni materiali                                                 | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 03        | Svalutazione delle immobilizzazioni                                                     | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 04        | Svalutazione dei crediti                                                                | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| <b>15</b> | <b>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO</b>                                    |                  |                     |                     |                  |                  |                   |
| 01        | Variazione rimanenze sanitarie                                                          | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 02        | Variazione rimanenze non sanitarie                                                      | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| <b>16</b> | <b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>                                                        |                  |                     |                     |                  |                  |                   |
| 01        | Accantonamenti per rischi                                                               | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| <b>17</b> | <b>ALTRI ACCANTONAMENTI</b>                                                             |                  |                     |                     |                  |                  |                   |
| 01        | Altri accantonamenti                                                                    | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| <b>18</b> | <b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>                                                        | <b>35.383</b>    | <b>32.414</b>       | <b>1.418</b>        | <b>17.873</b>    | <b>16.328</b>    | <b>103.415</b>    |
| 01        | Costi amministrativi                                                                    | 35.383           | 28.404              | 1.418               | 17.873           | 16.142           | 99.220            |
| 02        | Minusvalenze ordinarie                                                                  | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 03        | Sopraavvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinario                          | -                | 4.010               | -                   | -                | 185              | 4.195             |
| 30        | Sopraavvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinario Fondo Regionale per la N | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
|           | <b>TOTALE B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                                                  | <b>7.372.900</b> | <b>3.599.843</b>    | <b>191.115</b>      | <b>2.534.759</b> | <b>2.177.456</b> | <b>15.876.072</b> |
|           | <b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                                   | <b>283</b>       | <b>34.859</b>       | <b>6.975</b>        | <b>24.391</b>    | <b>20.945</b>    | <b>87.453</b>     |

|          |                                                                   | BOLOGNA 2011 | PIANURA EST<br>2011 | CASALECCHIO<br>2011 | SAN LAZZARO 2011 | PORRETTA 2011 | TOTALE 2011 |
|----------|-------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------|-------------|
|          | <b>SCHEMA DI CONTO ECONOMICO - GESTIONE SOCIALE</b>               |              |                     |                     |                  |               |             |
| <b>C</b> | <b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                                |              |                     |                     |                  |               |             |
| 19       | PROVENTI DA PARTECIPAZIONI                                        | -            | -                   | -                   | -                | -             | -           |
| 01       | Proventi da partecipazioni                                        |              |                     |                     |                  |               |             |
| 20       | ALTRI PROVENTI FINANZIARI                                         | -            | -                   | -                   | -                | -             | -           |
| 01       | Altri proventi finanziari                                         |              |                     |                     |                  |               |             |
| 21       | INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI                                | -            | -                   | -                   | -                | -             | -           |
| 01       | Interessi su mutui                                                |              |                     |                     |                  |               |             |
| 02       | Interessi su anticipazioni di tesoreria                           | -            | -                   | -                   | -                | -             | -           |
| 03       | Interessi su debiti verso fornitori e oneri diversi               | -            | -                   | -                   | -                | -             | -           |
| 04       | Oneri finanziari                                                  | -            | -                   | -                   | -                | -             | -           |
|          | <b>TOTALE C PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                       | -            | -                   | -                   | -                | -             | -           |
| <b>D</b> | <b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>              |              |                     |                     |                  |               |             |
| 22       | RIVALUTAZIONI                                                     | -            | -                   | -                   | -                | -             | -           |
| 01       | Rivalutazioni                                                     |              |                     |                     |                  |               |             |
| 23       | SVALUTAZIONI                                                      | -            | -                   | -                   | -                | -             | -           |
| 01       | Svalutazioni                                                      |              |                     |                     |                  |               |             |
|          | <b>TOTALE D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>     | -            | -                   | -                   | -                | -             | -           |
| <b>E</b> | <b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>                             |              |                     |                     |                  |               |             |
| 24       | PROVENTI STRAORDINARI                                             | -            | -                   | -                   | -                | -             | -           |
| 01       | Plusvalenze straordinarie                                         |              |                     |                     |                  |               |             |
| 02       | Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinario  | -            | -                   | -                   | -                | -             | -           |
| 25       | ONERI STRAORDINARI                                                | -            | -                   | -                   | -                | -             | -           |
| 01       | Minusvalenze straordinarie                                        | -            | -                   | -                   | -                | -             | -           |
| 02       | Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinario | -            | -                   | -                   | -                | -             | -           |
|          | <b>TOTALE E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>                    | -            | -                   | -                   | -                | -             | -           |
|          | <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>                              | 283          | 34.859              | 6.975               | 24.391           | 20.945        | 87.453      |
| 26       | IMPOSTE                                                           | 283          | 34.859              | 6.975               | 24.391           | 20.945        | 87.453      |
| 01       | Irap                                                              | 283          | 34.859              | 6.975               | 24.391           | 20.945        | 87.453      |
| 02       | Imposte sul reddito d'esercizio                                   | -            | -                   | -                   | -                | -             | -           |
|          | <b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>                             | 0            | 0                   | 0                   | 0                | 0             | 0           |

|           | <b>AZIENDA USL DI BOLOGNA</b>                                                                                             | <b>euro\1000</b> | <b>BOLOGNA<br/>2011</b> | <b>PIANURA EST<br/>2011</b> | <b>CASALECCHIO<br/>2011</b> | <b>SAN LAZZARO<br/>2011</b> | <b>PORRETTA<br/>2011</b> | <b>TOTALE 2011</b> |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------|
| <b>01</b> | <b>Contributi C/ESERCIZIO</b>                                                                                             |                  | <b>7.369.874</b>        | <b>3.473.223</b>            | <b>195.439</b>              | <b>2.556.243</b>            | <b>2.198.254</b>         | <b>15.793.033</b>  |
| <b>01</b> | <b>Contributi c/esercizio da FSR indistinti</b>                                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Quota capitaria                                                                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Progetti e funzioni                                                                                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Fondo di riserva                                                                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>02</b> | <b>Contributi c/esercizio da FSR finalizzati</b>                                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Contributi finalizzati (dell'esercizio)                                                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Contributi finalizzati (ricavi anticipati di esercizi precedenti)                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>03</b> | <b>Contributi c/esercizio da FSN vincolati</b>                                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Contributi vincolati da FSN (dell'esercizio)                                                                              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Contributi vincolati da FSN (ricavi anticipati di esercizi precedenti)                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>04</b> | <b>Altri Contributi c/esercizio</b>                                                                                       |                  | <b>7.369.874</b>        | <b>3.473.223</b>            | <b>195.439</b>              | <b>2.556.243</b>            | <b>2.198.254</b>         | <b>15.793.033</b>  |
|           | Trasferimenti per emotrasfusi                                                                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altri trasferimenti (dell'esercizio)                                                                                      |                  | 7.369.874               | 3.124.875                   | 40.929                      | 2.106.309                   | 2.169.162                | 14.811.149         |
|           | Altri trasferimenti (ricavi anticipati di esercizi precedenti)                                                            |                  | -                       | 348.348                     | 154.510                     | 449.934                     | 29.092                   | 981.884            |
|           | Contributi per ricerca corrente IRCCS                                                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Contributi per ricerca finalizzata IRCCS                                                                                  |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Contributi per ricerca finalizzata IRCCS (ricavi anticipati di esercizi precedenti)                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Risorse regionali e fiscalità a garanzia dell'equilibrio del SSR                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Risorse regionali e fiscalità per programmi e prestazioni aggiuntive regionali                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Risorse regionali e fiscalità per programmi e prestazioni aggiuntive regionali (ricavi anticipati di esercizi precedenti) |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>30</b> | <b>Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza</b>                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | FRNA- Contributi da Fondo Sanitario Regionale                                                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | FRNA- Contributi regionali                                                                                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | FRNA- Contributi da Fondo Nazionale Non Autosufficienza                                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | FRNA- Contributi da enti locali da Fondo Nazionale Non Autosufficienza                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | FRNA- Altri Contributi da enti locali                                                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | FRNA- Contributi da privati                                                                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | FRNA- Contributi anticipati esercizi precedenti                                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>02</b> | <b>PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO</b>                                                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>01</b> | <b>Prestazioni di degenza ospedaliera</b>                                                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Degenza a residenti della Provincia                                                                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Degenza a residenti della Regione                                                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Degenza a residenti di altre Regioni                                                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Degenza a privati paganti                                                                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Degenza a stranieri a carico Prefettura e Ministero della salute                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Degenza a stranieri a carico Azienda ausl                                                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altre prestazioni di degenza ad Aziende sanitarie della Regione                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altre prestazioni di degenza ad Aziende sanitarie extra Regione, Amministrazioni ed Enti Pubblici                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>02</b> | <b>Prestazioni di Specialistica ambulatoriale</b>                                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Specialistica a residenti della Provincia                                                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Specialistica a residenti della Regione                                                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Specialistica a residenti di altre Regioni                                                                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Specialistica a privati paganti                                                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Specialistica a stranieri a carico Prefettura e Ministero della Salute                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Specialistica a stranieri a carico Azienda Usi                                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Specialistica ad Aziende Sanitarie della Regione                                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Specialistica ad Aziende Sanitarie extra Regione                                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Specialistica ad Amministrazioni ed Enti Pubblici                                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>03</b> | <b>Somministrazione farmaci</b>                                                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Somministrazione farmaci a residenti della Provincia                                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Somministrazione farmaci a residenti della Regione                                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Somministrazione farmaci a residenti di altre Regioni                                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Somministrazione farmaci ad altri soggetti                                                                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>04</b> | <b>Trasporti sanitari</b>                                                                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Trasporti sanitari per Aziende sanitarie della Regione                                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Trasporti sanitari per privati e altri                                                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Trasporti sanitari a residenti di altre Regioni                                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>05</b> | <b>Consulenze</b>                                                                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Consulenze Sanitarie ad Aziende Sanitarie della Regione                                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Consulenze Sanitarie ad Aziende Sanitarie di altre Regioni                                                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Consulenze Sanitarie ad Enti Pubblici                                                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Consulenze sanitarie a privati                                                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Consulenze non sanitarie per Aziende Sanitarie RER                                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Consulenze non sanitarie per altri                                                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>06</b> | <b>Prestazioni del Dipartimento di Sanità pubblica</b>                                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Prestazioni del Servizio di Igiene pubblica                                                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Prestazioni del Servizio Prevenzione sicurezza ambienti di lavoro                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Prestazioni dell' U.O. Impiantistica Antifortunistica                                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Prestazioni del Servizio veterinario                                                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>07</b> | <b>Prestazioni diverse e cessioni di beni</b>                                                                             |                  | <b>0</b>                | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                 | <b>0</b>           |
|           | Cessione sangue ed plasmaderivati ad Aziende Sanitarie della Regione                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Cessione sangue ed emoderivati ad Aziende Sanitarie di altre Regioni                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Cessione sangue e plasmaderivati derivati a Ospedali privati                                                              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali da Aziende Sanitarie RER                                              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali da Enti Locali                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali da privati                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Sperimentazioni e ricerche per privati                                                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Sperimentazioni e ricerche per Ministero della Salute e altri soggetti pubblici                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Corsi di formazione ad Aziende Sanitarie della Regione                                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Corsi di formazione ad Aziende Sanitarie di altre Regioni                                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Corsi di formazione ad Enti Pubblici                                                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Corsi di formazione a privati                                                                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Cartelle cliniche e referti                                                                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altre prestazioni ad Aziende Sanitarie della Regione                                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altre prestazioni ad Aziende Sanitarie di altre Regioni                                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altre prestazioni ad Enti Pubblici                                                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altre prestazioni a privati                                                                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Contributi da Regione e da altri Enti Pubblici per progetto PRIER                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Contributi da privati per progetto PRIER                                                                                  |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Prestazioni sanitarie erogate in mobilità internazionale                                                                  |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rette per assistenza psichiatrica in strutture residenziali e semiresidenziali da Azienda Sanitaria della Regione         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali a carico di Aziende Sanitarie di altre Regioni                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie della Provincia                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie della Regione                                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Cessione plasmaderivati ad Aziende Sanitarie della Provincia                                                              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Cessione plasmaderivati ad Aziende Sanitarie della Regione                                                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie extra Regione                                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Cessione plasmaderivati ad Aziende Sanitarie extra Regione                                                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>08</b> | <b>Attività libero professionale</b>                                                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Degenza ospedaliera                                                                                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Specialistica ambulatoriale                                                                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Prestazioni di Sanità pubblica                                                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>03</b> | <b>RIMBORSI</b>                                                                                                           |                  | <b>9</b>                | <b>161.008</b>              | <b>2</b>                    | <b>22</b>                   | <b>147</b>               | <b>161.187</b>     |
| <b>01</b> | <b>Degenza ospedaliera</b>                                                                                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Degenza da ospedali privati per residenti di altre Regioni                                                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Degenza da Azienda ospedaliera per stranieri                                                                              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |

|           | <b>AZIENDA USL DI BOLOGNA</b>                                                                                                        | <b>euro\1000</b> | <b>BOLOGNA<br/>2011</b> | <b>PIANURA EST<br/>2011</b> | <b>CASALECCHIO<br/>2011</b> | <b>SAN LAZZARO<br/>2011</b> | <b>PORRETTA<br/>2011</b> | <b>TOTALE 2011</b> |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------|
|           | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Provincia (mobilità intra-regionale)                   | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Regione (mobilità intra-regionale)                     | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti di altre Regioni (mobilità inter-regionale)                  | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per stranieri                                                              | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Degenza erogata da Ospedali privati accreditati per stranieri                                                                        | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>02</b> | <b>Specialistica ambulatoriale</b>                                                                                                   | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Specialistica da Convenzionati Esterni a residenti di altre Regioni                                                                  | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Specialistica da Azienda ospedaliera per stranieri                                                                                   | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Provincia (mobilità intra-regionale)             | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Regione (mobilità intra-regionale)               | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti di altre Regioni (mobilità inter-regionale)            | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per stranieri                                                        | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>03</b> | <b>Farmaceutica convenzionata esterna</b>                                                                                            | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Farmaceutica a residenti della Regione                                                                                               | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Farmaceutica a residenti di altre Regioni                                                                                            | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>04</b> | <b>Medicina di base e pediatria</b>                                                                                                  | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Medicina di base e pediatria a residenti della Regione                                                                               | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Medicina di base e pediatria a residenti di altre Regioni                                                                            | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>05</b> | <b>Prestazioni termali</b>                                                                                                           | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Prestazioni termali a residenti di altre Regioni                                                                                     | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>06</b> | <b>Rimborsi per cessione beni di consumo</b>                                                                                         | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per cessione beni di consumo sanitari da Aziende Sanitarie della Regione                                                    | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per cessione beni di consumo non sanitari da Aziende Sanitarie della Regione                                                | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per medicinali e ed altri prodotti terapeutici                                                                              | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per reagenti e diagnostici                                                                                                  | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per materiale radiografico e diagnostici di radiologia                                                                      | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per prodotti per emodialisi                                                                                                 | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per materiale protesico e per osteosintesi                                                                                  | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per beni per assistenza protesica ed integrativa                                                                            | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per prodotti farmaceutici ad uso veterinario                                                                                | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per dispositivi medici e altro materiale sanitario                                                                          | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per strumentario e ferri chirurgici                                                                                         | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per gas medicali                                                                                                            | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per sieri e vaccini per profilassi con codice Minsan                                                                        | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per presidi ad uso veterinario                                                                                              | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per prodotti dietetici                                                                                                      | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per ossigeno                                                                                                                | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per sieri e vaccini per profilassi senza codice Minsan                                                                      | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per cessione beni di consumo sanitari da Enti Pubblici                                                                      | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per cessione beni di consumo non sanitari da Enti Pubblici                                                                  | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per cessione beni di consumo non sanitari da privati                                                                        | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per cessione beni di consumo sanitari da privati                                                                            | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>07</b> | <b>Rimborsi per servizi erogati da terzi</b>                                                                                         | -                | <b>160.334</b>          | -                           | -                           | -                           | -                        | <b>160.334</b>     |
|           | Rimborsi per servizi erogati da Aziende Sanitarie della Regione                                                                      | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Somministrazione farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Provincia (mobilità intra-regionale)  | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Somministrazione farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Regione (mobilità intra-regionale)    | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Somministrazione farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti di altre Regioni (mobilità inter-regionale) | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Somministrazione farmaci erogati nell'ambito di sperimentazioni gestionali per stranieri                                             | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Somministrazione farmaci erogati da Aziende Ospedaliere e IRCCS a stranieri                                                          | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per servizi erogati da altri Enti Pubblici                                                                                  | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per servizi erogati da privati                                                                                              | -                | 160.334                 | -                           | -                           | -                           | -                        | 160.334            |
|           | Rimborsi per trasporti sanitari per Az RER                                                                                           | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>08</b> | <b>Altri rimborsi</b>                                                                                                                | <b>9</b>         | <b>673</b>              | <b>2</b>                    | <b>22</b>                   | <b>147</b>                  | <b>853</b>               | <b>853</b>         |
|           | Rimborsi da dipendenti                                                                                                               | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi da Assicurazioni                                                                                                            | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi INAIL per infortuni a dipendenti                                                                                            | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altri rimborsi da Aziende Sanitarie della Regione                                                                                    | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altri rimborsi da altri Enti Pubblici                                                                                                | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altri rimborsi da privato                                                                                                            | 9                | 673                     | 2                           | 22                          | 147                         | 853                      | 853                |
| <b>04</b> | <b>COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA</b>                                                                                                  | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>01</b> | <b>Compartecipazione alla spesa</b>                                                                                                  | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Compartecipazione per prestazioni di specialistica ambulatoriale                                                                     | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Compartecipazione per prestazioni di Pronto Soccorso                                                                                 | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>05</b> | <b>INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI</b>                                                                                                | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>01</b> | <b>Incrementi di immobilizzazioni</b>                                                                                                | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Incrementi di immobilizzazioni immateriali                                                                                           | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Incrementi di immobilizzazioni materiali                                                                                             | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>06</b> | <b>STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO</b>                                                                                            | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>01</b> | <b>Sterilizzazione quote ammortamento</b>                                                                                            | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Quota utilizzo Contributi c/capitale                                                                                                 | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Quota utilizzo donazioni vincolate ad investimenti                                                                                   | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>07</b> | <b>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</b>                                                                                                    | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>01</b> | <b>Variazione delle rimanenze di beni in corso di lav., semilav. e finiti</b>                                                        | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Beni sanitari                                                                                                                        | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Beni non sanitari                                                                                                                    | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>02</b> | <b>Variazione delle attività in corso</b>                                                                                            | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Degenze in corso                                                                                                                     | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altre attività                                                                                                                       | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>08</b> | <b>ALTRI RICAVI</b>                                                                                                                  | <b>3.300</b>     | <b>471</b>              | <b>2.650</b>                | <b>2.885</b>                | -                           | -                        | <b>9.306</b>       |
| <b>01</b> | <b>Ricavi da patrimonio immobiliare</b>                                                                                              | <b>3.300</b>     | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | <b>3.300</b>       |
|           | Fitti attivi                                                                                                                         | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi per spese condominiali                                                                                                      | 3.300            | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | 3.300              |
|           | Noleggio sale                                                                                                                        | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>02</b> | <b>Ricavi diversi</b>                                                                                                                | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Ricavi per cessione pasti e buoni mensa a terzi                                                                                      | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Contributi per seminari e convegni e sponsorizzazioni                                                                                | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Macchine distributrici                                                                                                               | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Introiti per dismissione beni di consumo                                                                                             | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Ripristini di valore                                                                                                                 | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>03</b> | <b>Plansvalenze ordinarie</b>                                                                                                        | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Plansvalenze san attrezzature sanitarie                                                                                              | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Plansvalenze san altri beni mobili                                                                                                   | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>04</b> | <b>Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie</b>                                                                  | -                | <b>471</b>              | <b>2.650</b>                | <b>2.885</b>                | -                           | -                        | <b>6.006</b>       |
|           | Altre sopravvenienze attive                                                                                                          | -                | 471                     | -                           | 2.885                       | -                           | -                        | 3.356              |
|           | Altre insussistenze del passivo                                                                                                      | -                | -                       | 2.650                       | -                           | -                           | -                        | 2.650              |
|           | Sopravvenienze attive per mobilità verso Aziende Sanitarie della regione                                                             | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Sopravvenienze attive per mobilità verso Aziende Sanitarie di altre Regioni                                                          | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altre sopravvenienze attive verso Aziende Sanitarie della Regione                                                                    | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | insussistenze del passivo per mobilità verso Aziende Sanitarie della Regione                                                         | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | insussistenze del passivo per mobilità verso Aziende Sanitarie di altre Regioni                                                      | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | insussistenze del passivo verso personale dipendente                                                                                 | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | insussistenze del passivo verso medici di base e pediatri                                                                            | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | insussistenze del passivo verso specialisti convenzionati                                                                            | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | insussistenze del passivo per prestazioni sanitarie da operatori accreditati                                                         | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Sopravvenienze attive da Fondo Sanitario Regionale                                                                                   | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altre insussistenze del passivo verso Azienda San Regione                                                                            | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>30</b> | <b>Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza</b>                       | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | FRNA sopravvenienze attive ordinarie                                                                                                 | -                | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |



|           | <b>AZIENDA USL DI BOLOGNA</b><br><i>euro\1000</i>                                                | BOLOGNA<br>2011  | PIANURA EST<br>2011 | CASALECCHIO<br>2011 | SAN LAZZARO<br>2011 | PORRETТА<br>2011 | TOTALE 2011       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|-------------------|
|           | FRNA insussistenze del passivo ordinarie                                                         | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
| <b>09</b> | <b>Acquisto BENI DI consumo</b>                                                                  | -                | -                   | <b>20</b>           | <b>102.531</b>      | <b>62</b>        | <b>102.613</b>    |
| <b>01</b> | <b>Beni sanitari</b>                                                                             | <b>0</b>         | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>         | <b>0</b>          |
|           | Medicinali ed altri prodotti terapeutici                                                         | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Emoderivati con codice Minsan                                                                    | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Reagenti e diagnostici                                                                           | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Materiale radiografico e diagnostici di radiologia                                               | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Prodotti per emodialisi                                                                          | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Materiale protesico e per osteosintesi                                                           | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Beni per assistenza protesica ed integrativa                                                     | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Prodotti farmaceutici ad uso veterinario                                                         | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Dispositivi medici e Altro materiale sanitario                                                   | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Strumentario e ferri chirurgici                                                                  | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Gas medicali e ad uso di laboratorio                                                             | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Sieri e vaccini per profilassi con codice Minsan                                                 | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Presidi ad uso veterinario                                                                       | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Prodotti dietetici                                                                               | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Cellule e tessuti umani per trapianto                                                            | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Ossigeno                                                                                         | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Sieri e vaccini per profilassi senza codice Minsan                                               | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Sangue ed emoderivati senza codice Minsan                                                        | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Medicinali ed altri prodotti terapeutici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione           | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Sangue ed emoderivati senza codice Minsan acquistati da Aziende Sanitarie della Regione          | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Reagenti e diagnostici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                             | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Materiale radiografico e diagnostici di radiologia acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Prodotti per emodialisi acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                            | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Materiale protesico e per osteosintesi acquistati da Aziende Sanitarie della Regione             | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Beni per assistenza protesica ed integrativa acquistati da Aziende Sanitarie della Regione       | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Prodotti farmaceutici ad uso veterinario acquistati da Aziende Sanitarie della Regione           | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Dispositivi medici e Altro materiale sanitario acquistato da Aziende Sanitarie della Regione     | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Strumentario e ferri chirurgici acquistati da Aziende sanitarie della Regione                    | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Gas medicali e ad uso di laboratorio acquistati da Aziende Sanitarie della Regione               | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Sieri e vaccini per profilassi senza codice Minsan acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Presidi ad uso veterinario acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                         | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Prodotti dietetici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                                 | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Cellule e tessuti umani per trapianto acquistati da aziende sanitarie della Regione              | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Ossigeno acquistato da Aziende Sanitarie della Regione                                           | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Emoderivati con codice Minsan acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                      | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Sieri e vaccini per profilassi con codice Minsan acquistati da Aziende Sanitarie della Regione   | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Acquisto sangue ed emocomponenti da Aziende Sanitarie della Regione                              | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Acquisto sangue ed emocomponenti da Aziende Sanitarie della Regione                              | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Acquisto plasmaderivati da Aziende Sanitarie della Regione                                       | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Acquisto plasmaderivati da Aziende Sanitarie della Regione                                       | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Acquisto sangue ed emocomponenti da Aziende Sanitarie extra Regione                              | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Acquisto plasmaderivati da Aziende Sanitarie extra Regione                                       | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
| <b>02</b> | <b>Beni non sanitari</b>                                                                         | <b>-</b>         | <b>-</b>            | <b>20</b>           | <b>102.531</b>      | <b>62</b>        | <b>102.613</b>    |
|           | Prodotti alimentari                                                                              | -                | -                   | -                   | 37.282              | -                | 37.282            |
|           | Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza                                                    | -                | -                   | 20                  | -                   | -                | 20                |
|           | Combustibili, carburanti e lubrificanti                                                          | -                | -                   | -                   | -                   | 40               | 40                |
|           | Supporti informatici                                                                             | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Carta, cancelleria e stampati                                                                    | -                | -                   | -                   | 825                 | -                | 825               |
|           | Software a rapida obsolescenza                                                                   | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Altro materiale non sanitario                                                                    | -                | -                   | -                   | 63.832              | 22               | 63.854            |
|           | Articoli tecnici per manutenzione ordinaria                                                      | -                | -                   | -                   | 592                 | -                | 592               |
|           | Altri beni non sanitari a rapida obsolescenza                                                    | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Prodotti alimentari acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                                | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza acquistati da Aziende Sanitarie della Regione      | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Combustibili, carburanti e lubrificanti acquistati da Aziende Sanitarie della Regione            | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Supporti informatici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                               | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Carta, cancelleria e stampati acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                      | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Software a rapida obsolescenza acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                     | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Articoli tecnici per manutenzione ordinaria acquistati da Aziende Sanitarie della Regione        | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Altro materiale non sanitario acquistato da Aziende Sanitarie della Regione                      | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Altri beni non sanitari a rapida obsolescenza acquistati da Aziende Sanitarie della Regione      | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
| <b>30</b> | <b>Beni non sanitari finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza</b>               | <b>-</b>         | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>         | <b>-</b>          |
|           | FRNA- Acquisto beni non sanitari                                                                 | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | FRNA- Acquisto beni non sanitari - gestione esterna all'Ausl                                     | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
| <b>10</b> | <b>ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI</b>                                                              | <b>7.132.495</b> | <b>3.034.535</b>    | <b>106.888</b>      | <b>1.751.704</b>    | <b>1.823.644</b> | <b>13.849.266</b> |
| <b>01</b> | <b>Prestazioni di degenza ospedaliera</b>                                                        | <b>-</b>         | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>         | <b>-</b>          |
|           | Degenza da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti                                       | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Degenza da Aziende Sanitarie della Regione per residenti                                         | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Degenza da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti                                      | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Degenza da Aziende Ospedaliere per stranieri                                                     | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Degenza da Ospedali privati della Regione per residenti                                          | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Degenza da Ospedali privati della Provincia per residenti di altre Regioni                       | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Degenza in libera professione aziendale (Simil-ALP)                                              | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Provincia          | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Regione            | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti di altre Regioni         | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Degenza erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per stranieri                          | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Altre prestazioni di degenza acquistate da Aziende sanitarie della Regione                       | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Altre prestazioni di degenza acquistate da Aziende sanitarie di altre Regioni                    | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Altre prestazioni di degenza acquistate da soggetti privati                                      | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
| <b>02</b> | <b>Prestazioni di specialistica ambulatoriale</b>                                                | <b>-</b>         | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>         | <b>-</b>          |
|           | Specialistica da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti                                 | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per residenti                                   | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Specialistica da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti                                | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Specialistica da Aziende Ospedaliere per stranieri                                               | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per prestazioni a degenti                       | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Altre prestazioni di specialistica da Aziende Sanitarie della Regione                            | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Specialistica da Convenzionati interni                                                           | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Altre prestazioni di specialistica da Convenzionati esterni                                      | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Specialistica in libera professione aziendale (Simil-ALP)                                        | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Oneri per arretrati convenzioni specialisti convenzionati interni                                | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Provincia    | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Regione      | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti di altre Regioni   | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Specialistica erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per stranieri                    | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Specialistica da Convenzionati esterni della Regione per residenti                               | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Specialistica da Ospedali privati della Regione per residenti                                    | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Specialistica da Convenzionati esterni per prestazioni a degenti                                 | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Specialistica da Ospedali privati per prestazioni a degenti                                      | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Altre prestazioni di specialistica da Aziende sanitarie di altre Regioni                         | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Specialistica da Ospedali Privati della Provincia per residenti di altre Regioni                 | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Specialistica da Convenzionati esterni della Provincia per residenti di altre Regioni            | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
| <b>03</b> | <b>Somministrazione farmaci</b>                                                                  | <b>-</b>         | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>         | <b>-</b>          |
|           | Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti                      | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |
|           | Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie della Regione per residenti                        | -                | -                   | -                   | -                   | -                | -                 |

|           | <b>AZIENDA USL DI BOLOGNA</b>                                                                                                      | <b>euro\1000</b> | <b>BOLOGNA<br/>2011</b> | <b>PIANURA EST<br/>2011</b> | <b>CASALECCHIO<br/>2011</b> | <b>SAN LAZZARO<br/>2011</b> | <b>PORRETTA<br/>2011</b> | <b>TOTALE 2011</b> |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------|
|           | Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti                                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Somministrazione farmaci da aziende ospedaliere per stranieri                                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Somm farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Provincia                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Somm farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti della Regione                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Somm farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per residenti di altre Regioni                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Somm farmaci erogata nell'ambito di sperimentazioni gestionali per stranieri                                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>04</b> | <b>Assistenza Farmaceutica</b>                                                                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Assistenza Farmaceutica da Farmacie private                                                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Assistenza Farmaceutica da Farmacie comunali                                                                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Assistenza Farmaceutica da Aziende Sanitarie della Regione per residenti                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Assistenza Farmaceutica da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>05</b> | <b>Medicina di base e pediatria</b>                                                                                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Medicina di base                                                                                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Medicina di base e pediatria da Aziende Sanitarie della Regione per residenti                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Medicina di base e pediatria da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Pediatr di libera scelta                                                                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Oneri per arretrati convenzioni medici di base e pediatri di libera scelta                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Medicina dei servizi territoriali                                                                                                  |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>06</b> | <b>Continuità assistenziale e medici dell'emergenza</b>                                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Continuità assistenziale                                                                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Medici dell'emergenza                                                                                                              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Oneri per arretrati convenzioni medici di Continuità assistenziale e dell'emergenza                                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>07</b> | <b>Assistenza protesica</b>                                                                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Assistenza protesica da farmacie ed aziende private                                                                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Assistenza protesica da farmacie e aziende panbbliche                                                                              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Assistenza protesica da aziende sanitarie della regione                                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>08</b> | <b>Assistenza integrativa e ossigenoterapia</b>                                                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Assistenza integrativa da aziende sanitarie della regione                                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Assistenza integrativa da farmacie e aziende private                                                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Assistenza integrativa da farmacie e aziende pubbliche                                                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Ossigenoterapia da farmacie e aziende private                                                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Ossigenoterapia da farmacie e aziende pubbliche                                                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>09</b> | <b>Assistenza termale</b>                                                                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Assistenza termale da strutture termali per residenti                                                                              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Assistenza termale da strutture termali per residenti di altre Regioni                                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Assistenza termale da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti                                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>10</b> | <b>Rette</b>                                                                                                                       |                  | <b>3.191.558</b>        | <b>1.755.517</b>            | <b>44.340</b>               | <b>590.759</b>              | <b>1.073.852</b>         | <b>6.656.026</b>   |
|           | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali pubbliche                                                                      |                  | 177.230                 | 56.620                      | -                           | 43.491                      | -                        | 277.342            |
|           | Rette per strutture residenziali e semiresidenziali private                                                                        |                  | 3.014.327               | 1.698.897                   | 44.340                      | 547.268                     | 1.073.852                | 6.378.684          |
|           | Rette per assistenza psichiatrica presso strutture residenziali e semiresidenziali private                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rette per assistenza riabilitativa (ex art. 26) in strutture residenziali e semiresidenziali private                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rette per assistenza presso strutture residenziali e centri diurni di proprietà di Aziende Sanitarie della Regione                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rette per assistenza psichiatrica presso strutture residenziali e semiresidenziali di Aziende Sanitarie della Regione              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rette per assistenza riabilitativa (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rette per assistenza riabilitativa (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rette per assistenza riabilitativa (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rette per assistenza psichiatrica presso strutture residenziali e semiresidenziali pubbliche                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>11</b> | <b>Servizi sanitari e riabilitativi</b>                                                                                            |                  | <b>2.649.102</b>        | <b>809.815</b>              | <b>12.881</b>               | <b>649.027</b>              | <b>321.913</b>           | <b>4.442.739</b>   |
|           | Rimborsi a strutture residenziali e centri diurni pubblici per assistenza sanitaria                                                |                  | -                       | -                           | -                           | 12.833                      | -                        | 12.833             |
|           | Rimborsi a strutture residenziali e centri diurni privati per assistenza sanitaria                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Oneri per la gestione di strutture residenziali e centri diurni aziendali                                                          |                  | 1.282.908               | 435.818                     | -                           | 113.514                     | -                        | 1.832.241          |
|           | Oneri per assistenza domiciliare                                                                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Oneri per prestazioni diverse da Enti pubblici                                                                                     |                  | 650.777                 | -                           | -                           | 14.854                      | -                        | 665.631            |
|           | Oneri per prestazioni diverse da privati                                                                                           |                  | 158.486                 | -                           | 12.881                      | 31.947                      | 9.235                    | 212.549            |
|           | Prestazioni infermieristiche e tecnico-sanitarie da pubblico                                                                       |                  | -                       | 1.000                       | -                           | -                           | -                        | 1.000              |
|           | Prestazioni infermieristiche e tecnico-sanitarie da privato                                                                        |                  | 556.931                 | 372.997                     | -                           | 475.879                     | 312.678                  | 1.718.485          |
|           | Prestazioni riabilitative (ex art. 26) in strutture residenziali e semiresidenziali private                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi a strutture residenziali e centri diurni di proprietà di Aziende Sanitarie della Regione per assistenza sanitaria         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Prestazioni riabilitative (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali di Aziende Sanitarie della Regione |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Prestazioni riabilitative (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali pubbliche                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Prestazioni riabilitative (escluso ex art. 26) presso strutture residenziali e semiresidenziali private                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>12</b> | <b>Trasporti sanitari</b>                                                                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Trasporti da Aziende Sanitarie extra-RER (mobilità passiva)                                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Trasporti per l'emergenza da Aziende Sanitarie RER                                                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Trasporti per l'emergenza da privato                                                                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Trasporto degenti da Aziende Sanitarie RER                                                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Trasporto degenti da privato                                                                                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Elisoccorso                                                                                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altri trasporti da privato                                                                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Trasporti per l'emergenza da altri soggetti pubblici                                                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altri trasporti da pubblico                                                                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Trasporto degenti da altri soggetti pubblici                                                                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>13</b> | <b>Consulenze sanitarie</b>                                                                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione                                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Consulenze sanitarie da Enti Panbblici                                                                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Consulenze sanitarie da privato                                                                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>14</b> | <b>Attività libero professionale</b>                                                                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Degenza ospedaliera                                                                                                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Specialistica ambulatoriale                                                                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Prestazioni di Sanità Pubblica                                                                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>15</b> | <b>Lavoro interinale e collaborazioni sanitarie</b>                                                                                |                  | -                       | <b>39.091</b>               | <b>6.331</b>                | -                           | <b>43.109</b>            | <b>88.531</b>      |
|           | Lavoro interinale                                                                                                                  |                  | -                       | -                           | 6.331                       | -                           | 43.109                   | 49.440             |
|           | Collaborazioni coordinate e continuative                                                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altre forme di lavoro autonomo                                                                                                     |                  | -                       | 39.091                      | -                           | -                           | -                        | 39.091             |
|           | Borse di studio                                                                                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altro                                                                                                                              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>16</b> | <b>Altri servizi sanitari</b>                                                                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Raccolta e lavorazione plasma                                                                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Sterilizzazione, sanificazione e disinfestazione                                                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Commissioni sanitarie                                                                                                              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Studi, ricerche e documentazioni                                                                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Consulenze sanitarie svolte da personale dipendente                                                                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Assistenza sanitaria prestata da personale religioso                                                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altri servizi sanitari da privato                                                                                                  |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della Regione                                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Prestazioni sanitarie acquistate in mobilità internazionale                                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altri servizi sanitari da altri Enti Pubblici                                                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>17</b> | <b>Assegni, sussidi e contributi</b>                                                                                               |                  | <b>1.291.835</b>        | <b>430.112</b>              | <b>43.336</b>               | <b>511.919</b>              | <b>384.769</b>           | <b>2.661.971</b>   |
|           | Indennizzi agli emotrassusi                                                                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Contributi ad enti ed associazioni                                                                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rimborsi ad assistiti per ricoveri all'estero                                                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altri assegni e sussidi                                                                                                            |                  | 969.015                 | 228.449                     | 13.100                      | 270.680                     | 311.750                  | 1.792.994          |
|           | Borse lavoro                                                                                                                       |                  | 322.820                 | 201.663                     | 30.236                      | 241.239                     | 73.019                   | 868.977            |
|           | Rimborsi ad assistiti per altra assistenza sanitaria                                                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Indennità di abbattimento animali infetti                                                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Trasferimenti per attività veterinaria                                                                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |



|           | <b>AZIENDA USL DI BOLOGNA</b>                                                                   | <b>euro\1000</b> | <b>BOLOGNA<br/>2011</b> | <b>PIANURA EST<br/>2011</b> | <b>CASALECCHIO<br/>2011</b> | <b>SAN LAZZARO<br/>2011</b> | <b>PORRETTA<br/>2011</b> | <b>TOTALE 2011</b> |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------|
| <b>05</b> | <b>utenze</b>                                                                                   |                  | <b>200.000</b>          | -                           | -                           | <b>50.000</b>               | <b>14.747</b>            | <b>264.747</b>     |
|           | Acqua                                                                                           |                  | 30.000                  | -                           | -                           | 10.000                      | 2.582                    | 42.582             |
|           | Gas                                                                                             |                  | 20.000                  | -                           | -                           | 10.000                      | 2.582                    | 32.582             |
|           | Energia elettrica                                                                               |                  | 80.000                  | -                           | -                           | 20.000                      | 9.582                    | 109.582            |
|           | utenze telefoniche                                                                              |                  | 70.000                  | -                           | -                           | 10.000                      | -                        | 80.000             |
|           | Altre utenze                                                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>06</b> | <b>Assicurazioni</b>                                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Assicurazioni per responsabilità civile                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altre assicurazioni                                                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>07</b> | <b>Formazione</b>                                                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Aggiornamento e formazione da Aziende Sanitarie della Regione                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Indennità per docenza di personale dipendente                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Aggiornamento e formazione da altri soggetti panbblici                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Aggiornamento e formazione da altri soggetti privati                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>08</b> | <b>Organi istituzionali</b>                                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Compensi e rimborsi spese Direzione Generale                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Compensi e rimborsi spese Collegio Sindacale                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Compensi e rimborsi spese Comitato di Indirizzo                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>09</b> | <b>Altri servizi non sanitari</b>                                                               |                  | <b>23</b>               | -                           | -                           | <b>300</b>                  | <b>4.844</b>             | <b>5.166</b>       |
|           | Consulenze non sanitarie svolte da personale dipendente                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Servizi bancari                                                                                 |                  | 23                      | -                           | -                           | -                           | -                        | 23                 |
|           | Servizi postali                                                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altri servizi da privato                                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | 300                         | 4.844                    | 5.144              |
|           | Assistenza religiosa                                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altri servizi non sanitari da aziende sanitarie della Regione                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altri servizi non sanitari da altri Enti Pubblici                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>12</b> | <b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>                                                               |                  | <b>5.000</b>            | <b>5.419</b>                | -                           | -                           | -                        | <b>10.419</b>      |
| <b>01</b> | <b>Affitti, locazioni e noleggi</b>                                                             |                  | <b>5.000</b>            | <b>5.419</b>                | -                           | -                           | -                        | <b>10.419</b>      |
|           | Affitti passivi e spese condominiali                                                            |                  | 5.000                   | 5.419                       | -                           | -                           | -                        | 10.419             |
|           | Affitti utilizzo strutture accreditate                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Canoni di noleggio attrezzature sanitarie                                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Canoni di noleggio attrezzature non sanitarie                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Canoni di noleggio hardware                                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Canoni di noleggio software                                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Affitti passivi da Aziende Sanitarie della Regione                                              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Canoni di noleggio da Aziende Sanitarie della Regione                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>02</b> | <b>Leasing</b>                                                                                  |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Canoni leasing sanitari ed oneri accessori                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Canoni leasing non sanitari ed oneri accessori                                                  |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>03</b> | <b>Service</b>                                                                                  |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Service sanitari                                                                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Service non sanitari                                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>13</b> | <b>COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE</b>                                                           |                  | -                       | <b>526.874</b>              | <b>73.839</b>               | <b>496.861</b>              | <b>317.742</b>           | <b>1.415.316</b>   |
| <b>01</b> | <b>Personale medico e veterinario</b>                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Medico - Competenze fisse                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Medico - Competenze accessorie e fondi contrattuali                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Medico - Missioni e rimborsi spese                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Medico - Esclusività                                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Medico - Oneri previdenziali ed assistenziali                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Medico - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere)        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Medico - Personale universitario                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Medico - Oneri contrattuali arretrati                                              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Medico - Oneri personale in quiescenza                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Medico - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Medico - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 012       | P. Sanitario Medico - Personale comandato presso Regione (avere)                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 013       | Personale in comando da altri Enti Pubblici                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 014       | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>02</b> | <b>Personale sanitario non medico – dirigenza</b>                                               |                  | -                       | -                           | -                           | <b>54.216</b>               | -                        | <b>54.216</b>      |
|           | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze fisse                                            |                  | -                       | -                           | -                           | 21.813                      | -                        | 21.813             |
|           | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali                  |                  | -                       | -                           | -                           | 20.147                      | -                        | 20.147             |
|           | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Esclusività                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali                        |                  | -                       | -                           | -                           | 12.256                      | -                        | 12.256             |
|           | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione  |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Personale universitario                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri contrattuali arretrati                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Oneri personale in quiescenza                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 012       | P. Sanitario Non Medico-Dirigenza - Personale comandato presso Regione (avere)                  |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 013       | Personale in comando da altri Enti Pubblici                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 014       | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>03</b> | <b>Personale sanitario non medico – comparto</b>                                                |                  | -                       | <b>159.094</b>              | <b>24.356</b>               | <b>95.321</b>               | <b>25.265</b>            | <b>304.037</b>     |
|           | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze fisse                                             |                  | -                       | -                           | 13.473                      | 49.933                      | 11.604                   | 75.009             |
|           | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali                   |                  | -                       | 85.662                      | 4.743                       | 19.345                      | 7.974                    | 117.724            |
|           | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Missioni e rimborsi spese                                    |                  | -                       | 37.908                      | -                           | 1.956                       | 361                      | 40.225             |
|           | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali                         |                  | -                       | 1.690                       | 6.141                       | 19.029                      | 5.327                    | 32.186             |
|           | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale universitario                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri contrattuali arretrati                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Oneri personale in quiescenza                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale in comando da Aziende sanitarie della Regione      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 011       | P. Sanitario Non Medico-Comparto - Personale comandato presso Regione (avere)                   |                  | -                       | 33.834                      | -                           | -                           | -                        | 33.834             |
| 012       | Personale in comando da altri Enti Pubblici                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | 5.059                       | -                        | 5.059              |
| 013       | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>04</b> | <b>Personale professionale – dirigenza</b>                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Professionale-Dirigenza - Competenze fisse                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Professionale-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Professionale-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Professionale-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Professionale-Dirigenza - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere) |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Professionale-Dirigenza - Personale universitario                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Professionale-Dirigenza - Oneri contrattuali arretrati                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Professionale-Dirigenza - Oneri personale in quiescenza                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Professionale-Dirigenza - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 011       | P. Professionale-Dirigenza - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 012       | P. Professionale-Dirigenza - Personale comandato presso Regione (avere)                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 013       | Personale in comando da altri Enti Pubblici                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 014       | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>05</b> | <b>Personale professionale – comparto</b>                                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Professionale-Comparto - Competenze fisse                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Professionale-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Professionale-Comparto - Missioni e rimborsi spese                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Professionale-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Professionale-Comparto - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere)  |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | P. Professionale-Comparto - Personale universitario                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |

|     | <b>AZIENDA USL DI BOLOGNA</b>                                                                    | <b>euro\1000</b> | <b>BOLOGNA<br/>2011</b> | <b>PIANURA EST<br/>2011</b> | <b>CASALECCHIO<br/>2011</b> | <b>SAN LAZZARO<br/>2011</b> | <b>PORRETTA<br/>2011</b> | <b>TOTALE 2011</b> |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------|
|     | P. Professionale-Comparto - Oneri contrattuali arretrati                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Professionale-Comparto - Oneri personale in quiescenza                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Professionale Comparto - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 011 | P. Professionale-Comparto - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 012 | P. Professionale-Comparto - Personale comandato presso Regione (avere)                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 013 | Personale in comando da altri Enti Pubblici                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 014 | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 06  | <b>Personale tecnico – dirigenza</b>                                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Tecnico-Dirigenza - Competenze fisse                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Tecnico-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Tecnico-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Tecnico-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Tecnico-Dirigenza - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere)        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Tecnico-Dirigenza - Personale universitario                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Tecnico-Dirigenza - Oneri contrattuali arretrati                                              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Tecnico-Dirigenza - Oneri personale in quiescenza                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Tecnico Dirigenza - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 011 | P. Tecnico-Dirigenza - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 012 | P. Tecnico-Dirigenza - Personale comandato presso Regione (avere)                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 013 | Personale in comando da altri Enti Pubblici                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 014 | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 07  | <b>Personale tecnico – comparto</b>                                                              |                  | -                       | 305.060                     | 16.583                      | 309.211                     | 252.033                  | 882.887            |
|     | P. Tecnico-Comparto - Competenze fisse                                                           |                  | -                       | -                           | 9.747                       | 66.114                      | 161.252                  | 237.113            |
|     | P. Tecnico-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali                                 |                  | -                       | 164.984                     | 3.195                       | 26.060                      | 33.453                   | 227.692            |
|     | P. Tecnico-Comparto - Missioni e rimborsi spese                                                  |                  | -                       | 73.522                      | 56                          | 2.290                       | 3.604                    | 79.471             |
|     | P. Tecnico-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali                                       |                  | -                       | 1.448                       | 3.586                       | 25.553                      | 53.724                   | 84.311             |
|     | P. Tecnico-Comparto - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere)         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Tecnico-Comparto - Personale universitario                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Tecnico-Comparto - Oneri contrattuali arretrati                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Tecnico-Comparto - Oneri personale in quiescenza                                              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Tecnico Comparto - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 011 | P. Tecnico-Comparto - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 012 | P. Tecnico-Comparto - Personale comandato presso Regione (avere)                                 |                  | -                       | 65.107                      | -                           | -                           | -                        | 65.107             |
| 013 | Personale in comando da altri Enti Pubblici                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | 189.193                     | -                        | 189.193            |
| 014 | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 08  | <b>Personale amministrativo – dirigenza</b>                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze fisse                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Amministrativo-Dirigenza - Competenze accessorie e fondi contrattuali                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Amministrativo-Dirigenza - Missioni e rimborsi spese                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri previdenziali ed assistenziali                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Amministrativo-Dirigenza - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere) |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Amministrativo-Dirigenza - Personale universitario                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri contrattuali arretrati                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Amministrativo-Dirigenza - Oneri personale in quiescenza                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Amministrativo Dirigenza - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 011 | P. Amministrativo-Dirigenza - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 012 | P. Amministrativo-Dirigenza - Personale comandato presso Regione (avere)                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 013 | Personale in comando da altri Enti Pubblici                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 014 | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 09  | <b>Personale amministrativo – comparto</b>                                                       |                  | -                       | 62.720                      | 32.900                      | 38.113                      | 40.444                   | 174.177            |
|     | P. Amministrativo-Comparto - Competenze fisse                                                    |                  | -                       | -                           | 20.830                      | 23.197                      | 23.494                   | 67.520             |
|     | P. Amministrativo-Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattuali                          |                  | -                       | -                           | 5.188                       | 6.831                       | 8.052                    | 20.071             |
|     | P. Amministrativo-Comparto - Missioni e rimborsi spese                                           |                  | -                       | -                           | -                           | 12                          | 163                      | 175                |
|     | P. Amministrativo-Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali                                |                  | -                       | 39.410                      | 6.882                       | 8.072                       | 8.736                    | 63.099             |
|     | P. Amministrativo-Comparto - Personale comandato presso Aziende Sanitarie della Regione (avere)  |                  | -                       | 13.493                      | -                           | -                           | -                        | 13.493             |
|     | P. Amministrativo-Comparto - Personale universitario                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Amministrativo-Comparto - Oneri contrattuali arretrati                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Amministrativo-Comparto - Oneri personale in quiescenza                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | P. Amministrativo Comparto - Personale in comando da Aziende Sanitarie della Regione             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 011 | P. Amministrativo-Comparto - Personale comandato presso altri Enti Pubblici (avere)              |                  | -                       | 18                          | -                           | -                           | -                        | 18                 |
| 012 | P. Amministrativo-Comparto - Personale comandato presso Regione (avere)                          |                  | -                       | 9.800                       | -                           | -                           | -                        | 9.800              |
| 013 | Personale in comando da altri Enti Pubblici                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 014 | Personale in comando da Aziende Sanitarie di altre Regioni                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 14  | <b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>                                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 01  | <b>Ammortamento immobilizzazioni immateriali</b>                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Ammortamento costi di impianto ed ampliamento                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Ammortamento costi di ricerca e sviluppo                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Ammortamento software                                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Ammortamento miglorie su beni di terzi                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Ammortamento immobilizzazioni immateriali diverse                                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 02  | <b>Ammortamento immobilizzazioni materiali</b>                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Ammortamento fabbricati indisponibili                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Ammortamento impianti e macchinari                                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Ammortamento attrezzature sanitarie                                                              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Ammortamento attrezzature informatiche                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Ammortamento automezzi                                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Ammortamento mobili e arredi                                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Ammortamento beni strumentali diversi                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 03  | <b>Svalutazione delle immobilizzazioni</b>                                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Svalutazione immobilizzazioni                                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 04  | <b>Svalutazione dei crediti</b>                                                                  |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Svalutazione crediti                                                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 15  | <b>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO</b>                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 01  | <b>Variazione rimanenze sanitarie</b>                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Medicinali ed altri prodotti terapeutici                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Emoderivati con codice Minsan                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Reagenti e diagnostici                                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Materiale radiografico e diagnostici di radiologia                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Prodotti per emodialisi                                                                  |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Materiale protesico e per osteosintesi                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Beni per assistenza protesica ed integrativa                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Prodotti farmaceutici ad uso veterinario                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Dispositivi medici e altro materiale sanitario                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Strumentario e ferri chirurgici                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Gas medicali                                                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Sieri e vaccini per profilassi con codice Minsan                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Presidi ad uso veterinario                                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Prodotti dietetici                                                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Cellule e tessuti umani per trapianto                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Ossigeno                                                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Sangue ed Emoderivati senza codice Minsan                                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Sieri e Vaccini senza codice Minsan                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| 02  | <b>Variazione rimanenze non sanitarie</b>                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Prodotti alimentari                                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Combustibili, carburanti e lubrificanti                                                  |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Supporti informatici                                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|     | Var Rim Carta, cancelleria e stampati                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |



|           | <b>AZIENDA USL DI BOLOGNA</b>                                                                               | <b>euro\1000</b> | <b>BOLOGNA<br/>2011</b> | <b>PIANURA EST<br/>2011</b> | <b>CASALECCHIO<br/>2011</b> | <b>SAN LAZZARO<br/>2011</b> | <b>PORRETTA<br/>2011</b> | <b>TOTALE 2011</b> |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------|
|           | Var Rim Software a rapida obsolescenza                                                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Var Rim Altro materiale non sanitario                                                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Var Rim Articoli tecnici per manutenzione ordinaria                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Var Rim Altri beni non sanitari a rapida obsolescenza                                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>16</b> | <b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>                                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>01</b> | <b>Accantonamenti per rischi</b>                                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Accantonamenti al fondo vertenze in corso                                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Accantonamenti ad altri fondi rischi                                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Accantonamento al fondo per ferie maturate e non godute e straordinari del personale dipendente             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>17</b> | <b>ALTRI ACCANTONAMENTI</b>                                                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>01</b> | <b>Altri accantonamenti</b>                                                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Accantonamento al fondo Premio di operosità medici convenzionati interni                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Accantonamento al fondo imposte anche differite                                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Accantonamento al fondo interessi moratori                                                                  |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Accantonamento al fondo personale in quiescenza                                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Accantonamenti ad altri fondi per oneri                                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Accantonamenti al fondo per rinnovo convenzioni medici di base, pediatri di libera scelta, continuità       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale dirigenza medica                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale dirigenza non medica                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale comparto                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale universitario                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>18</b> | <b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>                                                                            |                  | <b>35.383</b>           | <b>32.414</b>               | <b>1.418</b>                | <b>17.873</b>               | <b>16.328</b>            | <b>103.415</b>     |
| <b>01</b> | <b>Costi amministrativi</b>                                                                                 |                  | <b>35.383</b>           | <b>28.404</b>               | <b>1.418</b>                | <b>17.873</b>               | <b>16.142</b>            | <b>99.220</b>      |
|           | Giornali, riviste, opere multimediali su CD                                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | 107                         | -                        | 107                |
|           | Spese postali                                                                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | 110                      | 110                |
|           | Pubblicità ed inserzioni                                                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Tasse e imposte non sul reddito                                                                             |                  | -                       | 185                         | -                           | -                           | 88                       | 273                |
|           | Spese condominiali su immobili di proprietà                                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Spese processuali                                                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | 2.145                       | -                        | 2.145              |
|           | Risarcimenti                                                                                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Abbuoni passivi                                                                                             |                  | 4                       | 216                         | 11                          | 27                          | 100                      | 357                |
|           | Perdite su crediti dell'esercizio                                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altri costi                                                                                                 |                  | 35.379                  | 28.003                      | 1.407                       | 15.594                      | 15.845                   | 96.228             |
| <b>02</b> | <b>Minusvalenze ordinarie</b>                                                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Minusvalenze san attrezzature sanitarie                                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Minusvalenze san altri beni mobili                                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>03</b> | <b>Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie</b>                                        |                  | -                       | <b>4.010</b>                | -                           | -                           | <b>185</b>               | <b>4.195</b>       |
|           | Altre sopravvenienze passive                                                                                |                  | -                       | 4.010                       | -                           | -                           | 185                      | 4.195              |
|           | Altre insussistenze dell'attivo                                                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Sopravvenienze passive per mobilità entro Regione                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Sopravvenienze passive per mobilità extra Regione                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | insussistenze dell'attivo per mobilità entro Regione                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | insussistenze dell'attivo per mobilità extra Regione                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Sopravvenienze passive personale dirigenza medica                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Sopravvenienze passive personale dirigenza non medica                                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Sopravvenienze passive personale comparto                                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>30</b> | <b>Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosuffici</b> |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | FRNA sopravvenienze passive ordinarie                                                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | FRNA insussistenze dell'attivo ordinarie                                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>19</b> | <b>PROVENTI DA PARTECIPAZIONI</b>                                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>01</b> | <b>Proventi da partecipazioni</b>                                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Proventi da partecipazioni                                                                                  |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>20</b> | <b>ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>                                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>01</b> | <b>Altri proventi finanziari</b>                                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Proventi da titoli                                                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Interessi attivi                                                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Utili su cambi                                                                                              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>21</b> | <b>INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</b>                                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>01</b> | <b>Interessi su mutui</b>                                                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Interessi su mutui                                                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>02</b> | <b>Interessi su anticipazioni di tesoreria</b>                                                              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Interessi passivi su anticipazioni dell'Istituto Tesoriere                                                  |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Interessi passivi diversi all'Istituto Tesoriere                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>03</b> | <b>Interessi su debiti verso fornitori e oneri diversi</b>                                                  |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Interessi passivi verso fornitori                                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Perdite su cambi                                                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>04</b> | <b>Oneri finanziari</b>                                                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Oneri e commissioni bancarie e di c/c postale                                                               |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>22</b> | <b>RIVALUTAZIONI</b>                                                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>01</b> | <b>Rivalutazioni</b>                                                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rivalutazioni di partecipazioni                                                                             |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Rivalutazioni di immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>23</b> | <b>SVALUTAZIONI</b>                                                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>01</b> | <b>Svalutazioni</b>                                                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Svalutazioni di partecipazioni                                                                              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Svalutazioni di immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni                                       |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>24</b> | <b>PROVENTI STRAORDINARI</b>                                                                                |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>01</b> | <b>Plusvalenze straordinarie</b>                                                                            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Plusvalenze straordinarie                                                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>02</b> | <b>Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie</b>                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Sopravvenienze attive straordinarie                                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Erogazioni liberali                                                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Insussistenze del passivo straordinarie                                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>25</b> | <b>ONERI STRAORDINARI</b>                                                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>01</b> | <b>Minusvalenze straordinarie</b>                                                                           |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Minusvalenze straordinarie                                                                                  |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>02</b> | <b>Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie</b>                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Sopravvenienze passive straordinarie                                                                        |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Imposte esercizi precedenti                                                                                 |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | Insussistenze dell'attivo straordinarie                                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
| <b>26</b> | <b>IMPOSTE</b>                                                                                              |                  | <b>283</b>              | <b>34.859</b>               | <b>6.975</b>                | <b>24.391</b>               | <b>20.945</b>            | <b>87.453</b>      |
| <b>01</b> | <b>Irap</b>                                                                                                 |                  | <b>283</b>              | <b>34.859</b>               | <b>6.975</b>                | <b>24.391</b>               | <b>20.945</b>            | <b>87.453</b>      |
|           | IRAP Personale medico e veterinario                                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | IRAP Personale sanitario non medico - dirigenza                                                             |                  | -                       | -                           | -                           | 3.567                       | -                        | 3.567              |
|           | IRAP Personale sanitario non medico - comparto                                                              |                  | -                       | 10.474                      | 2.048                       | 5.846                       | 1.664                    | 20.032             |
|           | IRAP Personale professionale - dirigenza                                                                    |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | IRAP Personale professionale - comparto                                                                     |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | IRAP Personale tecnico - dirigenza                                                                          |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | IRAP Personale tecnico - comparto                                                                           |                  | -                       | 20.084                      | 1.101                       | 7.780                       | 16.536                   | 45.500             |
|           | IRAP Personale amministrativo - dirigenza                                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | IRAP Personale amministrativo - comparto                                                                    |                  | -                       | 4.256                       | 2.157                       | 2.546                       | 2.745                    | 11.704             |
|           | IRAP Altri rapporti di lavoro sanitari assimilati al lavoro dipendente                                      |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | IRAP Attività commerciale                                                                                   |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | IRAP Libera professione intramoenia                                                                         |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | IRAP Altri rapporti di lavoro non sanitari assimilati al lavoro dipendente                                  |                  | 283                     | 45                          | 1.670                       | 4.653                       | -                        | 6.651              |

|           | <b>AZIENDA USL DI BOLOGNA</b>          | <b>euro\1000</b> | <b>BOLOGNA<br/>2011</b> | <b>PIANURA EST<br/>2011</b> | <b>CASALECCHIO<br/>2011</b> | <b>SAN LAZZARO<br/>2011</b> | <b>PORRETTA<br/>2011</b> | <b>TOTALE 2011</b> |
|-----------|----------------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------|
| <b>02</b> | <b>Imposte sul reddito d'esercizio</b> |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | IRES Attività istituzionale            |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |
|           | IRES Attività commerciale              |                  | -                       | -                           | -                           | -                           | -                        | -                  |

# Rendiconto di Liquidità



| <b>RENDICONTO DI LIQUIDITA 2011 (FONTI / IMPIEGHI)</b>                               | <b>Consuntivo<br/>2010</b> | <b>Consuntivo 2011</b> | <b>variazione<br/>2011/2010</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------------|
| <b>DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIALI</b>                                               |                            |                        |                                 |
| a) Cassa                                                                             | 70.382                     | 151.122                | 80.740                          |
| b) + Istituto Tesoriere                                                              | 48.053                     | 48.053                 | -                               |
| c) + c/c postale                                                                     | 305.764                    | 558.546                | 252.782                         |
| d) - Debiti vs Istituto Tesoriere                                                    | - 110.608.739              | - 120.447.715          | - 9.838.976                     |
| <b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIALI</b>                                        | <b>- 110.184.541</b>       | <b>- 119.689.995</b>   | <b>- 9.505.454</b>              |
|                                                                                      |                            |                        | -                               |
| <b>GESTIONE CORRENTE</b>                                                             |                            |                        | -                               |
| a) Risultato economico dell'esercizio                                                | - 18.417.190               | - 23.032.581           | - 4.615.391                     |
| b) + ammortamenti                                                                    | 41.854.567                 | 43.539.286             | 1.684.719                       |
| c) - quota utilizzo contributi in c/capitale                                         | - 14.075.691               | - 15.495.740           | - 1.420.049                     |
| d) + accantonamenti al "Premio operosità medici SUMAI" (al netto dell'utilizzo)      | 55.063                     | 294.358                | 239.295                         |
| e) + accantonamenti per rischi ed oneri (al netto degli utilizzi)                    | - 4.534.114                | 12.839.880             | 17.373.995                      |
| f) ± minusvalenze da svalutazioni contabili e plusvalenze da rivalutazioni contabili | -                          | -                      | -                               |
| g) ± minusvalenze da cessione e plusvalenze da cessione                              | 284.889                    | 105.916                | - 178.972                       |
| h) ± altri costi non monetari e altri ricavi non monetari                            | -                          | -                      | -                               |
| i) ± sopravvenienze e insussistenze                                                  | -                          | 27.114                 | 27.114                          |
| j) - incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                               | -                          | -                      | -                               |
| k) ± variazione scorte (+decremento; -incremento)                                    | - 118.217                  | - 2.164.309            | - 2.046.092                     |
| l) ± variazione crediti "non finanziari" (+decremento; -incremento)                  | - 17.359.574               | - 13.937.192           | 3.422.382                       |
| m) ± variazione ratei e risconti attivi (+decremento; -incremento)                   | 2.200.353                  | 62.750                 | - 2.263.103                     |
| n) ± variazione debiti "non finanziari" (-decremento; +incremento)                   | 31.725.594                 | 69.334.700             | 37.609.107                      |
| o) ± variazione ratei e risconti passivi (-decremento; +incremento)                  | - 1.753.466                | 7.969.751              | 9.723.217                       |
| <b>TOTALE NET CASH GESTIONE CORRENTE</b>                                             | <b>19.862.213</b>          | <b>79.364.206</b>      | <b>59.501.993</b>               |
|                                                                                      |                            |                        | -                               |
| <b>GESTIONE EXTRACORRENTE</b>                                                        |                            |                        | -                               |
| <b>1) FONTI per disinvestimenti</b>                                                  | <b>2.933.650</b>           | <b>526.654</b>         | <b>- 2.406.996</b>              |
| a) di immobilizzazioni immateriali e materiali                                       | 2.933.650                  | 385.617                | - 2.548.033                     |
| b) di immobilizzazioni finanziarie varie                                             | -                          | 141.037                | 141.037                         |
| <b>2) FONTI per nuovi finanziamenti</b>                                              | <b>9.825.394</b>           | <b>2.485.108</b>       | <b>- 7.340.286</b>              |
| a) da mutui                                                                          | -                          | -                      | -                               |
| b) da contributi in c/capitale                                                       | 9.825.394                  | 2.830.828              | - 6.994.566                     |
| d) rettifica per errata imputazione 2010 contributi c/capitale                       | -                          | 345.720                | 345.720                         |
| c) da altri finanziamenti diretti                                                    | -                          | -                      | -                               |
| <b>TOTALE FONTI</b>                                                                  | <b>12.759.044</b>          | <b>3.011.762</b>       | <b>- 9.747.282</b>              |
|                                                                                      |                            |                        | -                               |
| <b>1) IMPIEGHI per nuovi investimenti</b>                                            | <b>- 43.744.428</b>        | <b>- 44.959.598</b>    | <b>- 1.215.170</b>              |
| a) di immobilizzazioni immateriali e materiali                                       | - 43.744.428               | - 44.958.598           | - 1.214.170                     |
| b) di immobilizzazioni finanziarie varie                                             | -                          | 1.000                  | 1.000                           |
| <b>2) IMPIEGHI per rimborsi di finanziamenti</b>                                     | <b>- 4.878.452</b>         | <b>- 5.798.806</b>     | <b>- 920.354</b>                |
| a) da mutui                                                                          | - 4.878.452                | - 5.071.563            | - 193.111                       |
| b) da altri finanziamenti diretti                                                    | -                          | 727.243                | 727.243                         |
| <b>TOTALE IMPIEGHI</b>                                                               | <b>- 48.622.880</b>        | <b>- 50.758.404</b>    | <b>- 2.135.524</b>              |
|                                                                                      |                            |                        | -                               |
| <b>TOTALE NET CASH GESTIONE EXTRACORRENTE</b>                                        | <b>- 35.863.836</b>        | <b>- 47.746.643</b>    | <b>- 11.882.807</b>             |
|                                                                                      |                            |                        | -                               |
| <b>CONTRIBUTI</b>                                                                    |                            |                        | -                               |
| <b>Contributi per ripiano perdite</b>                                                | <b>6.496.169</b>           | <b>4.203.811</b>       | <b>- 2.292.358</b>              |
|                                                                                      |                            |                        | -                               |
| <b>DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI</b>                                                 |                            |                        | -                               |
| a) Cassa                                                                             | 151.122                    | 31.924                 | - 119.198                       |
| b) + Istituto Tesoriere                                                              | 48.053                     | 48.053                 | -                               |
| c) + c/c postale                                                                     | 558.546                    | 150.831                | - 407.715                       |
| d) - Debiti vs Istituto Tesoriere                                                    | - 120.447.715              | - 84.099.429           | 36.348.286                      |
| <b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI</b>                                          | <b>- 119.689.995</b>       | <b>- 83.868.621</b>    | <b>35.821.374</b>               |





# Prospetti SIOPE



**Ente Codice** 021598051000000  
**Ente Descrizione** ASL DI BOLOGNA (GESTIONE SANITARIA )  
**Categoria** Strutture sanitarie  
**Sotto Categoria** ASL  
**Periodo** MENSILE Dicembre 2011  
**Prospetto** INCASSI PER CODICI GESTIONALI  
**Tipo Report** Consolidato: Somma degli importi dell'ente e delle sue unit{ organizzative  
**Data ultimo aggiornamento** 30-apr-2012  
**Data stampa** 30-apr-2012  
**Importi in EURO**

| 021598051000000 - ASL DI BOLOGNA (GESTIONE SANITARIA ) | Importo nel periodo | Importo a tutto il periodo |
|--------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|
|--------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|

**ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI**
**4.831.679,57**      **54.681.571,04**

|      |                                                                                                                                                |              |               |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| 1100 | Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)                                                                                | 1.818.502,47 | 17.332.431,56 |
| 1200 | Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria                                        | 0,00         | 2.052.354,25  |
| 1301 | Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria                 | 20.948,01    | 2.008.667,24  |
| 1302 | Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria               | 6.081,21     | 427.495,82    |
| 1303 | Entrate da IRCCS pubblici e Fondazioni IRCCS della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 611.870,22   | 1.257.202,33  |
| 1304 | Entrate da Policlinici universitari della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria          | 0,00         | 85,69         |
| 1400 | Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche                                    | 247.689,15   | 2.993.677,11  |
| 1500 | Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati                                                                                   | 469.665,79   | 7.046.948,48  |
| 1600 | Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia                                                                             | 1.326.115,20 | 14.973.260,68 |
| 1700 | Entrate per prestazioni non sanitarie                                                                                                          | 306.302,63   | 4.931.553,49  |
| 1800 | Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive                                                                          | 24.504,89    | 1.657.894,39  |

**CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI**
**104.318.412,38**      **1.303.778.041,41**

|      |                                                                                                                |                |                  |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| 2102 | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto | 101.304.195,00 | 1.236.760.860,55 |
| 2103 | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato  | 267.132,40     | 3.868.851,04     |
| 2104 | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato                | 524.204,28     | 4.526.653,42     |
| 2105 | Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma                                          | 0,00           | 38.974.465,38    |
| 2106 | Contributi e trasferimenti correnti da province                                                                | 0,00           | 88.998,19        |
| 2108 | Contributi e trasferimenti correnti da comuni                                                                  | 2.096.242,80   | 19.097.444,19    |
| 2111 | Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie                                                       | 24.459,16      | 82.815,53        |
| 2117 | Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca                                                         | 0,00           | 5.247,80         |
| 2123 | Contributi e trasferimenti correnti da ARPA                                                                    | 0,00           | 13.200,00        |
| 2199 | Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche                                         | 26.838,39      | 197.663,01       |
| 2201 | Contributi e trasferimenti correnti da Imprese                                                                 | 0,35           | 137,31           |
| 2202 | Donazioni da imprese                                                                                           | 50.300,00      | 94.889,15        |
| 2204 | Donazioni da famiglie                                                                                          | 880,00         | 7.005,84         |
| 2206 | Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro                                                           | 24.160,00      | 59.810,00        |

**ALTRE ENTRATE CORRENTI**
**861.799,73**      **12.289.447,98**

|      |                                                                        |            |              |
|------|------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|
| 3101 | Rimborsi assicurativi                                                  | 40.360,54  | 953.688,24   |
| 3102 | Rimborsi spese per personale comandato                                 | 216.145,56 | 4.566.931,02 |
| 3103 | Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie | 2.232,61   | 8.046,02     |
| 3104 | Restituzione fondi economici                                           | 23.712,29  | 36.489,67    |
| 3105 | Riscossioni IVA                                                        | 963,74     | 9.654,10     |
| 3106 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi                                    | 552.434,15 | 4.463.100,66 |
| 3201 | Fitti attivi                                                           | 21.980,27  | 2.187.107,22 |
| 3202 | Interessi attivi                                                       | 1.066,13   | 10.067,28    |
| 3204 | Altri proventi                                                         | 2.904,44   | 54.363,77    |

|                                                 |             |                   |
|-------------------------------------------------|-------------|-------------------|
| <b>ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI</b> | <b>0,00</b> | <b>287.675,17</b> |
|-------------------------------------------------|-------------|-------------------|

|      |                                                |      |            |
|------|------------------------------------------------|------|------------|
| 4101 | Alienazione di terreni e giacimenti            | 0,00 | 386,88     |
| 4301 | Alienazione di partecipazioni in altre imprese | 0,00 | 286.238,29 |
| 4302 | Alienazione di partecipazioni azionarie        | 0,00 | 1.050,00   |

|                                                 |                   |                     |
|-------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE</b> | <b>630.000,00</b> | <b>4.026.574,54</b> |
|-------------------------------------------------|-------------------|---------------------|

|      |                                                                                                               |            |              |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|
| 5101 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato                                                             | 0,00       | 695.250,70   |
| 5102 | Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per ripiani perdite                                    | 0,00       | 1.190.875,52 |
| 5103 | Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione | 630.000,00 | 730.645,61   |
| 5199 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche                                   | 0,00       | 16.945,09    |
| 5201 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Imprese                                                           | 0,00       | 314.736,31   |
| 5202 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie                                                          | 0,00       | 1.078.121,31 |

|                               |                   |                     |
|-------------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>OPERAZIONI FINANZIARIE</b> | <b>355.097,89</b> | <b>2.650.199,73</b> |
|-------------------------------|-------------------|---------------------|

|      |                                 |            |              |
|------|---------------------------------|------------|--------------|
| 6300 | Depositi per spese contrattuali | 0,00       | 193,90       |
| 6400 | Depositi cauzionali             | 355.097,89 | 2.650.005,83 |

|                                                    |                      |                      |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI</b> | <b>79.153.518,26</b> | <b>79.153.518,26</b> |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|

|      |                        |               |               |
|------|------------------------|---------------|---------------|
| 7100 | Anticipazioni di cassa | 79.153.518,26 | 79.153.518,26 |
|------|------------------------|---------------|---------------|

|                                 |             |             |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| <b>INCASSI DA REGOLARIZZARE</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|---------------------------------|-------------|-------------|

|      |                                                                                                       |      |      |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| 9998 | Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa (riscossioni codificate dal cassiere) | 0,00 | 0,00 |
| 9999 | Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)                                  | 0,00 | 0,00 |

|                        |                       |                         |
|------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>TOTALE GENERALE</b> | <b>190.150.507,83</b> | <b>1.456.867.028,13</b> |
|------------------------|-----------------------|-------------------------|

**Ente Codice** 021598051000000  
**Ente Descrizione** ASL DI BOLOGNA (GESTIONE SANITARIA )  
**Categoria** Strutture sanitarie  
**Sotto Categoria** ASL  
**Periodo** MENSILE Dicembre 2011  
**Prospetto** PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI  
**Tipo Report** Consolidato: Somma degli importi dell'ente e delle sue unit{ organizzative  
**Data ultimo aggiornamento** 30-apr-2012  
**Data stampa** 30-apr-2012  
**Importi in EURO**

| 021598051000000 - ASL DI BOLOGNA (GESTIONE SANITARIA ) | Importo nel periodo | Importo a tutto il periodo |
|--------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|
|--------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|

**PERSONALE**
47.818.617,47
451.786.193,89

|      |                                                            |               |                |
|------|------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| 1101 | Competenze a favore del personale al netto degli arretrati | 28.874.865,37 | 225.014.225,15 |
| 1102 | Arretrati di anni precedenti                               | 208.525,85    | 535.314,60     |
| 1201 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale        | 3.172.362,78  | 44.697.247,97  |
| 1202 | Ritenute erariali a carico del personale                   | 7.680.258,62  | 83.001.375,62  |
| 1203 | Altre ritenute al personale per conto di terzi             | 593.245,29    | 7.119.070,91   |
| 1301 | Contributi obbligatori per il personale                    | 7.233.085,93  | 90.727.667,94  |
| 1501 | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi            | 52.958,13     | 566.010,82     |
| 1503 | Rimborsi spese per personale comandato                     | 0,00          | 101.960,47     |
| 1599 | Altri oneri per il personale                               | 3.315,50      | 23.320,41      |

**ACQUISTO DI BENI**
15.109.159,89
110.294.347,06

|      |                                                                           |              |               |
|------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| 2101 | Prodotti farmaceutici                                                     | 7.955.857,05 | 51.124.020,91 |
| 2102 | Emoderivati                                                               | 217.481,00   | 1.404.860,17  |
| 2103 | Prodotti dietetici                                                        | 244.388,27   | 894.638,94    |
| 2104 | Materiali per la profilassi (vaccini)                                     | 674.143,03   | 3.879.444,18  |
| 2105 | Materiali diagnostici prodotti chimici                                    | 2.290.797,19 | 16.975.675,15 |
| 2106 | Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc. | 0,00         | 77.443,20     |
| 2107 | Presidi chirurgici e materiali sanitari                                   | 2.476.787,01 | 21.203.206,42 |
| 2108 | Materiali protesici                                                       | 702.756,93   | 5.864.810,96  |
| 2109 | Materiali per emodialisi                                                  | 0,00         | 1.538.966,74  |
| 2110 | Materiali e prodotti per uso veterinario                                  | 0,00         | 6.858,42      |
| 2111 | Acquisto di beni sanitari da altre strutture sanitarie                    | 6.201,27     | 1.652.824,00  |
| 2198 | Altri acquisti di beni sanitari                                           | 390.333,81   | 777.666,11    |
| 2199 | Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze                     | 0,00         | 107.992,53    |
| 2201 | Prodotti alimentari                                                       | 84.002,69    | 476.869,22    |
| 2202 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere             | 0,00         | 727.544,90    |
| 2203 | Combustibili, carburanti e lubrificanti                                   | 48.725,08    | 574.846,51    |
| 2204 | Supporti informatici e cancelleria                                        | 6.341,36     | 2.307.363,31  |
| 2205 | Pubblicazioni, giornali e riviste                                         | 1.416,92     | 433.684,47    |
| 2206 | Acquisto di materiali per la manutenzione                                 | 4.773,90     | 113.826,49    |



|      |                                                           |          |            |
|------|-----------------------------------------------------------|----------|------------|
| 2298 | Altri beni non sanitari                                   | 5.154,38 | 151.120,22 |
| 2299 | Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze | 0,00     | 684,21     |

## ACQUISTI DI SERVIZI

48.528.184,46

653.473.788,38

|      |                                                                                                                                                                                   |              |                |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|
| 3103 | Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali                                                                                                       | 401.110,94   | 66.030.064,35  |
| 3105 | Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da altre Amministrazioni pubbliche                                                                                                  | 1.809.211,64 | 29.014.914,20  |
| 3106 | Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati                                                                                                                          | 9.554.787,48 | 112.843.743,87 |
| 3107 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza                         | 0,00         | 17.718,15      |
| 3108 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche                                                                        | 15.739,70    | 254.695,05     |
| 3109 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati                                                                                                | 1.882.674,76 | 26.837.637,34  |
| 3112 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati                                                                                                              | 91.407,81    | 578.225,39     |
| 3114 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da altre Amministrazioni pubbliche                                                                            | 37.388,32    | 472.049,45     |
| 3115 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati                                                                                                    | 336.430,35   | 20.172.754,29  |
| 3117 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altre Amministrazioni pubbliche                                                                                        | 0,00         | 2.955,43       |
| 3118 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati                                                                                                                | 7.830.595,06 | 85.569.287,92  |
| 3120 | Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da altre Amministrazioni pubbliche                                                                         | 12.790,50    | 63.142,16      |
| 3121 | Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati                                                                                                 | 545.190,27   | 7.969.654,00   |
| 3127 | Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati                                                                                                                         | 152.134,00   | 3.569.676,25   |
| 3129 | Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da altre Amministrazioni pubbliche                                                                                       | 271.032,46   | 1.644.165,55   |
| 3130 | Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati                                                                                                               | 481.276,90   | 15.189.121,63  |
| 3132 | Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altre Amministrazioni pubbliche                                                                                  | 4.578.588,30 | 33.294.973,31  |
| 3133 | Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati                                                                                                          | 7.705.187,02 | 83.329.302,98  |
| 3134 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 355,84       | 19.416,75      |
| 3135 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche                                                | 0,00         | 278.254,02     |
| 3136 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati                                                                        | 560.903,01   | 4.917.410,15   |
| 3137 | Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza                                               | 46.380,81    | 313.063,82     |
| 3138 | Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche                                                                                              | 0,00         | 22.049,21      |
| 3150 | Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione                                                                                                                   | 1.347.020,12 | 16.771.281,90  |
| 3151 | Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione                                                                                            | 0,00         | 9.568.500,57   |
| 3152 | Ritenute erariali sui compensi alle farmacie convenzionate                                                                                                                        | 0,00         | 3.036,80       |
| 3153 | Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali                                                                                                                | 365.801,19   | 3.564.805,20   |
| 3154 | Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali                                                                                         | 121.934,17   | 1.724.670,23   |
| 3198 | Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti                                                                                                               | 1.414.772,50 | 20.397.514,35  |
| 3199 | Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze                                                                                                                          | 4.098,27     | 486.569,66     |
| 3201 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza              | 1.773,53     | 51.864,61      |
| 3202 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche                                                             | 0,00         | 300,00         |
| 3203 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati                                                                                     | 24.483,45    | 468.414,13     |
| 3204 | Servizi ausiliari e spese di pulizia                                                                                                                                              | 1.646.407,22 | 19.195.384,32  |

|      |                                                                                    |              |               |
|------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| 3205 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente                                    | 884.983,74   | 11.267.254,55 |
| 3207 | Riscaldamento                                                                      | 994.949,52   | 6.426.787,70  |
| 3208 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione                               | 4.211,68     | 7.202.877,33  |
| 3209 | Utenze e canoni per energia elettrica                                              | 1.049.918,42 | 10.588.935,99 |
| 3210 | Utenze e canoni per altri servizi                                                  | 196.279,87   | 2.687.188,87  |
| 3211 | Assicurazioni                                                                      | 636.046,11   | 9.256.716,95  |
| 3212 | Assistenza informatica e manutenzione software                                     | 48.012,13    | 3.418.053,76  |
| 3213 | Corsi di formazione externalizzata                                                 | 86.399,17    | 1.316.122,38  |
| 3214 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze                 | 1.346.933,21 | 9.941.168,00  |
| 3215 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine                          | 12.106,81    | 483.943,84    |
| 3216 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie | 98.556,75    | 4.127.565,00  |
| 3217 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi                                  | 22.364,96    | 718.600,69    |
| 3218 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni                                | 36.491,95    | 839.357,93    |
| 3219 | Spese legali                                                                       | 31.632,63    | 277.106,60    |
| 3220 | Smaltimento rifiuti                                                                | 590.217,65   | 2.498.419,80  |
| 3298 | Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze                       | 10.667,99    | 12.109,99     |
| 3299 | Altre spese per servizi non sanitari                                               | 1.238.936,25 | 17.774.961,96 |

**CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI****899.087,97****24.681.249,02**

|      |                                                                                     |            |               |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|
| 4101 | Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma                             | 0,00       | 1.505.181,69  |
| 4107 | Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie                                     | 0,00       | 40.217,85     |
| 4111 | Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali                  | 0,00       | 29.825,47     |
| 4117 | Contributi e trasferimenti a Università                                             | 0,00       | 2.078.134,59  |
| 4198 | Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche                       | 0,00       | 34.100,00     |
| 4199 | Contributi e trasferimenti ad Amministrazioni Pubbliche derivanti da sopravvenienze | 0,00       | 10.480,04     |
| 4202 | Contributi e trasferimenti a famiglie                                               | 756.230,45 | 19.340.222,57 |
| 4203 | Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private                            | 136.067,50 | 1.605.247,88  |
| 4299 | Contributi e trasferimenti a soggetti privati derivanti da sopravvenienze           | 6.790,02   | 37.838,93     |

**ALTRE SPESE CORRENTI****5.242.636,82****61.931.711,85**

|      |                                                            |            |              |
|------|------------------------------------------------------------|------------|--------------|
| 5101 | Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche | 0,00       | 14.610,16    |
| 5103 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati     | 224.302,82 | 2.906.329,64 |
| 5201 | Noleggi                                                    | 243.516,10 | 3.950.484,06 |
| 5202 | Locazioni                                                  | 39.831,63  | 2.788.349,65 |
| 5204 | Leasing finanziario                                        | 118.137,55 | 537.714,55   |
| 5205 | Licenze software                                           | 542.767,75 | 3.379.095,39 |
| 5206 | Altre forme di godimento di beni di terzi                  | 199.683,25 | 4.939.869,77 |
| 5301 | Interessi passivi ad Amministrazioni pubbliche             | 0,00       | 2.066,21     |

| 021598051000000 - ASL DI BOLOGNA (GESTIONE SANITARIA ) |                                                                                                | Importo nel periodo | Importo a tutto il periodo |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|
| 5304                                                   | Interessi passivi per anticipazioni di cassa                                                   | 0,00                | 926.093,13                 |
| 5305                                                   | Interessi su mutui                                                                             | 764.206,39          | 1.318.275,34               |
| 5306                                                   | Interessi passivi v/fornitori                                                                  | 0,00                | 3.509.447,08               |
| 5401                                                   | IRAP                                                                                           | 2.596.010,24        | 31.103.864,89              |
| 5402                                                   | IRES                                                                                           | 0,00                | 572.037,00                 |
| 5404                                                   | IVA                                                                                            | 53.235,73           | 728.573,47                 |
| 5499                                                   | Altri tributi                                                                                  | 61.916,13           | 867.230,88                 |
| 5502                                                   | Acquisti di beni e servizi con i fondi economali                                               | 26.000,00           | 374.715,00                 |
| 5503                                                   | Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale      | 27.323,68           | 304.477,13                 |
| 5504                                                   | Commissioni e Comitati                                                                         | 8.420,58            | 291.824,03                 |
| 5505                                                   | Borse di studio                                                                                | 107.704,78          | 1.183.322,49               |
| 5506                                                   | Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi                        | 119.461,05          | 1.655.830,05               |
| 5507                                                   | Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi | 5.852,24            | 166.697,91                 |
| 5510                                                   | Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali                    | 83,46               | 17.614,83                  |
| 5598                                                   | Altri oneri della gestione corrente                                                            | 104.183,44          | 391.466,35                 |
| 5599                                                   | Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze                                               | 0,00                | 1.722,84                   |

|                           |                     |                      |
|---------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>INVESTIMENTI FISSI</b> | <b>3.836.608,42</b> | <b>34.366.254,05</b> |
|---------------------------|---------------------|----------------------|

|      |                                       |              |               |
|------|---------------------------------------|--------------|---------------|
| 6102 | Fabbricati                            | 3.760.920,47 | 22.499.253,68 |
| 6103 | Impianti e macchinari                 | 3.306,00     | 1.445.430,89  |
| 6104 | Attrezzature sanitarie e scientifiche | 69.636,64    | 7.642.386,42  |
| 6105 | Mobili e arredi                       | 0,00         | 1.552.516,48  |
| 6106 | Automezzi                             | 0,00         | 344.362,89    |
| 6199 | Altri beni materiali                  | 2.396,70     | 611.723,43    |
| 6200 | Immobilizzazioni immateriali          | 348,61       | 269.580,26    |
| 6302 | Partecipazioni azionarie              | 0,00         | 1.000,00      |

|                               |             |                 |
|-------------------------------|-------------|-----------------|
| <b>OPERAZIONI FINANZIARIE</b> | <b>0,00</b> | <b>2.166,67</b> |
|-------------------------------|-------------|-----------------|

|      |                                 |      |          |
|------|---------------------------------|------|----------|
| 7300 | Depositi per spese contrattuali | 0,00 | 2.166,67 |
|------|---------------------------------|------|----------|

|                                       |                     |                       |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI</b> | <b>2.566.019,76</b> | <b>120.331.317,21</b> |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------|

|      |                                             |              |                |
|------|---------------------------------------------|--------------|----------------|
| 8100 | Rimborso anticipazioni di cassa             | 0,00         | 115.259.754,39 |
| 8300 | Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti | 2.566.019,76 | 5.071.562,82   |

|                                   |             |             |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| <b>PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|-----------------------------------|-------------|-------------|

|      |                                                                      |      |      |
|------|----------------------------------------------------------------------|------|------|
| 9999 | ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere) | 0,00 | 0,00 |
|------|----------------------------------------------------------------------|------|------|

|                        |                       |                         |
|------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>TOTALE GENERALE</b> | <b>124.000.314,79</b> | <b>1.456.867.028,13</b> |
|------------------------|-----------------------|-------------------------|

**Ente Codice** 021598051000000  
**Ente Descrizione** ASL DI BOLOGNA (GESTIONE SANITARIA )  
**Categoria** Strutture sanitarie  
**Sotto Categoria** ASL  
**Periodo** MENSILE Dicembre 2011  
**Prospetto** DISPONIBILITA' LIQUIDE  
**Tipo Report** Unificato: Elenco dei report dell'ente e delle sue unit{ organizzative  
**Data ultimo aggiornamento** 04-mag-2012  
**Data stampa** 11-mag-2012  
**Importi in EURO**

**021598051000000 - ASL DI BOLOGNA (GESTIONE SANITARIA )**

**Importo a tutto il periodo**

**CONTO CORRENTE DI TESORERIA**

|      |                                                                                 |                  |
|------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1100 | FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)                              | 0,00             |
| 1200 | RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)                            | 1.456.867.028,13 |
| 1300 | PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)                              | 1.456.867.028,13 |
| 1400 | FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)       | 0,00             |
| 1450 | FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA | 0,00             |

**FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA**

|      |                                                                                                            |        |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 2100 | DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE    | 0,00   |
| 2200 | DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE | 675,76 |

**FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO**

|      |                                                                                                            |      |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 2300 | DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE    | 0,00 |
| 2400 | DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE | 0,00 |

**CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.**

|      |                                                                                                                                                        |      |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 1500 | DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5) | 0,00 |
| 1600 | RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5)                                                       | 0,00 |
| 1700 | PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)                                                         | 0,00 |
| 1800 | VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE (7)                                                                          | 0,00 |
| 1850 | PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)                                                              | 0,00 |
| 1900 | SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)                                                                                          | 0,00 |



# Nota Integrativa





I documenti che costituiscono e corredano il bilancio di esercizio sono stati redatti conformemente al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile e del Titolo III della Legge Regionale 20/12/94 n. 50, modificata dalla Legge Regionale n. 4 del 19 febbraio 2008 e dal Regolamento Regionale di Contabilità Economica 27/12/95 n. 61, quest'ultimo modificato con il Regolamento regionale di Contabilità n. 1/2009 di sostituzione degli schemi di bilancio e della DGR 517/2011 di adeguamento del Piano dei conti regionale per le Aziende sanitarie, delle relative Linee guida e del Piano dei Fattori produttivi, che trova applicazione a partire dal bilancio d'esercizio 2010.

Il piano dei conti utilizzato fa riferimento, in particolare, a:

- istituzione del Fondo Regionale per la Non Autosufficienza (FRNA) prevista dall'art. 51 della L.R. n.27/2004, i cui criteri di gestione e rendicontazione sono stati definiti con la delibera di Giunta Regionale n. 1206/2007, che ha previsto l'obbligo di una contabilità separata e destinazione vincolata nell'ambito del Bilancio delle Aziende USL. Ciò ha comportato la necessità di individuare specifiche voci di costi/ricavi e di crediti/debiti per la gestione del Fondo Regionale per la Non Autosufficienza;

- DM 13 novembre 2007 con il quale il Ministero della Salute ha approvato i nuovi modelli di rilevazione del conto economico (CE) e dello stato patrimoniale (SP) delle Aziende Sanitarie. Le ulteriori esigenze informative contenute nei modelli ministeriali hanno richiesto un maggior grado di dettaglio degli schemi di bilancio obbligatori a livello regionale.

E' perciò stata adottata una prima modifica del Piano dei conti regionale con Delibera di Giunta Regionale n. 2313/2007, sperimentata nel corso del 2008, conclusasi con l'adozione dei nuovi schemi regionali di bilancio, approvati con la deliberazione della Giunta Regionale n. 412 del 30 marzo 2009 (recepiti con Regolamento regionale n.1 del 08/04/2009), e l'adeguamento definitivo del Piano dei Conti regionale, approvato con la deliberazione della Giunta Regionale n. 413 del 30 marzo 2009. Inoltre tali schemi sono stati variati con Deliberazione di Giunta Regionale n. 517 del 18/04/2011 "Adeguamento degli strumenti contabili per le Aziende o gli Enti del Servizio Sanitario Regionale", con la quale sono stati adottati il Piano dei conti regionale, le Linee guida economiche e patrimoniali e il Piano regionale dei fattori produttivi della contabilità analitica.

Ai fini della predisposizione del Bilancio d'esercizio 2011 sono state rispettate le indicazioni in merito all'adozione dei Bilanci dell'esercizio 2011 trasmesse con nota regionale prot. PG/2012/99400 del 19/04/2012. Sono stati contabilizzati i trasferimenti relativi al FSR 2011, coerentemente alle tabelle trasmesse con nota regionale prot. PG/2012/90857 del 11/04/2012 e sono state seguite le disposizioni trasmesse con nota regionale prot. PG/2011/105702 del 27/04/2012 in merito all'esposizione in Nota Integrativa delle partite di credito verso la Regione Emilia Romagna.

Inoltre, ai fini della predisposizione del Bilancio d'esercizio 2011 si è fatto riferimento ai seguenti provvedimenti regionali:

- Deliberazione di Giunta Regionale n. 732 del 30/05/2011 "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2011".
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 440 del 16/04/2012 "Provvedimenti in ordine alla spesa sanitaria regionale per l'anno 2011 e per la predisposizione dei bilanci d'esercizio delle Aziende Sanitarie".

Infine, si sono tenute in debita considerazione le indicazioni fornite dalla prevalente dottrina in materia di bilancio di esercizio, con particolare attenzione ai principi contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e da circolari emanate dalla Regione.

La presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

## **CRITERI DI FORMAZIONE**

Lo stato patrimoniale e il conto economico sono redatti in unità di euro, senza cifre decimali ai sensi dell'art. 2423 del Codice Civile.

## **CRITERI DI VALUTAZIONE**

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2011 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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

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

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci dell'Azienda nei vari esercizi.

## CRITERI DI VALUTAZIONE NELLA FORMAZIONE DEL BILANCIO

|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Immobilizzazioni</b>             | <p>Conformemente al contenuto dell'articolo 2426 Codice civile ai punti 1), 2), 3) e 5) le immobilizzazioni vengono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo di tutti i costi accessori direttamente imputabili e, qualora si tratti di produzioni interne o presso terzi, degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione, al netto dei fondi di ammortamento e di eventuali svalutazioni.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Immobilizzazioni Immateriali</b> | <p>Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti e delle svalutazioni effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Esse sono state iscritte nell'attivo con il consenso del Collegio Sindacale e sono ammortizzate in un periodo di 5 esercizi.</p> <p>Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate tenendo conto della residua possibilità di utilizzo e, comunque, per un periodo non superiore alla durata del contratto.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Immobilizzazioni Materiali</b>   | <p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento oltre che dalle eventuali svalutazioni.</p> <p>Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per poter avere l'immobilizzazione in condizioni di utilizzo, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.</p> <p>Le quote di ammortamento imputate a conto economico sono state calcolate secondo l'utilizzo atteso, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e determinate, nell'esercizio di entrata in funzione del bene, con il seguente criterio:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* fabbricati: 3%;</li> <li>* attrezzature sanitarie: 12,5%;</li> <li>* mobili e arredi: 10%;</li> <li>* automezzi: 25%;</li> <li>* informatica, audiovisivi e macchine da ufficio: 20%;</li> <li>* beni economici: 12,5%.</li> </ul> <p>Per quanto riguarda gli impianti e macchinari, le pertinenze e gli impianti interni incorporati nell'edificio sono inseriti nel valore della struttura, mentre l'impiantistica esterna è assoggettata ai medesimi criteri di gradualità delineati per gli immobili indisponibili (cioè principio del costo oppure del valore di ricostruzione depurato dagli</p> |

|                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                            | <p>anni di vetustà).</p> <p>I terreni non sono assoggettabili ad ammortamento, ad esclusione di quelli su cui è stato costruito un fabbricato. Anche i beni definibili come di elevato valore artistico sono iscritti nello stato patrimoniale sulla base di un valore di stima e non sono assoggettabili ad ammortamento. Il valore di eventuali lasciti e donazioni viene determinato in sede di conferimento o di donazione.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Crediti</b>                                             | <p>Sono esposti al loro valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante l'esposizione al netto del correlato Fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e, per i crediti esteri, anche il rischio paese.</p> <p>I crediti originariamente incassabili entro l'esercizio e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.</p>                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Debiti</b>                                              | <p>Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Trattamento fine rapporto personale dipendente AVIS</b> | <p>Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di norme di legge e dei contratti di lavoro vigenti che ne prevedano la corresponsione.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Ratei e risconti</b>                                    | <p>Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Rimanenze di magazzino</b>                              | <p>Le rimanenze di materie prime, ausiliarie e prodotti finiti, distinti in sanitarie e non sanitarie, sono iscritte al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione (ottenuto, per i beni fungibili, applicando il metodo del costo medio ponderato continuo).</p> <p>I prodotti in corso di lavorazione, semilavorati o finiti, tutti a carattere sanitario (lavorazione plasma) sono iscritti in base al valore presunto di realizzo, come da specifiche comunicazioni in merito all'inventario fisico redatto dal Dipartimento competente.</p> <p>Per le rimanenze precedentemente svalutate, relativamente alle quali sono venute meno le ragioni che avevano reso necessario l'abbattimento al valore di realizzo, si è proceduto al ripristino del costo originario.</p> |

|                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Partecipazioni</b></p>                                         | <p>Le partecipazioni iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie rappresentano un investimento durevole da parte dell'Azienda. Nell'attivo circolante sono invece iscritte le partecipazioni che non si ritiene costituiscano un investimento duraturo.</p> <p>Quelle in società controllate e collegate e altre che si intendono detenere durevolmente sono iscritte:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• al costo d'acquisto o di sottoscrizione, fermo restando l'obbligo di operare una svalutazione se si evidenziano durevoli motivi di minor valore e di operare, in seguito, una rivalutazione se tali motivi vengono meno;</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <p><b>Fondi per rischi e oneri</b></p>                               | <p>Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinati l'ammontare o la data di sopravvenienza.</p> <p>Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.</p> <p>Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p><b>Fondo premio di operosità medici convenzionati interni</b></p> | <p>Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i medici SUMAI in conformità di norme di legge e dei contratti di lavoro vigenti che ne prevedono la corresponsione. In particolare la quota di debito maturata nell'esercizio 2011 è stata calcolata considerando la mensilità di dicembre 2011.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p><b>Riconoscimento costi e ricavi</b></p>                          | <p>I costi ed i ricavi connessi alla erogazione od acquisizione di servizi ed all'acquisto e vendita di beni sono riconosciuti rispettivamente con l'ultimazione della prestazione del servizio e al momento del trasferimento della proprietà dei beni - che si identifica con la consegna o la spedizione.</p> <p>Nel caso di contratti con corrispettivi periodici, la data di riconoscimento del relativo costo o ricavo è data dal momento di maturazione del corrispettivo.</p> <p>I costi ed i ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla loro maturazione, in applicazione del principio di competenza temporale.</p> <p>I proventi, ed in particolare i trasferimenti dalla Regione, vengono riconosciuti sulla base degli specifici atti regionali.</p> <p>Per i costi, oltre al principio della competenza è stato osservato anche quello della correlazione dei ricavi.</p> <p>I costi ed i ricavi derivanti da contratti di appalto aventi durata pluriennale sono stati rilevati sulla base degli stati di avanzamento completati al 31/12/2011</p> |



## **CRITERI DI CONVERSIONE DEI VALORI ESPRESSI IN VALUTA**

I crediti e i debiti espressi originariamente in valuta estera sono iscritti in base ai cambi in vigore alla data in cui sono sorti. Essi sono allineati al cambio medio corrente dell'ultimo mese dell'esercizio.

## **IMPEGNI, GARANZIE, RISCHI, SVALUTAZIONI**

Gli impegni e le garanzie sono indicati nei Conti d'ordine al loro valore contrattuale.

Relativamente agli stanziamenti effettuati a fronte di rischi generici, l'azienda ha provveduto ad alimentare nel corso dell'esercizio il fondo svalutazione su crediti iscritti in bilancio. La variazione rispetto al 2010 è correlata soprattutto alla valutazione prudenziale sui crediti verso le Pubbliche Amministrazioni.

Si precisa infine che la valutazione di detti fondi ha rispettato i generali criteri di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, così come stabilito all'art. 2423 bis 1<sup>a</sup> comma del C.C.

### **Dati analitici riferiti al personale**

A completamento della Relazione, sulla base della L.R. 50/94 e successive modificazioni e integrazioni, si riportano i dati analitici riferiti al personale.

### **Organico medio aziendale e organico universitario**

Nel corso dell'esercizio, l'organico medio aziendale, distinto rispettivamente in personale dipendente a tempo indeterminato e tempo determinato, ripartito per ruolo e calcolato come sommatoria dei mesi di attività retribuiti/12, e il personale universitario hanno subito la seguente evoluzione:

| Organico medio<br>aziendale | Esercizio 2011  |               |                 | Esercizio 2010  |               |                 | Variazione      |               |               |
|-----------------------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
|                             | Tempo<br>Indet. | Tempo<br>det. | Totale          | Tempo<br>Indet. | Tempo<br>det. | Totale          | Tempo<br>Indet. | Tempo<br>det. | Totale        |
| <b>Ruolo sanitario</b>      | <b>5.716,21</b> | <b>62,25</b>  | <b>5.778,46</b> | <b>5.708,27</b> | <b>67,48</b>  | <b>5.775,75</b> | <b>7,94</b>     | <b>-5,23</b>  | <b>2,71</b>   |
| dirigente medico            | 1.291,84        | 46,42         | 1.338,26        | 1.285,54        | 48,75         | 1.334,29        | 6,30            | -2,33         | 3,97          |
| dirigente non medico        | 178,38          | 7,25          | 185,63          | 177,98          | 11,77         | 189,75          | 0,40            | -4,52         | -4,12         |
| comparto                    | 4.245,99        | 8,58          | 4.254,57        | 4.244,75        | 6,96          | 4.251,71        | 1,24            | 1,62          | 2,86          |
| <b>Ruolo tecnico</b>        | <b>1.428,70</b> | <b>10,24</b>  | <b>1.438,94</b> | <b>1.424,93</b> | <b>12,68</b>  | <b>1.437,61</b> | <b>3,77</b>     | <b>-2,44</b>  | <b>1,33</b>   |
| dirigente                   | 7,58            | 1,07          | 8,65            | 8,69            | 2,00          | 10,69           | -1,11           | -0,93         | -2,04         |
| comparto                    | 1.421,12        | 9,17          | 1.430,29        | 1.416,24        | 10,68         | 1.426,92        | 4,88            | -1,51         | 3,37          |
| <b>Ruolo professionale</b>  | <b>34,50</b>    | <b>1,00</b>   | <b>35,50</b>    | <b>34,97</b>    | <b>1,00</b>   | <b>35,97</b>    | <b>-0,47</b>    | <b>0,00</b>   | <b>-0,47</b>  |
| dirigente                   | 34,50           | 1,00          | 35,50           | 34,97           | 1,00          | 35,97           | -0,47           | 0,00          | -0,47         |
| comparto                    | 0,00            | 0,00          | 0,00            | 0,00            | 0,00          | 0,00            | 0,00            | 0,00          | 0,00          |
| <b>Ruolo amministrativo</b> | <b>848,57</b>   | <b>6,85</b>   | <b>855,42</b>   | <b>876,72</b>   | <b>5,81</b>   | <b>882,53</b>   | <b>-28,15</b>   | <b>1,04</b>   | <b>-27,11</b> |
| dirigente                   | 24,03           | 5,60          | 29,63           | 25,17           | 4,50          | 29,67           | -1,14           | 1,10          | -0,04         |
| comparto                    | 824,54          | 1,25          | 825,79          | 851,55          | 1,31          | 852,86          | -27,01          | -0,06         | -27,07        |
| <b>Totale</b>               | <b>8.027,98</b> | <b>80,34</b>  | <b>8.108,32</b> | <b>8.044,89</b> | <b>86,97</b>  | <b>8.131,86</b> | <b>-16,91</b>   | <b>-6,63</b>  | <b>-23,54</b> |

| Personale Universitario                    | 31/12/2010 | 31/12/2011 | Variazione |
|--------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Personale medico e veterinario             | 32         | 32         | 0          |
| Personale sanitario non medico - dirigenza | 2          | 3          | 1          |
| Personale sanitario non medico - comparto  | 51         | 46         | -5         |
| Personale professionale – dirigenza        | 0          | 0          | 0          |
| Personale professionale – comparto         | 0          | 0          | 0          |
| Personale tecnico – dirigenza              | 0          | 0          | 0          |
| Personale tecnico – comparto               | 11         | 11         | 0          |
| Personale amministrativo – dirigenza       | 0          | 0          | 0          |
| Personale amministrativo – comparto        | 14         | 14         | 0          |
| Totale personale universitario             | 110        | 106        | -4         |

## Pianta organica situazione al 31.12.2011

|                                             | <b>Dotazione<br/>Organica</b> | <b>PERS.<br/>RUOLO</b> | <b>POSTI<br/>VACANTI</b> | <b>PERS.<br/>INC.</b> |
|---------------------------------------------|-------------------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|
| TOTALE RUOLO AMMINISTRATIVO                 | 970                           | 894                    | 76                       | 4                     |
| di cui dirigenti amministrativi             | 43                            | 30                     | 13                       | 4                     |
| di cui altri amministrativi                 | 927                           | 864                    | 63                       | 0                     |
|                                             |                               |                        |                          |                       |
| DIRIGENTI MEDICI                            | 1451                          | 1296                   | 155                      | 30                    |
| di cui Dirigenti Medici Struttura Complessa | 126                           | 85                     | 41                       | 3                     |
| di cui altri dirigenti medici               | 1325                          | 1211                   | 114                      | 27                    |
|                                             |                               |                        |                          |                       |
| TOTALE FARMACISTI                           | 46                            | 41                     | 5                        | 4                     |
| TOTALE BIOLOGI                              | 53                            | 41                     | 12                       | 0                     |
| TOTALE CHIMICI                              | 12                            | 10                     | 2                        | 0                     |
| TOTALE FISICI                               | 11                            | 9                      | 2                        | 1                     |
| TOTALE PSICOLOGI                            | 113                           | 78                     | 35                       | 1                     |
| TOTALE VETERINARI                           | 65                            | 61                     | 4                        | 0                     |
| DIRIGENTI INFERMIERISTICI                   | 8                             | 6                      | 2                        | 1                     |
|                                             |                               |                        |                          |                       |
| TOTALE PERSONALE INFERMIERISTICO            | 3503                          | 3441                   | 62                       | 3                     |
| TOTALE PERSONALE TECNICO SANITARIO          | 458                           | 438                    | 20                       | 0                     |
| TOTALE PERSONALE VIGILANZA ISPEZIONE        | 157                           | 158                    | -1                       | 0                     |
| TOTALE PERSONALE RIABILITAZIONE             | 407                           | 385                    | 22                       | 0                     |
|                                             |                               |                        |                          |                       |
| TOTALE RUOLO SANITARIO                      | 6284                          | 5964                   | 320                      | 40                    |
|                                             |                               |                        |                          |                       |
| TOTALE RUOLO PROFESSIONALE                  | 38                            | 34                     | 4                        | 1                     |
| TOTALE RUOLO TECNICO                        | 1537                          | 1466                   | 71                       | 3                     |
| <b>TOTALE PIANTA ORGANICA</b>               | <b>8829</b>                   | <b>8358</b>            | <b>471</b>               | <b>48</b>             |

## Variazioni complessive della dotazione organica intervenute nell'anno 2011

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| RUOLO AMMINISTRATIVO          | 0 |
| Dirigenti Amministrativi      | 0 |
| Comparto Amministrativi       | 0 |
| DIRIGENTI MEDICI              | 0 |
| FARMACISTI                    | 0 |
| BIOLOGI                       | 0 |
| CHIMICI                       | 0 |
| FISICI                        | 0 |
| PSICOLOGI                     | 0 |
| VETERINARI                    | 0 |
| DIRIGENTI INFERMIERISTICI     | 0 |
| PERSONALE INFERMIERISTICO     | 0 |
| PERSONALE TECNICO SANITARIO   | 0 |
| PERSONALE VIGILANZA ISPEZIONE | 0 |
| PERSONALE RIABILITAZIONE      | 0 |
| TOTALE RUOLO SANITARIO        | 0 |
| TOTALE RUOLO PROFESSIONALE    | 0 |
| TOTALE RUOLO TECNICO          | 0 |
| TOTALE                        | 0 |

**Personale in servizio Anni 2010 - 2011**

|                                                | Pers.<br>In<br>ruolo | Pers.<br>Incaricato | Pers.<br>Supplente | Totale<br>pers. al<br>31/12/10 | Pers.<br>In<br>ruolo | Pers.<br>Incaricato | Pers.<br>Supplente | Totale<br>pers. al<br>31/12/11 |
|------------------------------------------------|----------------------|---------------------|--------------------|--------------------------------|----------------------|---------------------|--------------------|--------------------------------|
| TOTALE RUOLO AMMINISTRATIVO                    | 918                  | 6                   | 0                  | 924                            | 894                  | 4                   | 0                  | 898                            |
| di cui Dirigenti Amministrativi                | 26                   | 3                   | 0                  | 29                             | 30                   | 4                   | 0                  | 34                             |
| di cui altri amministrativi                    | 892                  | 3                   | 0                  | 895                            | 864                  | 0                   | 0                  | 864                            |
| Dirigenti Medici                               | 1284                 | 34                  | 15                 | 1333                           | 1296                 | 30                  | 12                 | 1338                           |
| di cui Dirigenti Medici di Struttura complessa | 93                   | 2                   | 2                  | 97                             | 85                   | 3                   | 2                  | 90                             |
| di cui altri Dirigenti Medici                  | 1191                 | 32                  | 13                 | 1236                           | 1211                 | 27                  | 10                 | 1248                           |
| FARMACISTI                                     | 35                   | 4                   | 0                  | 39                             | 41                   | 4                   | 0                  | 45                             |
| BIOLOGI                                        | 42                   | 1                   | 0                  | 43                             | 41                   | 0                   | 0                  | 41                             |
| CHIMICI                                        | 11                   | 0                   | 0                  | 11                             | 10                   | 0                   | 0                  | 10                             |
| FISICI                                         | 10                   | 1                   | 0                  | 11                             | 9                    | 1                   | 1                  | 11                             |
| PSICOLOGI                                      | 84                   | 1                   | 0                  | 85                             | 78                   | 1                   | 0                  | 79                             |
| VETERINARI                                     | 62                   | 0                   | 0                  | 62                             | 61                   | 0                   | 0                  | 61                             |
| Dir.pers.infermieristico e tecnico             | 6                    | 1                   | 0                  | 7                              | 6                    | 1                   | 0                  | 7                              |
| PERSONALE INFERMIERISTICO                      | 3453                 | 3                   | 0                  | 3456                           | 3441                 | 3                   | 0                  | 3444                           |
| PERSONALE TECNICO SANITARIO                    | 451                  | 0                   | 0                  | 451                            | 438                  | 0                   | 0                  | 438                            |
| PERSONALE VIGILANZA ISPEZIONE                  | 156                  | 0                   | 0                  | 156                            | 158                  | 0                   | 0                  | 158                            |
| PERSONALE RIABILITAZIONE                       | 390                  | 1                   | 0                  | 391                            | 385                  | 0                   | 0                  | 385                            |
| TOTALE RUOLO SANITARIO                         | 5984                 | 46                  | 15                 | 6045                           | 5964                 | 40                  | 13                 | 6017                           |
| TOTALE RUOLO PROFESSIONALE                     | 36                   | 1                   | 0                  | 37                             | 34                   | 1                   | 0                  | 35                             |
| TOTALE RUOLO TECNICO                           | 1474                 | 5                   | 0                  | 1479                           | 1466                 | 3                   | 0                  | 1469                           |
| <b>TOTALE PERSONALE</b>                        | <b>8412</b>          | <b>58</b>           | <b>15</b>          | <b>8485</b>                    | <b>8358</b>          | <b>48</b>           | <b>13</b>          | <b>8419</b>                    |

# CONTRATTI PART TIME STIPULATI AL 31/12/10 E AL 31/12/11

|                                                                      | <b>contratti<br/>stipulati<br/>31/12/2010</b> | <b>contratti<br/>stipulati<br/>31/12/2011</b> |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| COLLABORATORE AMMINISTRATIVO-PROFESSIONALE-ESPERTO                   | 7                                             | 9                                             |
| COLLABORATORE AMMINISTRATIVO-PROFESSIONALE-ESPERTO-SETT.LEGALE       | 1                                             | 1                                             |
| COLLABORATORE AMMINISTRATIVO-PROF.SETTORE AMMINISTRATIVO             | 37                                            | 33                                            |
|                                                                      |                                               |                                               |
| ASSISTENTE AMMINISTRATIVO                                            | 72                                            | 73                                            |
| COADIUTORE AMMINISTRATIVO ESPERTO                                    | 4                                             | 4                                             |
| COADIUTORE AMMINISTRATIVO                                            | 14                                            | 13                                            |
| COMMESSO                                                             | 1                                             | 3                                             |
|                                                                      |                                               |                                               |
| COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO ESPERTO-INFERMIERE                   | 13                                            | 12                                            |
| COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO ESPERTO-ASS.TE SANITARIO             | 2                                             | 2                                             |
| COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO ESPERTO-OSTETRICA                    |                                               | 1                                             |
|                                                                      |                                               |                                               |
| COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO-ASSISTENTE SANITARIO           | 19                                            | 19                                            |
| COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO-DIETISTA                       | 3                                             | 3                                             |
| COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO-INFERMIERE                     | 339                                           | 337                                           |
| COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO-OSTETRICA                      | 22                                            | 22                                            |
|                                                                      |                                               |                                               |
| OPERATORE PROFESSIONALE SANITARIO-INFERMIERE                         | 2                                             | 1                                             |
|                                                                      |                                               |                                               |
| INFERMIERE GENERICO ESPERTO                                          | 3                                             | 2                                             |
|                                                                      |                                               |                                               |
| COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO-TECNICO DI AUDIOMETRIA         | 1                                             | 1                                             |
| COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO-TEC.ISTOPATOLOGIA                    | 1                                             | 1                                             |
| COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO-TEC.FISIOP.CARDIOC.                  | 1                                             | 1                                             |
| COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO-TEC.SAN.DI LAB.BIOMEDICO             | 26                                            | 25                                            |
| COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO-TECNICO NEUROFISIOPATOLOGIA          | 3                                             | 3                                             |
| COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO-TEC.SAN.RADIOL. MEDICA               | 16                                            | 14                                            |
|                                                                      |                                               |                                               |
| COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO ESPERTO-PERS.DI VIGILANZA            | 2                                             | 2                                             |
|                                                                      |                                               |                                               |
| COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO-TEC.PREV.AMBIENTE E LUOGHI DI LAVORO | 10                                            | 9                                             |
| COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO-EDUCATORE PROFESSIONALE              | 16                                            | 14                                            |
| COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO-LOGOPEDISTA                    | 13                                            | 13                                            |
| COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO-MASSOFISIOTERAPISTA                  | 6                                             | 6                                             |
| COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO FISIOTERAPISTA                 | 36                                            | 35                                            |
| COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO-NEURO PSICOM. ETA' EVOLUTIVA   |                                               | 1                                             |
|                                                                      |                                               |                                               |
| COLLABORATORE PROFESSIONALE ASSISTENTE SOCIALE ESPERTO               | 1                                             | 1                                             |
|                                                                      |                                               |                                               |
| COLLABORATORE PROFESSIONALE ASSISTENTE SOCIALE                       | 7                                             | 5                                             |
|                                                                      |                                               |                                               |
| COLLABORATORE TECNICO PROFESSIONALE-SETTORE TECNICO                  |                                               | 1                                             |
|                                                                      |                                               |                                               |

|                                                   |     |     |
|---------------------------------------------------|-----|-----|
| ASSISTENTE TECNICO                                | 2   | 2   |
| PROGRAMMATORE                                     | 1   | 1   |
|                                                   |     |     |
| OPERATORE TECNICO SPECIALIZZATO-CENTRALINISTA     | 1   | 1   |
| OPERATORE TECNICO SPECIALIZZATO-CENTRALINISTA N.V | 1   | 1   |
| OPERATORE TECNICO SPECIALIZZATO-DI FARMACIA       |     | 1   |
| OPERATORE TECNICO SPECIALIZZATO-TERMO IDRA.MECC.  |     | 1   |
| OPERATORE TECNICO SPECIALIZZATO-DI CUCINA         | 3   | 3   |
| OPERATORE TECNICO SPECIALIZZATO-ELETTRICISTA      | 1   | 1   |
|                                                   |     |     |
| OPERATORE TECNICO ADDETTO ALL'ASSISTENZA          | 17  | 15  |
| OPERATORE TECNICO ADDETTO SERVIZI SANITARI        | 21  | 20  |
| OPERATORE TECNICO AUTISTA                         | 1   | 1   |
| OPERATORE TECNICO -CENTR.PORT.CUSTODIA            | 8   | 8   |
| OPERATORE TECNICO CUCINA                          | 3   | 2   |
| OPERATORE TECNICO MAGAZZINO                       | 1   | 1   |
| OPERATORE SOCIO SANITARIO                         | 46  | 44  |
| AUSILIARIO SPECIALIZZATO                          | 2   | 2   |
|                                                   |     |     |
| TOTALE GENERALE                                   | 786 | 771 |

| <b>STABILIZZAZIONI<br/>ANNO 2011</b>    | <b>N. UNITA'<br/>Stabilizzate con<br/>rapporti atipici</b> | <b>Passaggi<br/>da T.det. a<br/>T.indet</b> | <b>TOTALE<br/>UNITA'</b> |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------|
| <i>Dirigenti Medici e Veterinari</i>    | 27                                                         | 24                                          | 51                       |
| <i>Dirigenti Sanitari non medici</i>    | 7                                                          |                                             | 7                        |
| <i>Dirigenti PTA</i>                    | 1                                                          |                                             | 1                        |
| <i>Personale infermieristico</i>        |                                                            | 5                                           | 5                        |
| <i>Personale tecnico sanitario</i>      |                                                            |                                             | 0                        |
| <i>Personale della prevenzione</i>      |                                                            |                                             | 0                        |
| <i>Personale della riabilitazione</i>   |                                                            | 1                                           | 1                        |
| <i>Qualif. atipiche ruolo sanitario</i> |                                                            |                                             | 0                        |
| <i>Assistenti sociali</i>               |                                                            |                                             | 0                        |
| <i>Personale tecnico</i>                |                                                            |                                             | 0                        |
| <i>O.T.A.</i>                           |                                                            |                                             | 0                        |
| <i>O.S.S.</i>                           | 1                                                          |                                             | 1                        |
| <i>Ausiliari specializzati</i>          |                                                            |                                             | 0                        |
| <i>Qualif. atipiche ruolo tecnico</i>   |                                                            |                                             | 0                        |
| <i>Personale amministrativo</i>         | 2                                                          | 1                                           | 3                        |
| <i>Ruolo professionale</i>              |                                                            |                                             | 0                        |
| <b>TOTALE</b>                           | <b>38</b>                                                  | <b>31</b>                                   | <b>69</b>                |

|                                                | Totale<br>pers. al<br>31/12/03 | Totale<br>pers. al<br>31/12/04 | Totale<br>pers. al<br>31/12/05 | Totale<br>pers. al<br>31/12/06 | Totale<br>pers. al<br>31/12/07 | Totale<br>pers. al<br>31/12/08 | Totale<br>pers. al<br>31/12/09 | Totale<br>pers. al<br>31/12/10 | Totale<br>pers. al<br>31/12/11 | var%<br>2005-<br>2006 | var%<br>2006-<br>2007 | var%<br>2007-<br>2008 | var%<br>2008-<br>2009 | var%<br>2009-<br>2010 | var%<br>2010-<br>2011 | var%<br>2003-<br>2011 |
|------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| TOTALE RUOLO AMMINISTRATIVO                    | 972                            | 967                            | 965                            | 930                            | 892                            | 872                            | 951                            | 924                            | 898                            | -3,6%                 | -4,1%                 | -2,2%                 | 9,1%                  | -2,8%                 | -2,8%                 | -7,6%                 |
| di cui Dirigenti Amministrativi                | 51                             | 47                             | 42                             | 41                             | 37                             | 35                             | 34                             | 29                             | 34                             | -2,4%                 | -9,8%                 | -5,4%                 | -2,9%                 | -14,7%                | 17,2%                 | -33,3%                |
| di cui altri amministrativi                    | 921                            | 920                            | 923                            | 889                            | 855                            | 837                            | 917                            | 895                            | 864                            | -3,7%                 | -3,8%                 | -2,1%                 | 9,6%                  | -2,4%                 | -3,5%                 | -6,2%                 |
| Dirigenti Medici                               | 1260                           | 1261                           | 1300                           | 1276                           | 1290                           | 1295                           | 1324                           | 1333                           | 1338                           | -1,8%                 | 1,1%                  | 0,4%                  | 2,2%                  | 0,7%                  | 0,4%                  | 6,2%                  |
| di cui Dirigenti Medici di Struttura complessa | 115                            | 115                            | 114                            | 109                            | 116                            | 109                            | 106                            | 97                             | 90                             | -4,4%                 | 6,4%                  | -6,0%                 | -2,8%                 | -8,5%                 | -7,2%                 | -21,7%                |
| di cui altri Dirigenti Medici                  | 1145                           | 1.146                          | 1.186                          | 1.167                          | 1.174                          | 1.186                          | 1.218                          | 1.236                          | 1.248                          | -1,6%                 | 0,6%                  | 1,0%                  | 2,7%                  | 1,5%                  | 1,0%                  | 9,0%                  |
| FARMACISTI                                     | 28                             | 29                             | 30                             | 31                             | 32                             | 33                             | 35                             | 39                             | 45                             | 3,3%                  | 3,2%                  | 3,1%                  | 6,1%                  | 11,4%                 | 15,4%                 | 60,7%                 |
| BIOLOGI                                        | 47                             | 48                             | 56                             | 51                             | 49                             | 48                             | 44                             | 43                             | 41                             | -8,9%                 | -3,9%                 | -2,0%                 | -8,3%                 | -2,3%                 | -4,7%                 | -12,8%                |
| CHIMICI                                        | 14                             | 14                             | 13                             | 11                             | 11                             | 11                             | 9                              | 11                             | 10                             | -15,4%                | 0,0%                  | 0,0%                  | -18,2%                | 22,2%                 | -9,1%                 | -28,6%                |
| FISICI                                         | 9                              | 9                              | 9                              | 9                              | 10                             | 10                             | 11                             | 11                             | 11                             | 0,0%                  | 11,1%                 | 0,0%                  | 10,0%                 | 0,0%                  | 0,0%                  | 22,2%                 |
| PSICOLOGI                                      | 98                             | 96                             | 97                             | 94                             | 90                             | 87                             | 89                             | 85                             | 79                             | -3,1%                 | -4,3%                 | -3,3%                 | 2,3%                  | -4,5%                 | -7,1%                 | -19,4%                |
| VETERINARI                                     | 64                             | 65                             | 64                             | 63                             | 63                             | 63                             | 60                             | 62                             | 61                             | -1,6%                 | 0,0%                  | 0,0%                  | -4,8%                 | 3,3%                  | -1,6%                 | -4,7%                 |
| Dir.pers.infermieristico e tecnico             | 2                              | 2                              | 2                              | 2                              | 2                              | 2                              | 2                              | 7                              | 7                              | 0,0%                  | 0,0%                  | 0,0%                  | 0,0%                  | 250,0%                | 0,0%                  | 250,0%                |
| PERSONALE INFERMIERISTICO                      | 3435                           | 3.441                          | 3.503                          | 3.474                          | 3.453                          | 3.512                          | 3.477                          | 3.456                          | 3.444                          | -0,8%                 | -0,6%                 | 1,7%                  | -1,0%                 | -0,6%                 | -0,3%                 | 0,3%                  |
| PERSONALE TECNICO SANITARIO                    | 415                            | 415                            | 456                            | 455                            | 451                            | 447                            | 449                            | 451                            | 438                            | -0,2%                 | -0,9%                 | -0,9%                 | 0,4%                  | 0,4%                  | -2,9%                 | 5,5%                  |
| PERSONALE VIGILANZA ISPEZIONE                  | 170                            | 168                            | 168                            | 162                            | 159                            | 157                            | 156                            | 156                            | 158                            | -3,6%                 | -1,9%                 | -1,3%                 | -0,6%                 | 0,0%                  | 1,3%                  | -7,1%                 |
| PERSONALE RIABILITAZIONE                       | 388                            | 384                            | 387                            | 383                            | 387                            | 391                            | 396                            | 391                            | 385                            | -1,0%                 | 1,0%                  | 1,0%                  | 1,3%                  | -1,3%                 | -1,5%                 | -0,8%                 |
| TOTALE RUOLO SANITARIO                         | 5930                           | 5932                           | 6085                           | 6011                           | 5997                           | 6056                           | 6052                           | 6045                           | 6017                           | -1,2%                 | -0,2%                 | 1,0%                  | -0,1%                 | -0,1%                 | -0,5%                 | 1,5%                  |
| TOTALE RUOLO PROFESSIONALE                     | 38                             | 38                             | 39                             | 36                             | 36                             | 35                             | 36                             | 37                             | 35                             | -7,7%                 | 0,0%                  | -2,8%                 | 2,9%                  | 2,8%                  | -5,4%                 | -7,9%                 |
| TOTALE RUOLO TECNICO                           | 1455                           | 1.427                          | 1.481                          | 1.440                          | 1.454                          | 1.494                          | 1.496                          | 1.479                          | 1.469                          | -2,8%                 | 1,0%                  | 2,8%                  | 0,1%                  | -1,1%                 | -0,7%                 | 1,0%                  |
| <b>TOTALE PERSONALE</b>                        | <b>8.395</b>                   | <b>8.364</b>                   | <b>8.570</b>                   | <b>8.417</b>                   | <b>8.379</b>                   | <b>8.457</b>                   | <b>8.535</b>                   | <b>8.485</b>                   | <b>8.419</b>                   | <b>-1,8%</b>          | <b>-0,5%</b>          | <b>0,9%</b>           | <b>0,9%</b>           | <b>-0,6%</b>          | <b>-0,8%</b>          | <b>0,3%</b>           |



## ATTIVITA'

### A) Immobilizzazioni immateriali

|                      |            |
|----------------------|------------|
| Valore al 31/12/2010 | 18.115.182 |
| Valore al 31/12/2011 | 17.955.475 |
| Variazione           | -159.707   |

Il valore al 31/12/2011 è prioritariamente dovuto alle movimentazioni dei costi sotto illustrati:

#### Costi di impianto e ampliamento

|                                            | IMPORTO        |
|--------------------------------------------|----------------|
| Costo storico                              | 901.396        |
| (+) Rivalutazioni esercizi precedenti      |                |
| (-) Svalutazioni esercizi precedenti       |                |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti       | -495.478       |
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                | <b>405.918</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio            | 136.637        |
| (-) Interessi capitalizzati nell'esercizio |                |
| (+) Migliorie                              |                |
| (-) Cessioni dell'esercizio                |                |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) |                |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) |                |
| (+) Rivalutazioni dell'esercizio           |                |
| (-) Svalutazioni dell'esercizio            |                |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio            | -145.633       |
| <b>Valore al 31/12/2011</b>                | <b>396.922</b> |

Per l'anno 2011 sono registrati nuovi acquisti per €.136.637, e ammortamenti per €. 145.633, pertanto il valore dei costi di impianto e ampliamento al 31/12/2011 al netto degli ammortamenti ammonta a €.396.922. Si tratta di costi di start-up (pulizie straordinarie) sostenuti per l'ampliamento e l'apertura di nuove strutture, così come previsto nel Piano degli Investimenti per il 2011 e precisamente:

**Costi di ricerca e sviluppo**

|                                            | IMPORTO        |
|--------------------------------------------|----------------|
| Costo storico                              | 897.332        |
| (+) Rivalutazioni esercizi precedenti      |                |
| (-) Svalutazioni esercizi precedenti       |                |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti       | -696.335       |
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                | <b>200.997</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio            | 16.942         |
| (-) Interessi capitalizzati nell'esercizio |                |
| (+) Miglorie                               |                |
| (-) Cessioni dell'esercizio                |                |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | 37.647         |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) |                |
| (+) Rivalutazioni dell'esercizio           |                |
| (-) Svalutazioni dell'esercizio            |                |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio            | -75.623        |
| <b>Valore al 31/12/2011</b>                | <b>179.961</b> |

Per l'anno 2011, si sono registrati ulteriori incrementi dei costi di ricerca e sviluppo derivanti dall'attività svolta ai fini dell'ottenimento della certificazione da parte dell'Azienda USL di Bologna che, già nel 2010, aveva avviato un percorso per la verifica della qualità dei servizi offerti nell'ambito del territorio aziendale.

Gli acquisti totali ammontano ad euro 54.588 composti da:

- giroconti per collaudi euro 37.647;
- acquisti direttamente imputati euro 16.942.

**Software**

|                                            | IMPORTO           |
|--------------------------------------------|-------------------|
| Costo storico                              | 29.785.493        |
| (+) Rivalutazioni esercizi precedenti      |                   |
| (-) Svalutazioni esercizi precedenti       |                   |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti       | -19.679.320       |
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                | <b>10.106.173</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio            |                   |
| (-) Interessi capitalizzati nell'esercizio |                   |
| (+) Miglorie                               |                   |
| (-) Cessioni dell'esercizio                |                   |
| (+) Riduzione fondo amm.to per fuori uso   | 408               |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | 4.154.215         |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) |                   |
| (+) Rivalutazioni dell'esercizio           |                   |
| (-) Svalutazioni dell'esercizio            | -408              |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio            | -4.362.316        |
| <b>Valore al 31/12/2011</b>                | <b>9.898.073</b>  |

I giroconti dell'esercizio sono dovuti al collaudo di sistema informativi dell'area sanitaria e amministrativo-logistica per un totale di 4.154.215.

Nel costo del 2011 si è verificato un furto di software per euro 408.

Gli ammortamenti nell'esercizio 2011 sono pari ad euro 4.362.316.

Nel 2011 è proseguita l'intensa attività di rinnovo del settore con particolare riguardo all'evoluzione del sistema informativo

#### **Migliorie su beni di terzi**

|                                            | <b>IMPORTO</b>   |
|--------------------------------------------|------------------|
| Costo storico                              | 6.200.061        |
| (+) Rivalutazioni esercizi precedenti      |                  |
| (-) Svalutazioni esercizi precedenti       |                  |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti       | -1.458.692       |
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                | <b>4.741.369</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio            | 1.444.617        |
| (-) Interessi capitalizzati nell'esercizio |                  |
| (+) Migliorie                              |                  |
| (-) Cessioni dell'esercizio                |                  |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) |                  |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) |                  |
| (+) Rivalutazioni dell'esercizio           |                  |
| (-) Svalutazioni dell'esercizio            |                  |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio            | -201.050         |
| <b>Valore al 31/12/2011</b>                | <b>5.984.936</b> |

L'importo si riferisce a specifici interventi e spese sostenute su beni di proprietà di terzi.

Trattasi di beni utilizzati dall'azienda e da essa detenuti a vario titolo (principalmente comodato e locazione) per lo svolgimento dell'attività istituzionale, ma che sono di proprietà di terzi.

Nel corso del 2011 sono stati effettuati lavori straordinari per euro 1.444.617 relativi all'ammodernamento o il miglioramento degli elementi strutturali che non esauriscono la loro utilità in un solo periodo, ma manifestano i benefici economici lungo un arco temporale di più esercizi.

In tale importo è compresa la quota di riscatto di euro 786.217,06 relativa all'immobile sito in via Nani 10 (Poliambulatorio Nani) più l'imposta sostitutiva pari ad euro 46.049,81.

Il rogito relativo al trasferimento della proprietà dell'immobile è avvenuto in data 30/01/2012.

Gli ammortamenti nell'esercizio sono pari ad euro 201.050.

| <b>Serie</b>                          | <b>Codice</b> | <b>Descrizione</b>                               | <b>Valore</b>       |
|---------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------|---------------------|
| BMI                                   | 93            | POL.S.LAZZARO VIA REPUBBLICA 11                  | 49.804,00           |
| BMI                                   | 91            | POL.CASALECCHIO -VIA GARIBALDI,17                | 17.500,00           |
| BMI                                   | 90            | POL.CASTELMAGGIORE-PZZA.2 AGOSTO 2-              | 100.000,00          |
| BMI                                   | 89            | POL.GRANAROLO-VIA S.DONATO 74                    | 5.100,00            |
| BMI                                   | 86            | SEDE CIMAROSA-VIA CIMAROSA 5/2-CASALECCHIO DI R. | 32.000,00           |
| BMI                                   | 79            | SEDE S.GIORGIO P.VIA LIBERTA' 45                 | 7.200,00            |
| BMI                                   | 64            | POL.PIANORO.VIA RISORGIMENTO 8                   | 40.000,00           |
| BMI                                   | 64            | POL.PIANORO.VIA RISORGIMENTO 8                   | 120.931,00          |
| BMI                                   | 59            | POL.CALDERARA-VIA 1° MAGGIO N. 15                | 5.000,00            |
| BMI                                   | 51            | POL.CARPACCIO VIA CARPACCIO 2-BOLOGNA            | 35.063,00           |
| BMI                                   | 49            | POL.NANI-VIA NANI, 10                            | 151.017,00          |
| BMI                                   | 49            | POL.NANI-VIA NANI, 10                            | 786.217,06          |
| BMI                                   | 49            | POL.NANI-VIA NANI, 10                            | 46.049,41           |
| BMI                                   | 41            | CENTRO DIALISI CREVALCORE VIA COSTA 41           | 2.500,00            |
| BMI                                   | 32            | CENTRO MED.GEN.BENTIVOGLIO-VIA MARCONI 42 AB     | 3.785,62            |
| BMI                                   | 31            | CENTRO MED.GEN GENERALE ARGELATO-V.LE 1 MAGG.10  | 12.100,00           |
| BMI                                   | 19            | AMB.CASTELMAGGIORE-VIA SAMMARINA,26 (PROVVIDONE) | 9.000,00            |
| BMI                                   | 15            | POL.BUDRIO-VIALE PRIMO MAGGIO, 1                 | 6.500,00            |
| BMI                                   | 12            | -AMB.PSICHIATRIA-BUDRIO - VIA VEDRANA 9          | 2.250,00            |
| BMI                                   | 100           | CENTRO MEDICINA GENERALE GALLERIA S. VENANZIO    | 10.000,00           |
| BMI                                   | 99            | ARCHIVIO AZIENDALE VIA MARCONI 7 ANZOLA EMILIA   | 2.600,00            |
| <b>TOTALE MIGLIORIE BENI DI TERZI</b> |               |                                                  | <b>1.444.617,09</b> |

#### Immobilizzazioni immateriali diverse

|                                            | <b>IMPORTO</b> |
|--------------------------------------------|----------------|
| Costo storico                              | 5.724.602      |
| (+) Rivalutazioni esercizi precedenti      |                |
| (-) Svalutazioni esercizi precedenti       |                |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti       | -5.278.877     |
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                | <b>445.725</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio            |                |
| (-) Interessi capitalizzati nell'esercizio |                |
| (+) Migliorie                              |                |
| (-) Cessioni dell'esercizio                |                |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) |                |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) |                |
| (+) Rivalutazioni dell'esercizio           |                |
| (-) Svalutazioni dell'esercizio            |                |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio            | -432.914       |
| <b>Valore al 31/12/2011</b>                | <b>12.810</b>  |

Nel corso del 2011 non si sono registrate nuove acquisizioni alla voce Immobilizzazioni Immateriali Diverse. Gli ammortamenti sono pari ad euro 432.914.

Questa voce comprende le residue immobilizzazioni immateriali, ad eccezione di quelle in corso ed acconti.

#### **Immobilizzazioni in corso e acconti**

|                                            | <b>IMPORTO</b>   |
|--------------------------------------------|------------------|
| Costo storico                              | 2.215.000        |
| (+) Rivalutazioni esercizi precedenti      |                  |
| (-) Svalutazioni esercizi precedenti       |                  |
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                | <b>2.215.000</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio            | 3.459.634        |
| (-) Interessi capitalizzati nell'esercizio |                  |
| (+) Migliorie                              |                  |
| (-) Cessioni dell'esercizio                |                  |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) |                  |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) | -4.191.862       |
| (+) Rivalutazioni dell'esercizio           |                  |
| (-) Svalutazioni dell'esercizio            |                  |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio            |                  |
| <b>Valore al 31/12/2011</b>                | <b>1.482.772</b> |

Gli acquisti nell'esercizio di euro 3.459.634 sono immobilizzazioni immateriali non collaudate entro la chiusura dell'esercizio e riguardano, in particolare, il software.

I giroconti negativi per euro 4.191.862 rappresentano i collaudi, eseguiti nel corso del 2011, tra i quali figurano:

- Software per euro 4.154.215;
- Altre immobilizzazioni immateriali per euro 37.647.

## Immobilizzazioni materiali

|                      |             |
|----------------------|-------------|
| Valore al 31/12/2010 | 745.189.636 |
| Valore al 31/12/2011 | 745.287.047 |
| Variazione           | 97.411      |

L'analisi delle immobilizzazioni materiali è così articolata:

### Terreni

| Terreni                                    | IMPORTO          |
|--------------------------------------------|------------------|
| Costo storico                              | 6.098.195        |
| (+) Rivalutazioni esercizi precedenti      |                  |
| (-) Svalutazioni esercizi precedenti       |                  |
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                | <b>6.098.195</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio            |                  |
| (-) Interessi capitalizzati nell'esercizio |                  |
| (+) Migliorie                              |                  |
| (-) Cessioni dell'esercizio                | -358.911         |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) |                  |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) |                  |
| (+) Rivalutazioni dell'esercizio           |                  |
| (-) Svalutazioni dell'esercizio            |                  |
| <b>Valore al 31/12/2011</b>                | <b>5.739.284</b> |

Le variazioni intervenute nel corso dell'anno 2011 si riferiscono:

Decrementi:

**Alienazione di immobili:**

| Denominazione                | Valore in contabilità | Realizzo  | Contributi per futuri invest. | Data Rogito | Notaio        |
|------------------------------|-----------------------|-----------|-------------------------------|-------------|---------------|
| Terreno "Casa del Contadino" | 358.911               | 1.103.333 | 744.422                       | 15/02/2011  | V. M. Santoro |

Le plusvalenze derivanti dalle cessioni in oggetto sono state contabilizzate, secondo le indicazioni regionali, al conto investimenti futuri nell'apposita voce del Patrimonio Netto.

| <b>Fabbricati disponibili</b>              |                  |
|--------------------------------------------|------------------|
|                                            | <b>IMPORTO</b>   |
| Costo storico                              | 5.412.547        |
| (+) Rivalutazioni esercizi precedenti      |                  |
| (-) Svalutazioni esercizi precedenti       |                  |
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                | <b>5.412.547</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio            |                  |
| (-) Interessi capitalizzati nell'esercizio |                  |
| (+) Miglorie                               |                  |
| (-) Cessioni dell'esercizio                | -27.114          |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | 2.139.463        |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) |                  |
| (+) Rivalutazioni dell'esercizio           |                  |
| (-) Svalutazioni dell'esercizio            |                  |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio            |                  |
| <b>Valore al 31/12/2011</b>                | <b>7.524.897</b> |

Le variazioni intervenute nel corso dell'anno 2011 si riferiscono:

Incrementi:

Nel corso del 2011, un immobile in precedenza destinato all'attività istituzionale (ex Ist. Beretta), è stato trasferito a patrimonio disponibile per il valore residuo (euro 2.139.463) al netto delle quote di ammortamento, poiché non più utilizzato nell'ambito dell'attività istituzionale per il quale la Regione Emilia Romagna ha autorizzato la vendita con delibera 696/2010, recepita con delibera dell'Azienda USL di Bologna n. 35 del 4/3/2011.

|                                       |              |
|---------------------------------------|--------------|
| Fabbricati indisponibili              | 3.613.184,89 |
| Fondo amm.to Fabbricati indisponibili | 1.473.721,53 |
| Fabbricati disponibili                | 2.139.463,36 |

Nel corso del 2011 si sono verificate le seguenti cessioni di fabbricati disponibili.

| <b>Denominazione</b> | <b>Valore in contabilità</b> | <b>Realizzo</b> | <b>Contributi per futuri invest.</b> | <b>Data Rogito</b> | <b>Notaio</b> |
|----------------------|------------------------------|-----------------|--------------------------------------|--------------------|---------------|
| "Casa del Contadino" | 2.711                        | 8.334           | 8.334                                | 15/02/2011         | V. M. Santoro |
| "Casa del Custode"   | 24.403                       | 203.066         | 203.066                              | 08/02/2011         | V. M. Santoro |
| Totale               | 27.114                       | 211.400         | 211.400                              |                    |               |

Si evidenzia che la somma di realizzo di euro 211.400 è totalmente destinata a contributi per investimenti futuri in quanto i beni oggetto della cessione, acquisiti per effetto di trasferimento da parte della RER e non destinati all'attività istituzionale, non hanno generato ammortamenti.



| <b>Fabbricati indisponibili</b>              |                    |
|----------------------------------------------|--------------------|
|                                              | <b>IMPORTO</b>     |
| Costo storico                                | 760.483.368        |
| (+) Rivalutazioni esercizi precedenti        |                    |
| (-) Svalutazioni esercizi precedenti         |                    |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti         | -163.408.291       |
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                  | <b>597.075.077</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio              |                    |
| (-) Interessi capitalizzati nell'esercizio   |                    |
| (+) Miglione                                 | 10.147.435         |
| (-) Cessioni dell'esercizio                  |                    |
| (+) Riduzione fondo amm.to per trasferimenti | 1.473.722          |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione)   | 11.131.714         |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione)   | -3.613.185         |
| (+) Rivalutazioni dell'esercizio             |                    |
| (-) Svalutazioni dell'esercizio              |                    |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio              | -23.006.260        |
| <b>Valore al 31/12/2011</b>                  | <b>593.208.503</b> |

Nel corso del 2011 non si sono verificate nuove acquisizioni di immobili.

Sempre nel corso del 2011, un immobile in precedenza destinato all'attività istituzionale (ex Ist. Beretta) iscritto al conto dei fabbricati indisponibili per il valore di euro 3.613.185, è stato trasferito a patrimonio disponibile per il valore residuo al netto delle quote di ammortamento, poiché non più utilizzato nell'ambito dell'attività istituzionale per il quale la Regione Emilia Romagna ha autorizzato la vendita con delibera 696/2010, recepita con delibera dell'Azienda USL di Bologna n. 35 del 4/3/2011.

|                                       |              |
|---------------------------------------|--------------|
| Fabbricati indisponibili              | 3.613.184,89 |
| Fondo amm.to Fabbricati indisponibili | 1.473.721,53 |
| Fabbricati disponibili                | 2.139.463,36 |

L'Azienda ha proseguito, a seguito delle profonde ristrutturazioni e riqualificazioni strutturali ed impiantistiche, nel corso del 2011, le azioni mirate alla sistematizzazione delle informazioni relative al proprio patrimonio immobiliare, sulla scorta delle indicazioni pervenute dalla regione Emilia Romagna.

L'importo del giroconto positivo di euro 11.131.714 si riferisce a lavori terminati e collaudati nel corso del 2011, precedentemente allocati sulle immobilizzazioni in corso, mentre l'importo di euro 10.147.435 si riferisce a manutenzioni straordinarie su immobili capitalizzate.

Complessivamente si sono eseguiti lavori per euro 21.279.149.

#### **Elenco degli interventi effettuati nel 2010.**

Nel corso del 2011 l'Azienda ha realizzato il proprio Piano degli Investimenti nel rispetto delle priorità programmate come evidenziato nelle tabelle di seguito esposte:

| <b>Serie</b>                                      | <b>Codice</b> | <b>Descrizione</b>                                 | <b>Valore</b>        |
|---------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------|----------------------|
| BIM                                               | 199           | OSPEDALE PORRETTA NUOVO-VIA ZAGNONI, 5             | 109.000,00           |
| BIM                                               | 87            | CORTE FABRERA VIA LARGA 8 S. GIORGIO DI PIANO      | 1.282,00             |
| BIM                                               | 84            | POLIAMB.VIA DELL'ARTIGIANO ANG.VIA BEROALDO        | 16.009,00            |
| BIM                                               | 75            | POLIAMB. CASTIGLION DE PEPOLI VIA D.ALIGHIERI 9/2  | 36.421,00            |
| BIM                                               | 74            | OSPEDALE BAZZANO VIA DEI MARTIRI 10/B BAZZANO      | 147.289,00           |
| BIM                                               | 70            | NUOVO OSPEDALE S.G. PERSICETO VIA MARZOCCHI/PALMA  | 335.718,00           |
| BIM                                               | 43            | CASA DEGLI SVIZZERI VIA ZANARDI ANG.TERRACINI      | 9.508,00             |
| BIM                                               | 42            | BAOBAB VIA OLMETOLA 16 BOLOGNA                     | 1.258,00             |
| BIM                                               | 40            | OSPEDALE VERGATO VIA DELLE REPUBBLICA 120          | 687.000,00           |
| BIM                                               | 39            | EX OSPEDALE SAN CAMILLO VIA DEL SEMINARIO S.LAZZAR | 65.780,00            |
| BIM                                               | 37            | R.S.A. CASALEC DI RENO -S. BIAGIO D.SUP. 30 ANNI   | 155.000,00           |
| BIM                                               | 35            | POLIAMB.ZOLA PREDOSA DIR.SUP.99ANNI VIA REPUBBLICA | 12.000,00            |
| BIM                                               | 33            | POLIAMBULATORIO MONZUNO VIA PALMIERI 11 VADO       | 15.000,00            |
| BIM                                               | 31            | POLIAMBULATORIO VERGATO VIA FORNACI 343            | 21.000,00            |
| BIM                                               | 30            | OSPEDALE LOIANO -CASA PROTETTA VIA ROMA 8          | 200.000,00           |
| BIM                                               | 28            | ARCHIVIO CIMAROSA VIA CIMAROSA 7                   | 5.790,00             |
| BIM                                               | 27            | COMPLESSO VILLA MAZZACORATI VIA TOSCANA 19         | 276.504,00           |
| BIM                                               | 26            | MUSEO DELLA SANITA' VIA CLAVATURE 6-8              | 3.646,00             |
| BIM                                               | 25            | SEDE LEGALE VIA CASTIGLIONE 27-29                  | 119.111,00           |
| BIM                                               | 24            | POLIAMBULATORIO MENGOLI VIA MENGOLI 32             | 39.725,00            |
| BIM                                               | 23            | POLIAMBULATORIO TIARINI VIA TIARINI 12             | 64.253,00            |
| BIM                                               | 21            | POLIAMBULATORIO MONTEBELLO VIA MONTEBELLO 6        | 32.445,00            |
| BIM                                               | 20            | COMPLESSO RONCATI VIA S.ISAIA 90                   | 416.095,00           |
| BIM                                               | 20            | COMPLESSO RONCATI VIA S.ISAIA 90                   | 78.677,00            |
| BIM                                               | 19            | COMPLESSO GRAMSCI VIA GRAMSCI ANGOLO BOLDRINI      | 932.174,00           |
| BIM                                               | 18            | COMPLESSO MAGGIORE LARGO NIGRISOLI BOLOGNA         | 155.362,00           |
| BIM                                               | 18            | COMPLESSO MAGGIORE LARGO NIGRISOLI BOLOGNA         | 200.000,00           |
| BIM                                               | 18            | COMPLESSO MAGGIORE LARGO NIGRISOLI BOLOGNA         | 8.780.000,00         |
| BIM                                               | 17            | OSPEDALE BELLARIA VIA ALTURA                       | 364.352,00           |
| BIM                                               | 17            | OSPEDALE BELLARIA VIA ALTURA                       | 4.112.000,00         |
| BIM                                               | 14            | POLIAMB. S.PIETRO IN CASALE VIA ASIA - PESCIERELLI | 92.100,00            |
| BIM                                               | 12            | POLIAMBULATORIO EX P. INAM S.GIOVANNI IN P.        | 3.000,00             |
| BIM                                               | 11            | SERVIZI -OSPEDALE S.GIOVANNI VIA MARZOCCHI         | 4.020,00             |
| BIM                                               | 10            | P.SANIT. DIP.PREVEN. S.GIORGIO P. V. FARISELLI     | 4.630,00             |
| BIM                                               | 9             | POLIAMBULATORIO VIA GALUPPI 22 PIEVE DI CENTO      | 306.500,00           |
| BIM                                               | 7             | OSPEDALE BUDRIO VIA BENNI 44                       | 780.000,00           |
| BIM                                               | 6             | EX OSPEDALE MOLINELLA VIA CIRCONVALLAZIONE 47      | 23.500,00            |
| BIM                                               | 5             | EX OSPED BARBERINI VIALE LIBERTA' 171 CREVALCORE   | 78.000,00            |
| BIM                                               | 4             | POLIAMBULATORIO CASTENASO VIA MARCONI 16           | 14.000,00            |
| BIM                                               | 3             | OSPEDALE + PALAZ AMMINIST.BENTIVOGLIO VIA MARCONI  | 710.820,00           |
| BIM                                               | 3             | OSPEDALE + PALAZ AMMINIST.BENTIVOGLIO VIA MARCONI  | 1.866.180,00         |
| BIM                                               | 1             | DISTRETTO SANITARIO VIA EUROPA15 BARICELLA         | 4.000,00             |
| <b>TOTALE LAVORI E MANUTENZIONI STRAORDINARIE</b> |               |                                                    | <b>21.279.149,00</b> |

La progettazione di tutti gli interventi realizzati ha tenuto conto, oltre che del rispetto delle norme in materia di accreditamento sanitario e di sicurezza delle strutture, soprattutto di soluzioni impiantistiche e strutturali aventi per obiettivo principale il contenimento della spesa energetica. Infatti, i decreti legislativi 192/2005 e 311/2006 hanno introdotto notevoli cambiamenti nella normativa relativa all'efficienza energetica degli edifici; in ottemperanza a tali disposti di legge ed ai recenti disposti legislativi regionali in tema di Certificazione Energetica degli immobili, sono state redatte le diagnosi energetiche di tutti gli edifici ospedalieri, attualmente in fase di verifica per approvazione.

Sono state attivate, come da programma, le procedure di gara relative alle opere previste nel piano degli investimenti aziendali: sono state indette 26 gare di cui le più significative sono:

- OM RISTRUTTURAZIONE 3 PIANI ALA LUNGA E NUOVO PRONTO SOCCORSO
- OB COMPLETAMENTO CABINA ELETTRICA
- OB SOSTITUZIONE GENERATORI A VAPORE
- OB CENTRALE DI TRIGENERAZIONE PROJECT FINANCING
- OB CENTRALE ANTIBLASTICI
- LAVORI DI COMPLETAMENTO "VILLA EMILIA" S. GIOVANNI IN PERSICETO
- OM CONCESSIONE, PROGETTAZIONE, COSTRUZIONE E GESTIONE DELL'EDIFICIO ATRIO, PARCHEGGI INTERNI E PARCHEGGI DIPENDENTI

A fine 2011 erano in corso importanti lavori suddivisi in N. 3 cantieri:

- OB SOSTITUZIONE GENERATORI A VAPORE
- OB OPERE COMPLETAMENTO POST APERTURA EDIFICIO G
- OM LAVORI PROPEDEUTICI NUOVO PRONTO SOCCORSO

#### **Fabbricati artistici**

|                                            | IMPORTO  |
|--------------------------------------------|----------|
| Costo storico                              | 1        |
| (+) Rivalutazioni esercizi precedenti      |          |
| (-) Svalutazioni esercizi precedenti       |          |
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                | <b>1</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio            |          |
| (-) Interessi capitalizzati nell'esercizio |          |
| (+) Migliorie                              |          |
| (-) Cessioni dell'esercizio                |          |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) |          |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) |          |
| (+) Rivalutazioni dell'esercizio           |          |
| (-) Svalutazioni dell'esercizio            |          |
| <b>Valore al 31/12/2011</b>                | <b>1</b> |

Trattasi di beni che, considerata l'inalienabilità degli stessi ed i vincoli storico-artistici che gravano su di essi, sono stati valutati in Euro 1.

| <b>Impianti e macchinari</b>               |                   |
|--------------------------------------------|-------------------|
|                                            | <b>IMPORTO</b>    |
| Costo storico                              | 16.911.216        |
| (+) Rivalutazioni esercizi precedenti      |                   |
| (-) Svalutazioni esercizi precedenti       |                   |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti       | -4.931.262        |
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                | <b>11.979.954</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio            | 1.415.382         |
| (-) Interessi capitalizzati nell'esercizio |                   |
| (+) Miglirie                               |                   |
| (-) Cessioni dell'esercizio                |                   |
| (-) Fuori uso dell'esercizio               | -48.710           |
| (+) Riduzione fondo amm.to per cessioni    |                   |
| (+) Riduzione fondo amm.to per fuori uso   | 48.710            |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | 103.355           |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) |                   |
| (+) Rivalutazioni dell'esercizio           |                   |
| (-) Svalutazioni dell'esercizio            |                   |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio            | -670.284          |
| <b>Valore al 31/12/2011</b>                | <b>12.828.407</b> |

Nel campo delle infrastrutture legate alla rete telematica, è proseguita nell'anno 2011 l'implementazione della rete telematica ed informatica aziendale.

Proseguono inoltre la revisione e la ristrutturazione delle reti esistenti soprattutto al fine di supportare i nuovi progetti attivati nell'Azienda che necessitano di un adeguato collegamento informatico.

Nel corso del 2011 si sono collaudati impianti per euro 103.355.

Inoltre l'Azienda ha acquisito per apparecchiature del valore di euro 1.415.382.

Il totale delle nuove acquisizioni è pari ad euro 1.518.737.

Nel corso dell'esercizio sono state dichiarate fuori uso apparecchiature sanitarie per un valore storico di euro 48.710, già ammortizzate totalmente ammortizzati.

I fuori uso si riferiscono a impianti e macchinari obsoleti come risulta dalle determinate dell'U.O.C. Economato e Logistica, agli atti del Servizio.

| <b>Attrezzature sanitarie</b>              |                   |
|--------------------------------------------|-------------------|
|                                            | <b>IMPORTO</b>    |
| Costo storico                              | 114.290.482       |
| (+) Rivalutazioni esercizi precedenti      |                   |
| (-) Svalutazioni esercizi precedenti       |                   |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti       | -68.041.559       |
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                | <b>46.248.923</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio            | 133.118           |
| (-) Interessi capitalizzati nell'esercizio |                   |
| (+) Miglorie                               |                   |
| (-) Cessioni dell'esercizio                |                   |
| (-) Fuori uso dell'esercizio               | -5.949.692        |
| (+) Riduzione fondo amm.to per cessioni    |                   |
| (+) Riduzione fondo amm.to per fuori uso   | 5.888.775         |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | 8.168.999         |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) |                   |
| (+) Rivalutazioni dell'esercizio           |                   |
| (-) Svalutazioni dell'esercizio            |                   |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio            | -8.035.612        |
| <b>Valore al 31/12/2011</b>                | <b>46.454.510</b> |

Nel corso del 2011 si sono collaudate apparecchiature sanitarie per euro 8.168.999.

Inoltre l'Azienda ha acquisito per donazioni gratuite apparecchiature del valore di euro 133.118.

Il totale delle nuove acquisizioni è pari ad euro 8.302.117.

Nel corso dell'esercizio sono state dichiarate fuori uso apparecchiature sanitarie per un valore storico di euro 5.949.692, già ammortizzate per un valore di euro 5.888.775. Si è rilevata a conto economico una minusvalenza per euro 60.917.

La politica degli investimenti tecnologici dell'Azienda USL di Bologna principalmente finalizzata a:

- rinnovare e garantire il turn over di tecnologie esistenti;
- assicurare la funzionalità ed operatività delle strutture completate previste nel piano investimenti;
- potenziare l'offerta di servizi e garantire l'innovazione tecnologica.

Gli interventi più significati riguardano il rinnovo attrezzature di:

- Ecografi internistici, ostetrici e cardiologici;
- Letti di degenza ad altezza fissa con dispositivi ergonomici a movimentazione elettrica;
- Dispositivi vari per oculistica Maggiore;
- Sistemi per videolaparoscopia mini-invasiva ad alta definizione per Bazzano e S.Giovanni;
- Sistema di stereofotogrammetria per rieducazione funzionale Maggiore;
- Sistemi Holter registrazione ECG per vari presidi;
- Ventilatori polmonari ad alte prestazioni per Terapia Intensiva Belluria.

Monitoraggio stato di anzianità:

Le apparecchiature con un'anzianità superiore a 10 anni al 31/12/2011 risultano essere oltre 4500 per un valore di sostituzione corrispondente di circa 45 milioni di euro:

nonostante il mantenimento del dato di obsolescenza media al di sotto degli 8 anni, la politica aziendale di mantenere e potenziare il piano di rinnovi deve essere considerata sempre prioritaria

Gli interventi di incremento e completamento di attività esistenti più significativi riguardano il potenziamento di:

- Dotazione monitor parametri vitali nelle degenze per assicurare una migliore gestione dei pazienti più acuti;
- Elettromiografi per rieducazione funzionale Maggiore e Bellaria;

Si sono inoltre attuate le seguenti innovazioni tecnologiche

- Sistemi di visualizzazione nelle sale operatorie delle immagini PACS per Bazzano e Vergato;
- Dispositivi per l'attivazione del percorso Chirurgia Bariatrica a Bentivoglio;
- Sistema di imaging retinopatia prematuro (oltre 100.000€) – progetto modernizzazione;
- Nuovo ambulatorio ecografico interventistico Bellaria (circa 60.000€);
- Attivazione nuova Dialisi Bentivoglio (circa 80.000€).

#### Progetti finalizzati

Sono stati conclusi i progetti con finanziamento regionale ex art.20 L.67/88 IV fase I stralcio (Accordo di Programma sottoscritto il 16/04/2009)

- H24 (RM Ospedale Maggiore) – operativa da giugno 2011. La nuova risonanza, a parità di intensità di campo (1,5T) offre rispetto alla precedente sia una maggior performance diagnostica (angioRM) sia una sensibile riduzione dei tempi necessari ad effettuare un esame, con un incremento della produzione stimabile in oltre il 10%
- H25 Attrezzature Sale Operatorie, Rianimazione e Sterilizzazione Corpo D ospedale Maggiore – conclusa la fase di appalto e consegna, collaudi e avvio previsto a partire dal primo semestre 2012
- H27 Attrezzature Sale Operatorie e Sterilizzazione Edificio G ospedale Bellaria - conclusa la fase di appalto e consegna, collaudi e avvio previsto a partire dal primo semestre 2012.

Sono infine in corso di realizzazione con previsione di essere completati entro il primo semestre 2012 la Cardiologia OM e la Centrale antiblastici.

| <b>Attrezzature informatiche</b>           |                   |
|--------------------------------------------|-------------------|
|                                            | <b>IMPORTO</b>    |
| Costo storico                              | 34.201.791        |
| (+) Rivalutazioni esercizi precedenti      |                   |
| (-) Svalutazioni esercizi precedenti       |                   |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti       | -17.637.802       |
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                | <b>16.563.989</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio            | 3.691             |
| (-) Interessi capitalizzati nell'esercizio |                   |
| (+) Miglorie                               |                   |
| (-) Cessioni dell'esercizio                |                   |
| (-) Fuori uso dell'esercizio               | -1.805.523        |
| (+) Riduzione fondo amm.to per cessioni    |                   |
| (+) Riduzione fondo amm.to per fuori uso   | 1.800.966         |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | 1.781.053         |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) |                   |
| (+) Rivalutazioni dell'esercizio           |                   |
| (-) Svalutazioni dell'esercizio            |                   |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio            | -2.427.763        |
| <b>Valore al 31/12/2011</b>                | <b>15.916.412</b> |

Nel corso del 2011 si sono collaudate apparecchiature informatiche per euro 1.781.053.

Inoltre l'Azienda ha acquisito per donazioni gratuite apparecchiature del valore di euro 3.691.

Il totale delle nuove acquisizioni è pari ad euro 1.784.744.

Nel corso dell'esercizio sono state dichiarate fuori uso apparecchiature sanitarie per un valore storico di euro 1.805.523, già ammortizzate per un valore di euro 1.800.966.

Il valore dei fuori uso delle attrezzature informatiche è determinato in applicazione delle determine dell'U.O.C. Economato e Logistica, agli atti del Servizio.

Si è rilevata a conto economico una minusvalenza per euro 4.557.

Come già negli anni precedenti, il complesso degli investimenti in attrezzature è stato suddiviso in una parte dedicata al rinnovo tecnologico di stazioni di lavoro e di server, sia seguendo le specifiche abituali di un piano di sostituzioni programmate, sia per la corretta gestione delle emergenze e degli imprevisti.

Per la rete dati si è concluso il processo di adeguamento dei sistemi decentrati e si è completato nel 2011 l'avvio della nuova MAN della città di Bologna.

Si è ulteriormente consolidato nel 2011 il processo di integrazione standardizzazione e affinamento dei sistemi attualmente in uso. Tra i principali si richiamano i seguenti:

- Il Sistema Informativo Ospedaliero (ADT, PS, Liste d'attesa ecc.).
- L'anagrafe Aziendale Unica che costituisce la base informativa primaria di riferimento anagrafico per tutti i sistemi che concorrono alla gestione del dato sanitario.
- Il Clinical Data Repository (EPR) che è un sistema unitario per la memorizzazione degli eventi e della documentazione sanitaria generata dai diversi sistemi gestionali (referti, lettera di dimissione



ecc.), integrato con la rete SOLE. Il sistema è in corso di progressiva estensione a tutta l'Azienda e alla totalità degli eventi.

- Il sistema di order entry che è il sistema unico per la programmazione delle attività tra servizio e servizio e tra risorse e risorse (gestione e programmazione agende, consulenze, ritorno dei referti ecc.).
- I sistemi gestionali territoriali socio sanitari, in particolare la Centrale Metropolitana Post Acuzie e le Centrali di Continuità Ospedale Territorio.
- La completa informatizzazione della gestione invalidità e patenti speciali.
- Lo sviluppo di sistemi di cartella integrata ospedale territorio, con particolare riferimento alla cardiologia.

Si è inoltre avviato un importante progetto di informatizzazione dell'intera area oncologica, progetto che vedrà la sua conclusione nel 2012.

Anche nell'area amministrativa si sono realizzati progetti evolutivi particolarmente innovativi, di cui si richiamano i principali:

- Il proseguimento dell'attivazione del portale del dipendente già utilizzato dal 100% del personale per la parte di automazione della generazione e degli invii del cedolino, del CUD, della gestione delle detrazioni e di altre informazioni; e da oltre il 30% per la gestione delle presenze, variazioni cartellino, richiesta ferie ecc.
- Il miglioramento della gestione informatizzata della protesica e l'avvio di un progetto per la gestione informatizzata dell'ossigenoterapia.

#### **Mobili e arredi**

|                                            | <b>IMPORTO</b>    |
|--------------------------------------------|-------------------|
| Costo storico                              | 40.988.375        |
| (+) Rivalutazioni esercizi precedenti      |                   |
| (-) Svalutazioni esercizi precedenti       |                   |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti       | -17.517.352       |
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                | <b>23.471.023</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio            | 497               |
| (-) Interessi capitalizzati nell'esercizio |                   |
| (+) Migliorie                              |                   |
| (-) Cessioni dell'esercizio                |                   |
| (-) Fuori uso dell'esercizio               | -366.776          |
| (+) Riduzione fondo amm.to per cessioni    | 361.157           |
| (+) Riduzione fondo amm.to per fuori uso   |                   |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | 2.201.710         |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) |                   |
| (+) Rivalutazioni dell'esercizio           |                   |
| (-) Svalutazioni dell'esercizio            |                   |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio            | -1.992.287        |
| <b>Valore al 31/12/2011</b>                | <b>23.675.324</b> |

Nel corso del 2011 si sono collaudati arredi per euro 2.201.710.

Inoltre l'Azienda ha acquisito per donazioni gratuite beni del valore di euro 467.

Il totale delle nuove acquisizioni è pari ad euro 2.202.207.

Nel corso dell'esercizio sono state dichiarate fuori uso beni per un valore storico di euro 366.776, già ammortizzati per un valore di euro 361.157.

Il valore dei fuori uso degli arredi è determinato in applicazione delle determinate dell'U.O.C. Economato e Logistica, agli atti del Servizio.

Si è rilevata a conto economico una minusvalenza per euro 5.619.

Gli investimenti in arredi e attrezzature non sanitarie, sono strettamente legati agli ampliamenti e ammodernamenti che hanno visto la loro conclusione nell'esercizio 2011 e che si pongono l'obiettivo di migliorare il comfort di utenti ed operatori.

In particolare, per il 2011, si rilevano investimenti per attivare le strutture elencate in precedenza, oggetto di ristrutturazioni, di ampliamenti o di nuova costruzione.

| <b>Mobili e arredi di valore artistico</b> |                  |
|--------------------------------------------|------------------|
|                                            | <b>IMPORTO</b>   |
| Costo storico                              | 1.322.229        |
| (+) Rivalutazioni esercizi precedenti      |                  |
| (-) Svalutazioni esercizi precedenti       |                  |
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                | <b>1.322.229</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio            |                  |
| (-) Interessi capitalizzati nell'esercizio |                  |
| (+) Migliorie                              |                  |
| (-) Cessioni dell'esercizio                |                  |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) |                  |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) |                  |
| (+) Rivalutazioni dell'esercizio           |                  |
| (-) Svalutazioni dell'esercizio            |                  |
| <b>Valore al 31/12/2011</b>                | <b>1.322.229</b> |

La categoria in oggetto comprende quadri, mobili e arredi, oggetti preziosi aventi un valore storico o artistico di proprietà dell'azienda sanitaria.

Nel corso del 2011 non si sono eseguiti lavori di restauro, quindi, il valore al 31/12/2011 è rimasto di euro 1.322.229.

| <b>Automezzi</b>                           |                  |
|--------------------------------------------|------------------|
|                                            | <b>IMPORTO</b>   |
| Costo storico                              | 8.246.973        |
| (+) Rivalutazioni esercizi precedenti      |                  |
| (-) Svalutazioni esercizi precedenti       |                  |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti       | -5.542.585       |
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                | <b>2.704.388</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio            | 60.000           |
| (-) Interessi capitalizzati nell'esercizio |                  |
| (+) Miglirie                               |                  |
| (-) Cessioni dell'esercizio                |                  |
| (-) Fuori uso dell'esercizio               | -1.128.368       |
| (+) Riduzione fondo amm.to per cessioni    |                  |
| (+) Riduzione fondo amm.to per fuori uso   | 1.094.041        |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | 543.636          |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) |                  |
| (+) Rivalutazioni dell'esercizio           |                  |
| (-) Svalutazioni dell'esercizio            |                  |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio            | -695.773         |
| <b>Valore al 31/12/2011</b>                | <b>2.577.924</b> |

Nel corso del 2011 si sono collaudati automezzi per euro 543.636.

Inoltre l'Azienda ha acquisito per donazione gratuita un'auto medica del valore di euro 60.000.

Il totale delle nuove acquisizioni è pari ad euro 603.636.

Nel corso dell'esercizio sono state dichiarate fuori uso beni per un valore storico di euro 1.128.368, già ammortizzati per un valore di euro 1.094.041.

Si è rilevata a conto economico una minusvalenza per euro 34.327.

Il valore dei fuori uso degli automezzi è determinato in applicazione delle determinate dell'U.O.C. Economato e Logistica, agli atti del Servizio.

Nel corso del 2011 si è continuato il progetto di ammodernamento del parco automezzi dell'Azienda, con l'introduzione di automezzi a combustibili economici ed ecologici.

In tale logica, la valutazione della vetustà del parco auto, ha comportato la messa fuori uso di veicoli obsoleti che hanno prodotto variazioni negative.

Tra le nuove acquisizioni si evidenziano:

| Serie | Codice | Descrizione                                        | Causale mov   | Valore         |
|-------|--------|----------------------------------------------------|---------------|----------------|
| ABO   | 87658  | DUCATO PANORAMA TG. EK108TR - 2.3 MULTIGET 16V     | ACQ           | 25.895         |
| ABO   | 86845  | FIAT PANDA NATURAL POWER ACTIVE 1.4                | ACQ           | 11.999         |
| ABO   | 86844  | FIAT PANDA NATURAL POWER ACTIVE 1.4                | ACQ           | 11.999         |
| ABO   | 86843  | FIAT PANDA NATURAL POWER ACTIVE 1.4                | ACQ           | 11.999         |
| ABO   | 86842  | FIAT PANDA NATURAL POWER ACTIVE 1.4                | ACQ           | 11.999         |
| ABO   | 86841  | FIAT PANDA NATURAL POWER ACTIVE 1.4                | ACQ           | 11.999         |
| ABO   | 86838  | FIAT PANDA NATURAL POWER ACTIVE 1.4                | ACQ           | 11.999         |
| ABO   | 86837  | FIAT PANDA 1.3 MULTI JET 16V 4X4                   | ACQ           | 13.811         |
| ABO   | 86836  | FIAT PANDA 1.3 MULTI JET 16V 4X4                   | ACQ           | 13.811         |
| ABO   | 86630  | FIAT DUCATO - TRASPORTO MERCI-FURGONE 30CH1 PASSO  | ACQ           | 21.122         |
| ABO   | 86629  | FIAT DUCATO -TRASPORTO MERCI -FURGONE 30CH1 PASSO  | ACQ           | 21.122         |
| ABO   | 80230  | FIAT PANDA -TARGA DT646CH - NATURAL POWER 1.2 -    | ACS           | 1.080          |
| ABO   | 80230  | FIAT PANDA -TARGA DT646CH - NATURAL POWER 1.2 -    | ACS           | 120            |
| ABO   | 80229  | FIAT PANDA-TARGA DT645CH-NATURAL POWER 1.2         | ACS           | 1.080          |
| ABO   | 88034  | AMBULANZA DA SOCCORSO TIPO1 REALIZZ. SU WOLKSWAGEN | ACQ           | 78.045         |
| ABO   | 88033  | AMBULANZA DA SOCCORSO TIPO1 REALIZZ. SU WOLKSWAGEN | ACQ           | 78.045         |
| ABO   | 86883  | AMBULANZA DA SOCCORSO DI TIPO "A1" REALIZZATA SU   | ACQ           | 87.360         |
| ABO   | 86632  | 3AL1 - AUTOMEZZO DI SOCCORSO AVANZATO VOLKSWAGEN   | ACQ           | 42.792         |
| ABO   | 86892  | AMBULANZA DA SOCCORSO TIPO "A1" REALIZZATA SU      | AFD           | 87.360         |
| ABO   | 86931  | AUTOLETTIGA-AUTOMEDICA TARGA EH143MA               | DON           | 60.000         |
|       |        |                                                    | <b>TOTALE</b> | <b>603.636</b> |

#### Beni strumentali diversi

|                                            | IMPORTO           |
|--------------------------------------------|-------------------|
| Costo storico                              | 24.915.873        |
| (+) Rivalutazioni esercizi precedenti      |                   |
| (-) Svalutazioni esercizi precedenti       |                   |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti       | -9.340.987        |
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                | <b>15.574.886</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio            | 652.555           |
| (-) Interessi capitalizzati nell'esercizio |                   |
| (+) Miglione                               |                   |
| (-) Cessioni dell'esercizio                |                   |
| (-) Fuori uso dell'esercizio               | -536.658          |
| (+) Riduzione fondo amm.to per cessioni    |                   |
| (+) Riduzione fondo amm.to per fuori uso   | 536.162           |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | 180.437           |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) |                   |
| (+) Rivalutazioni dell'esercizio           |                   |
| (-) Svalutazioni dell'esercizio            |                   |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio            | -1.493.771        |
| <b>Valore al 31/12/2011</b>                | <b>14.913.610</b> |

Nel corso del 2011 si sono acquistati beni per euro 821.393.

Inoltre l'Azienda ha acquisito per donazioni gratuite beni del valore di euro 11.598.

Il totale delle nuove acquisizioni è pari ad euro 832.992, dei quali 180.437 acquistati in esercizi precedenti e collaudati nel 2011.

Nel corso dell'esercizio sono state dichiarate fuori uso beni per un valore storico di euro 536.658, già ammortizzati per un valore di euro 536.162.

Si è rilevata a conto economico una minusvalenza per euro 496.

Il valore dei fuori uso è determinato in applicazione delle determinate dell'U.O.C. Economato e Logistica, agli atti del Servizio.

Le variazioni intervenute nel 2011 sono relative ad acquisti di altri beni (essenzialmente ausili protesici e segnaletica aziendale).

Le principali composizioni di spesa in questo caso riguardano:

|                                                      |            |
|------------------------------------------------------|------------|
| protesica (afferenti all'Allegato 3 del DM n.332/99) | 641.051,61 |
| altri beni (elettrodomestici, segnaletica)           | 191.940,08 |

| <b>Immobilizzazioni in corso e acconti</b> |                   |
|--------------------------------------------|-------------------|
|                                            | <b>IMPORTO</b>    |
| Costo storico                              | 18.738.425        |
| (+) Rivalutazioni esercizi precedenti      |                   |
| (-) Svalutazioni esercizi precedenti       |                   |
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                | <b>18.738.425</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio            | 26.498.424        |
| (-) Interessi capitalizzati nell'esercizio |                   |
| (+) Miglione                               |                   |
| (-) Cessioni dell'esercizio                |                   |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) |                   |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) | -24.110.903       |
| (+) Rivalutazioni dell'esercizio           |                   |
| (-) Svalutazioni dell'esercizio            |                   |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio            |                   |
| <b>Valore al 31/12/2011</b>                | <b>21.125.947</b> |

Il valore al 31/12/2010 pari a 18.738.425 euro è costituito principalmente da lavori in corso relativi agli investimenti immobiliari che rappresentano la prevalenza del conto in esame.

Le acquisizioni d'esercizio sono rappresentate da cespiti in proprietà, ma non ancora utilizzabili perché da completare o collaudare.

L'importo dei giroconti negativi si riferisce quindi ai costi sostenuti per l'acquisto di beni la cui entrata in funzione è avvenuta nel corso dell'esercizio 2011 e che, pertanto, hanno riscontro nelle precedenti voci.

Nel seguito si riportano in dettaglio i totali dei giroconti sia riferiti agli incrementi di immobilizzazioni per nuove acquisizioni (Acquisti) sia dei decrementi (collaudi) dovuti appunto all'entrata in produzione dei beni collaudati nel periodo, organizzati per tipologia di immobilizzazioni.

| <b>Immobilizzazioni in corso per:</b> | <b>Apertura</b>   | <b>Acquisti</b>   | <b>Collaudi</b>   | <b>Saldo</b>      |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Impianti e macchinari                 | 12.506            | 132.922           | 103.355           | 42.074            |
| attrezzature sanitarie                | 749.601           | 15.057.178        | 8.168.999         | 7.637.781         |
| attrezzature informatiche             | 269.361           | 1.736.103         | 1.781.053         | 224.412           |
| mobili e arredi                       | 144.812           | 2.201.710         | 2.201.710         | 144.812           |
| automezzi                             | 1.476             | 543.636           | 543.636           | 1.476             |
| altre immobilizzazioni                | - 9.662           | 192.153           | 180.437           | 2.054             |
| lavori su fabbricati                  | 15.146.507        | 6.634.722         | 11.131.714        | 10.649.514        |
| patrimonio artistico                  | 2.423.825         |                   |                   | 2.423.825         |
| <b>Totali</b>                         | <b>18.738.425</b> | <b>26.498.424</b> | <b>24.110.903</b> | <b>21.125.947</b> |

Inoltre, ai fini della riconciliazione con i valori riportati nelle tabelle precedenti, si indicano i valori dei beni direttamente imputati alla voce di cespiti di riferimento.

|                                     | <b>Collaudi 2011</b> | <b>Imputazione diretta 2011</b> | <b>Totale acquisti 2011</b> |
|-------------------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| terreni                             |                      | -                               | -                           |
| fabbricati disponibili              | -                    | -                               | -                           |
| fabbricati indisponibili            | 11.131.714           | 10.147.435                      | 21.279.149                  |
| fabbricati artistici                | -                    | -                               | -                           |
| impianti e macchinari               | 103.355              | 1.415.382                       | 1.518.737                   |
| attrezzature sanitarie              | 8.168.999            | 133.118                         | 8.302.117                   |
| attrezzature informatiche           | 1.781.053            | 3.691                           | 1.784.744                   |
| mobili e arredi                     | 2.201.710            | 497                             | 2.202.207                   |
| mobili e arredi di valore artistico | -                    | -                               | -                           |
| automezzi                           | 543.636              | 60.000                          | 603.636                     |
| beni strumentali diversi            | 180.437              | 652.555                         | 832.992                     |
| <b>Totali</b>                       | <b>24.110.903</b>    | <b>12.412.679</b>               | <b>36.523.582</b>           |

Le imputazioni dirette riguardano in generale le donazioni di beni, le manutenzioni straordinarie di fabbricati indisponibili, di impianti e macchinari e di attrezzature sanitarie, nonché l'acquisto di ausili protesici.

## Immobilizzazioni finanziarie

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| Valore al 31/12/2010 | 3.560.159       |
| Valore al 31/12/2011 | 3.420.122       |
| <b>Variazione</b>    | <b>-140.037</b> |

### Immobilizzazioni finanziarie

|                                            | IMPORTO          |
|--------------------------------------------|------------------|
| Costo storico                              | 3.560.159        |
| (+) Rivalutazioni esercizi precedenti      |                  |
| (-) Svalutazioni esercizi precedenti       |                  |
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                | <b>3.560.159</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio            | 1.000            |
| (+) Rivalutazioni dell'esercizio           |                  |
| (-) Svalutazioni dell'esercizio            |                  |
| (-) Cessioni dell'esercizio                | -141.037         |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) |                  |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) |                  |
| <b>Valore al 31/12/2011</b>                | <b>3.420.122</b> |

Totale partecipazioni in imprese collegate euro 3.419.122

Totale partecipazioni in altre imprese euro 1.000.

Totale delle partecipazioni possedute al 31/12/2011 euro 3.420.122.

Si presenta una analisi delle composizioni delle partecipazioni al 31/12/2011, strutturato per singole Società. L'andamento della gestione e i risultati delle società partecipate sono esposti, come da LR 4/08, nella Relazione del Direttore Generale.

Nel corso del 2011 le quote CUP 2000 non hanno subito variazioni pertanto i valori sono rimasti i seguenti:

| Descrizione: CUP 2000                   | Importo          |
|-----------------------------------------|------------------|
| <b>Valore al 31/12/2010</b>             | <b>3.414.123</b> |
| <b>Valore di realizzo al 31/12/2011</b> | <b>3.414.123</b> |

Anche le quote di partecipazione relative al Consorzio MED3 non hanno riportato variazioni nel corso del 2011.

| Descrizione: <i>Consorzio MED3 (Delibera n.43 del 28/02/2005)</i> | Importo      |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                                       | <b>5.000</b> |
| <b>Valore di realizzo al 31/12/2011</b>                           | <b>5.000</b> |



Nel corso del 2011, inoltre, l'Azienda, con deliberazione del Direttore Generale n. 21 del 10/02/2011, a recepimento della Delibera della Giunta della Regione Emilia Romagna n. 763 del 9/6/2011, ha acquisito una quota della società Lepida per il valore nominale di 1.000 euro.

| <b>Descrizione: Società Lepida (Deliberazione n. 43 del 10/02/2011)</b> | <b>Importo</b> |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                                             | -              |
| (+) Acquisizione dell'esercizio                                         | 1.000          |
| <b>Valore di realizzo al 31/12/2011</b>                                 | <b>1.000</b>   |

Sempre nel corso del 2011, si è proceduto allo smobilizzo delle quote di partecipazioni, per le quali gli attuali valori sono pari a zero, relative alle Società CER GAS, G.E.R.S.A e Consorzio Bolognese Energia Galvani come segue:

| <b>Descrizione: Consorzio Bolognese Energia Galvani S.c.r.l.</b> | <b>Importo</b> |
|------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                                      | <b>1.050</b>   |
| (-) Cessioni dell'esercizio                                      | - 1.050        |
| <b>Valore di realizzo al 31/12/2011</b>                          | <b>-</b>       |

| <b>Descrizione: CER GAS (delibera D.G. 1752 del 27/05/96)</b> | <b>Importo</b> |
|---------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                                   | <b>544</b>     |
| (-) Cessioni dell'esercizio                                   | - 544          |
| <b>Valore di realizzo al 31/12/2011</b>                       | <b>-</b>       |

| <b>Descrizione: G.E.R.S.A. S.r.l. (delibera D.G. n.42 del 22/01/98)</b> | <b>Importo</b> |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                                             | <b>139.443</b> |
| (-) Cessioni dell'esercizio                                             | - 139.443      |
| <b>Valore di realizzo al 31/12/2011</b>                                 | <b>-</b>       |

In particolare la Società Gersa, sottoposta a liquidazione, ha presentato il bilancio finale di liquidazione al 31/10/2011.

Inoltre, la Società Gersa ha complessivamente distribuito utili all'Azienda USL di Bologna per euro 146.251,93 che costituiscono reddito imponibile per un ammontare pari al 5% del valore dell'utile corrisposto. Tali importi sono stati contabilizzati nei proventi da partecipazioni.

## B) Attivo circolante

### Rimanenze

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| Valore al 31/12/2010 | 23.045.881       |
| Valore al 31/12/2011 | 25.210.190       |
| <b>Variazione</b>    | <b>2.164.309</b> |

Il valore delle rimanenze finali a magazzino di beni sanitari e non sanitari utilizzati dall'Azienda è stato determinato applicando il metodo del costo medio ponderato continuo, come indicato in premessa e secondo le indicazioni regionali.

Per quanto riguarda i beni in corso di lavorazione, si tratta, nello specifico, dei plasmaderivati che l'Azienda, in qualità di Centro Regionale Sangue e anche in virtù del proprio Servizio Trasfusionale, registra tra le proprie scorte. Il valore delle rimanenze per questa tipologia di prodotti è stato determinato seguendo il criterio degli esercizi precedenti, basandosi sulle tariffe in vigore alla data della valorizzazione delle scorte.

|                                                  | <b>IMPORTO</b>    |
|--------------------------------------------------|-------------------|
| Rimanenze beni sanitari 31/12/2010               | 22.433.980        |
| Rimanenze beni non sanitari 31/12/2010           | 611.901           |
| <b>Variazione totale rimanenze al 31/12/2010</b> | <b>23.045.881</b> |
| (±) Variazione rimanenze beni sanitari           | 2.411.948         |
| (±) Variazione rimanenze beni non sanitari       | -247.639          |
| Rimanenze beni sanitari 31/12/2011               | 24.845.928        |
| Rimanenze beni non sanitari 31/12/2011           | 364.262           |
| <b>Valore totale rimanenze al 31/12/2011</b>     | <b>25.210.190</b> |

La composizione del valore delle scorte al 31/12/2011, evidenzia un incremento pari a euro 2.164.309, attribuibile sostanzialmente alla variazione delle rimanenze di beni sanitari.

### Variazioni - Rettifiche di ricavi

Per quanto riguarda le rimanenze di magazzino relative al sangue del Centro Regionale Sangue si rileva l'invariato ammontare delle scorte rispetto al 2010 e precisamente per euro 2.071.810, com'è evidenziato anche nel bilancio separato specifico.

Per quanto riguarda invece le rimanenze del Servizio Trasfusionale Aziendale relative al sangue ed emoderivati, si rileva che le scorte rispetto al 2010 presentano una variazione positiva di euro 209.592 che rappresenta quindi la variazione complessiva a rettifica dei ricavi.

### Variazione delle rimanenze - Rettifiche di costi

Per quanto riguarda le rettifiche dei costi, la variazione complessiva è pari ad euro 1.954.717.

In particolare si registra un aumento delle scorte di beni sanitari per complessivi euro 2.202.355 ed una diminuzione di scorte per beni non sanitari pari ad euro 247.639.

## Attivo circolante – Crediti

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| Valore al 31/12/2010 | 319.932.940       |
| Valore al 31/12/2011 | 331.874.270       |
| <b>Variazione</b>    | <b>11.941.330</b> |

La variazione del +3,73% è legata prioritariamente all'incremento dei crediti verso Regione e Amministrazioni pubbliche, al quale si contrappone una consistente diminuzione dei crediti verso Aziende sanitarie .

Quest'ultima riduzione pari a 25,46 milioni di euro è dovuta principalmente all'effetto dell'attività di compensazione finanziaria effettuata con le Aziende sanitarie regionali, per un totale nell'anno 2011 di oltre 29,84 milioni di euro, mentre si sono realizzati incassi per circa 4 milioni di € da Aziende regionali e 1,83 milioni da Aziende sanitarie di altre Regioni.

Il dettaglio dei crediti verso le Aziende Sanitarie della Regione è esposto nella specifica sezione dedicata.

I crediti verso Enti Locali, composti 2,4 milioni di euro sulla gestione FRNA e 17,688 milioni di euro sulla gestione socio-sanitaria per un totale di 20,110 milioni di euro, rilevano un lieve decremento di 387 mila euro, legato alla gestione del Fondo Regionale per la Non Autosufficienza verso Comuni ( -2,19 milioni di euro ) e alla variazione dei crediti per la gestione sociale, che deriva dai costi che l'Azienda sostiene sui fattori produttivi di uso promiscuo con la gestione sanitaria ( + 1,79 milioni di euro ).

Il dettaglio è esposto nella specifica sezione dedicata.

I crediti verso le Amministrazioni Pubbliche registrano un incremento dell' 8.9% rispetto al 2010, pari a circa 2,581 milioni di euro. Si tratta di incrementi legati a prestazioni erogate a cittadini residenti nell'Unione Europea ed in Paesi esteri convenzionati con l'Italia ed a stranieri Temporaneamente Presenti, nonché alla corretta allocazione delle Aziende pubbliche Servizi alla Persona in questa classe di credito.

Per i crediti verso Regione la variazione sostanziale e' legata ai contributi in conto esercizio iscritti nel 2011. L'approfondimento specifico viene trattato nel paragrafo dedicato.

L'andamento dei crediti verso Altri soggetti, sono composti da 23.974 euro sulla gestione FRNA e 24.314.484 sulla gestione socio sanitaria, per un totale di 24.338.458, evidenzia un minimo decremento rispetto al 2010 (-0,61%). L'analisi dell'andamento viene dettagliata successivamente nella corrispondente tipologia di credito.

Il totale dei crediti FRNA ammonta a euro 2.446.002.

In sintesi, i crediti dell'attivo circolante, esposti al netto del Fondo svalutazione crediti, hanno subito, nel corso dell'anno, la seguente evoluzione:

|                                              | Regione            | Enti locali       | Aziende sanitarie | Amm. pubbl. diverse | Altri soggetti    | Totale             |
|----------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|--------------------|
| <b>Valore nominale</b>                       | <b>179.833.645</b> | <b>20.521.015</b> | <b>69.200.318</b> | <b>27.769.789</b>   | <b>24.485.821</b> | <b>321.810.588</b> |
| (-) Fondo svalutazione crediti al 31/12/2010 | -500.000           | 0                 | 0                 | -1.377.649          | 0                 | -1.877.649         |
| <b>Valore di realizzo al 31/12/2010</b>      | <b>179.333.645</b> | <b>20.521.015</b> | <b>69.200.318</b> | <b>26.392.140</b>   | <b>24.485.821</b> | <b>319.932.940</b> |
| (+) Incrementi esercizio                     | 34.878.864         | 0                 | 0                 | 3.568.272           | 528.663           | 38.975.799         |
| (-) Decrementi esercizio                     | 0                  | -410.690          | -25.460.854       | 0                   | 0                 | -25.871.543        |
| (+) Utilizzo del fondo                       | 500.000            | 0                 | 0                 | 213.102             |                   | 713.102            |
| (-) Accantonamento al fondo                  | 0                  | 0                 | 0                 | -1.200.000          | -700.000          | -1.900.000         |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione)   | 0                  | 0                 | 0                 | 0                   | 0                 | -                  |
| <b>Valore di realizzo al 31/12/2011</b>      | <b>214.712.509</b> | <b>20.110.325</b> | <b>43.739.464</b> | <b>28.973.514</b>   | <b>24.338.458</b> | <b>331.874.270</b> |

Il valore di realizzo al 31/12/2011 è così suddiviso secondo le scadenze:

|                                    | entro 12 mesi      | 12 mesi - 5 anni   | oltre 5 anni      | Totale             |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Regione                            | 105.632.902        | 94.928.513         | 14.151.094        | 214.712.509        |
| Enti locali                        | 4.124.054          | 14.585.153         | 1.401.118         | 20.110.325         |
| Aziende sanitarie                  | 15.874.218         | 25.500.712         | 2.364.533         | 43.739.464         |
| Amm. pubbliche diverse             | 4.968.179          | 15.933.496         | 8.071.839         | 28.973.514         |
| Altri soggetti (compreso stralcio) | 10.642.805         | 2.947.301          | 10.748.351        | 24.338.458         |
| <b>Totale</b>                      | <b>141.242.159</b> | <b>153.895.175</b> | <b>36.736.935</b> | <b>331.874.270</b> |

Si riporta di seguito l'approfondimento relativo alle diverse tipologie di credito:

## CREDITI VERSO REGIONE

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| Valore al 31/12/2010 | 179.333.645       |
| Valore al 31/12/2011 | 214.712.509       |
| <b>Variazione</b>    | <b>35.378.864</b> |

L'incremento dei crediti rispetto al consuntivo 2010 è dato essenzialmente da aumenti di crediti dalla Regione per contributi in conto esercizio indistinti e per contributi finalizzati. Di contro, a seguito della verifica tecnica con il competente Servizio regionale in relazione ai rispettivi debiti e crediti, si è proceduto a ridurre i

crediti esistenti per comandi e finanziamenti legati a progetti riferiti ad anni precedenti, per un importo complessivo di 1,897 milioni di €, che trovano riscontro nella riduzione del Fondo di dotazione iniziale per 727 mila €, in quanto precedenti all'anno di costituzione dell'Azienda usl di Bologna, e a 1,170 milioni di € come insussistenze dell'attivo..

La composizione dei crediti verso Regione al 31/12/2011 è la seguente:

|                                                       | 2010               | 2011               | var.ass           |
|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Crediti per contributi c/esercizio da FSR indistinti  | 127.852.799        | 163.243.949        | 35.391.150        |
| Crediti per ripiano perdite                           | 20.000.000         | 20.000.000         | 0                 |
| Crediti per contributi c/esercizio da FSR finalizzati | 6.308.641          | 7.305.573          | 996.932           |
| Crediti per contributi c/esercizio da FSR vincolati   | 0                  | 0                  | 0                 |
| Crediti per mobilità interregionale                   | 5.629.848          | 6.657.557          | 1.027.709         |
| Crediti per finanziamenti per investimenti            | 246.272            | 2.454.221          | 2.207.949         |
| Crediti verso Regione per altro                       | 19.296.085         | 15.051.208         | -4.244.877        |
| <b>TOTALE</b>                                         | <b>179.333.645</b> | <b>214.712.508</b> | <b>35.378.863</b> |

Si evidenzia l'utilizzo nel 2011 del fondo svalutazione crediti di 500.000 mila euro per eliminare il credito aperto nell'esercizio 2009 relativo all'attività extra ospedaliera AIDS, a fronte dei quali l'Azienda aveva sostenuto costi evidenziati e approvati con Delibera di Giunta regionale n. 537/2011.

In particolare i crediti verso la Regione al 31/12/2011 per trasferimenti indistinti da Fondo Sanitario Regionale sono così articolati:

| Descrizione                                                    | Anno | Crediti aperti al 31/12/2011 | Totale            | Riferimento                                                        |
|----------------------------------------------------------------|------|------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Accordo ospedali privati accreditati                           | 2005 | 2.168.214                    |                   | DGR 1018/08                                                        |
| <b>Totale 2005</b>                                             |      |                              | <b>2.168.214</b>  |                                                                    |
| Obiettivi specifici Ospedalità privata                         | 2006 | 2.144.205                    |                   | DGR 2403/04, lettera RER PG/2009/180557 del 24/7/08<br>DGR 1038/11 |
| <b>Totale 2006</b>                                             |      |                              | <b>2.144.205</b>  |                                                                    |
| Quota capitaria 2007                                           | 2007 | 7.964.649                    |                   | DGR 686/07 e DGR 954/07                                            |
| <b>Totale 2007</b>                                             |      |                              | <b>7.964.649</b>  |                                                                    |
| Quota capitaria 2009<br>budget aggiuntivo AIOP 2007-2009 comp. | 2009 | 31.455.154<br>699.247        |                   | DGR 602/09 e DGR 1176/09<br>DGR 2038/11                            |
| <b>Totale 2009</b>                                             |      |                              | <b>32.154.401</b> |                                                                    |
| Quota capitaria 2010<br>liste attesa                           | 2010 | 27.058.371<br>1.986.081      |                   | DGR 234/10 e DGR 1544/10<br>DGR 1684/10                            |
| Contratto integrativo                                          |      | 1.073.289                    |                   | DGR 536/11                                                         |
| <b>Totale parziale 2010</b>                                    |      |                              | <b>30.117.741</b> |                                                                    |
| contributi aggiuntivi IRCCS                                    | 2010 | 1.000.000                    |                   | DGR 536/11                                                         |
| <b>Totale parziale 2010</b>                                    |      |                              | <b>1.000.000</b>  |                                                                    |

|                                                                                    |      |             |                    |                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|--------------------|-----------------------------------------|
| <b>Totale 2010</b>                                                                 |      |             | <b>31.117.741</b>  |                                         |
| <b>Totale 2010 e precedenti</b>                                                    |      |             | <b>75.549.210</b>  |                                         |
| Trapianti e medicina rigenerativa                                                  |      | 884.000     |                    | DGR 2103/11                             |
| Contenimento liste d'attesa                                                        |      | 1.987.801   |                    | DGR 925/11                              |
| Sanità penitenziaria ( integr. FSR )                                               |      | 777.236     |                    | DGR 2039/11                             |
| ulteriori contributi                                                               |      | 1.000.000   |                    | DGR 440/12                              |
| <b>Totale parziale 2011</b>                                                        |      |             | <b>4.649.037</b>   |                                         |
| Quota capitaria 2011                                                               | 2011 | - 1.326.000 |                    |                                         |
| Equilibrio economico finanz.                                                       | 2011 | 54.747.000  |                    | DGR 732/11 e DGR 440/12                 |
| Interventi di strada                                                               | 2011 | 434.430     |                    | DGR 2160/11                             |
| contributi aggiuntivi IRCCS                                                        | 2011 | 1.250.000   |                    | DGR 1507/11                             |
| <b>Totale parziale 2011</b>                                                        |      |             | <b>55.105.430</b>  |                                         |
| <b>Totale parziale 2011</b>                                                        |      |             | <b>59.754.467</b>  |                                         |
| Crediti per legge 210/92 al 31/12/2011                                             | 2011 |             | 2.508.315          |                                         |
| Contributo lotta alla zanzara tigre                                                | 2011 |             | 213.796            | DGR 2135/11                             |
| Progetti innovazione salute mentale ( autismo, disturbi alimentari, arte e salute) |      |             | 455.325            | DGR 2155 e 2157/11                      |
| Sanità penitenziaria ( risorse statali )                                           | 2011 |             | 1.973.582          | DGR 2039/11                             |
| Crediti per FRNA                                                                   | 2011 |             | 22.789.255         | DGR 1799/11, det.17052/11 e det. 473/12 |
| <b>Totale 2011</b>                                                                 |      |             | <b>87.694.739</b>  |                                         |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO CREDITI</b>                                                  |      |             | <b>163.243.949</b> |                                         |

- I crediti per ripiano perdite si riferiscono alla copertura dei risultati di esercizio 2001/2003, come da Delibera di Giunta Regionale n. 2172/04.
- I contributi in conto esercizio da Fondo Sanitario Regionale finalizzati presentano una variazione rispetto al valore al 31/12/2010 pari a 997 mila € e si riferiscono a Progetti finanziati non ancora incassati, di cui, per la parte di competenza riferita al 2011, si rimanda alla sezione dedicata che riporta l'elenco analitico.

Di seguito si riporta il dettaglio suddiviso per anno di iscrizione a bilancio, con riferimento alle relative delibere:

| Anno di iscrizione a Bilancio | Crediti al 31/12/2011 | Riferimento Delibera Giunta Regionale |
|-------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
|                               | 497,96                | DEL.GR. 2958/2001                     |
| <b>2000 Totale</b>            | <b>497,96</b>         |                                       |
|                               | 66.234,01             | DEL.GR. 1515/2002                     |
|                               | 1.549,37              | DEL.GR. 2958/2001                     |
|                               | 3.135,93              | DEL.GR. 1515/2002                     |
|                               | 7.586,89              | DEL.GR. 1515/2002                     |
|                               | 260.475,69            | DEL.GR. 1926/2002                     |
|                               | 25.822,84             | DEL.GR. 2948/2001                     |
|                               | 1.652,67              | DEL.GR. 2958/2001                     |
|                               | 17.088,52             | DEL.GR. 1515/2002                     |
|                               | 15.154,91             | DEL.GR. 1515/2002                     |
|                               | 8.066,23              | DEL.GR. 1515/2002                     |
| <b>2002 Totale</b>            | <b>406.767,06</b>     |                                       |

| Anno di iscrizione<br>a Bilancio | Crediti al<br>31/12/2011 | Riferimento Delibera Giunta Regionale |
|----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
|                                  | 262.876,56               | DEL.GR. 1926/2002                     |
| <b>2003 Totale</b>               | <b>262.876,56</b>        |                                       |
|                                  | 753,60                   | DEL.GR. 1877/2003                     |
|                                  | 7.586,89                 | DEL.GR. 1515/2002                     |
|                                  | 3.135,93                 | DEL.GR. 1515/2002                     |
|                                  | 4.500,00                 | DEL.GR. 2655/2003                     |
|                                  | 500.000,00               | DEL.GR. 1980 RER PROGETTO SOLE        |
|                                  | 4.500,00                 | DEL.GR. 2655/2003                     |
|                                  | 5.500,00                 | DEL.GR. 2656/2003                     |
| <b>2004 Totale</b>               | <b>525.976,42</b>        |                                       |
|                                  | 17.500,00                | DEL.GR. 797/2006                      |
| <b>2006 Totale</b>               | <b>17.500,00</b>         |                                       |
|                                  | 3.000,00                 | DEL.GR. 1835/2006                     |
|                                  | 4.687,50                 | DEL.GR. 1888/2006                     |
| <b>2007 Totale</b>               | <b>7.687,50</b>          |                                       |
|                                  | 65.000,00                | DEL.GR.2032/07 PO208                  |
|                                  | 22.704,54                | DEL.GR.2250/07 PO323                  |
|                                  | 79.844,80                | DEL.GR.889/08 PO139                   |
|                                  | 45.000,00                | DEL.GR.2209/07 POMODERNIZZAZIONE      |
|                                  | 4.625,00                 | DEL.GR.1065/08 PO152                  |
|                                  | 6.750,00                 | DEL.GR.1116/08 PO342                  |
|                                  | 30.000,00                | DEL.GR.2024/06 PO290                  |
| <b>2008 Totale</b>               | <b>253.924,34</b>        |                                       |
|                                  | 22.563,75                | DEL.GR.1116/08 PO336 - PO341 - PO361  |
|                                  | 72.772,80                | DEL.GR.1520/09 PO382 - PO383          |
|                                  | 2.500,00                 | DEL.GR.910/09 PO323                   |
|                                  | 12.000,00                | DEL.GR.1195/09 PO374                  |
|                                  | 14.000,00                | DEL.GR.1195/09 PO374                  |
|                                  | 15.390,00                | DEL.GR.1209/09 PO373                  |
|                                  | 20.000,00                | DEL.GR.1350/08 PO362                  |
|                                  | 12.000,00                | DEL.GR.1576/08 PO340                  |
|                                  | 50.000,00                | DEL.GR.1828/09 PO376                  |
|                                  | 67.500,00                | DEL.GR.2080/08 PO329 - PO375 - PO378  |
|                                  | 80.000,00                | DEL.GR.2099/08 PO208                  |
|                                  | 10.000,00                | DEL.GR.2100/08 PO144                  |
|                                  | 5.760,00                 | DEL.GR.2238/08 PO364                  |
|                                  | 10.200,00                | DEL.GR.2462/08 PO365                  |
|                                  | 2.400,00                 | DEL.GR.978/09 PO ITA-SCOCARD          |
| <b>2009 Totale</b>               | <b>397.086,55</b>        |                                       |
|                                  | 28.000,00                | DEL.GR.811/10 PO416                   |
|                                  | 17.908,19                | DEL.GR.1175/10 PO418                  |
|                                  | 68.600,00                | DEL.GR.1209/09 P392/402               |
|                                  | 12.000,00                | DEL.GR.1266/10 PO419                  |
|                                  | 9.000,00                 | DEL.GR.1266/10 PO425                  |
|                                  | 161.765,00               | DEL.GR.2154/08 PO411                  |
|                                  | 46.000,00                | DEL.GR.1264/10 PO394                  |
|                                  | 83.000,00                | DEL.GR.2228/09 PODSM                  |
|                                  | 8.100,00                 | DEL.GR.2230/09 PO397                  |
|                                  | 8.000,00                 | DEL.GR.2231/09 PO396                  |
|                                  | 6.000,00                 | DEL.GR.2238/08 PO390                  |
|                                  | 25.000,00                | DEL.GR.2311/09 PO399                  |
|                                  | 25.000,00                | DEL.GR.2337/09 PO408                  |
|                                  | 45.000,00                | DEL.GR.2337/09 PO413                  |
|                                  | 5.000,00                 | DEL.GR.2349/09 PO395                  |



| Anno di iscrizione<br>a Bilancio | Crediti al<br>31/12/2011 | Riferimento Delibera Giunta Regionale                          |
|----------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------|
|                                  | 10.200,00                | DEL.GR.2349/09 PO410                                           |
|                                  | 840,00                   | DEL.GR.2349/09 PO412                                           |
|                                  | 12.000,00                | DEL.GR.2349/09 PO420                                           |
| <b>2010 Totale</b>               | <b>571.413,19</b>        |                                                                |
|                                  | 100.000,00               | DEL.GR.1203/11 PO53                                            |
|                                  | 867.242,71               | DEL.GR.2137/11 PO02                                            |
|                                  | 19.928,57                | DEL.GR.652/11 PO446                                            |
|                                  | 15.750,00                | DEL.GR.872/11 PO442                                            |
|                                  | 15.000,00                | DEL.GR.1096/10 PO440                                           |
|                                  | 217.439,03               | DEL.GR.1154/10 PO448                                           |
|                                  | 4.250,00                 | DEL.GR.1627/10 PO438                                           |
|                                  | 58.250,00                | DEL.GR.2016/10 PODSP                                           |
|                                  | 57.500,00                | DEL.GR.2128/10 PO205 - PO398 - PO435 - PO449                   |
|                                  | 15.000,00                | DEL.GR.2130/10 PO316                                           |
|                                  | 7.500,00                 | DEL.GR.2130/10 PO432                                           |
|                                  | 11.000,00                | DEL.GR.2130/10 PO433                                           |
|                                  | 6.900,00                 | DEL.GR.2154/10 PO336                                           |
|                                  | 3.000,00                 | DEL.GR.2154/10 PO437                                           |
|                                  | 1.200,00                 | DEL.GR.2181/10 PO406                                           |
|                                  | 6.400,00                 | DELGR2181/10 PO406/2                                           |
|                                  | 56.000,00                | DEL.GR.2337/09 PO429                                           |
|                                  | 345.879,42               | DEL.GR.1813/11 AIDS                                            |
|                                  | 800,00                   | DEL.GR.652/11 PO450                                            |
|                                  | 50.000,00                | DEL.GR.1933/10 PO376                                           |
|                                  | 40.000,00                | DEL.GR.1937/10 PO441                                           |
|                                  | 25.000,00                | DEL.GR.2081/08 PO453                                           |
|                                  | 25.822,84                | DEL.GR.2948/01 PO141                                           |
|                                  | 20.000,00                | DEL.GR. 2419/2009 Medicine non convenzionali                   |
|                                  | 10.000,00                | DEL.GR. 2243/2010 Farmacovigilanza - DGR 1008/02               |
|                                  | 20.000,00                | DEL.GR. 1506/2011 Farmacovigilanza                             |
|                                  | 5.000,00                 | DEL.GR. 2181/2010 PO395 Tabagismo                              |
|                                  | 24.000,00                | DEL.GR. 2181/2010 Po 425 Proceudre prelievo P.S.               |
|                                  | 5.000,00                 | DEL.GR. 2159/2011 Dipendenze patologiche                       |
|                                  | 96.941,00                | DEL.GR. 2159/2011 Dipendenze patologiche                       |
|                                  | 3.455,16                 | DEL.GR. 2019/2010 formazione celiachia                         |
|                                  | 62.500,00                | DEL.GR. 1377/2011 Farmacovigilanza - programma 2011            |
|                                  | 199.000,00               | DEL.GR. 1536/2011 Farmacovigilanza attiva                      |
|                                  | 95.000,00                | DEL.GR. 1624/2011 Prescrizione esercizio fisico                |
|                                  | 325.000,00               | DEL.GR. 1816/2011 Piano regionale prevenzione                  |
|                                  | 34.793,87                | DEL.GR. 1892/2011 Controllo nascite cani                       |
|                                  | 28.877,00                | DEL.GR. 2015/2011 Demenze                                      |
|                                  | 20.000,00                | DEL.GR. 2045/2011 Percorso formativo assistenza protesica      |
|                                  | 18.750,00                | DEL.GR. 2056/2011 Miglioramento nutrizionale celiaci           |
|                                  | 2.664,12                 | DEL.GR. 2057/2011 Formazione celiachia                         |
|                                  | 47.333,71                | DEL.GR. 2058/2011 Celiachia - Mense                            |
|                                  | 200.000,00               | DEL.GR. 2089/2011 Beni culturali                               |
|                                  | 328.830,28               | DEL.GR. 2093/2011 Corso triennale Medicina Generale            |
|                                  | 40.200,00                | DEL.GR. 2136/2011 Pandemia influenzale                         |
|                                  | 65.000,00                | DEL.GR. 2138/2011 Farmacovigilanza - programma 2011            |
|                                  | 65.514,00                | DEL.GR. 2152/2011 L. 40/04 - Procreazione assistita            |
|                                  | 118.925,00               | DEL.GR. 2153/2011 Centro regionale Sangue                      |
|                                  | 55.000,00                | DEL.GR. 582/2011 Progetto SINA                                 |
|                                  | 25.000,00                | DEL.GR. 655/2011 Teatment of depression                        |
|                                  | 471.000,00               | DEL.GR. 2155/2011 Piano attuativo salute mentale - Psichiatria |

| Anno di iscrizione a Bilancio | Crediti al 31/12/2011 | Riferimento Delibera Giunta Regionale                               |
|-------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------|
|                               | 14.000,00             | DEL.GR. 2156/2011 salute nelle carceri                              |
|                               | 173.274,00            | DEL.GR. 2157/2011 Piano attuativo salute mentale - Neuropsichiatria |
|                               | 42.000,00             | DEL.GR. 380/2009 Pazienti diabetici                                 |
|                               | 10.000,00             | DEL.GR. 2035/2010 Survey Regionale Lungodegenza post-acuzie         |
|                               | 118.799,00            | DEL.GR. 1201/2011 Percorso Nascita                                  |
|                               | 61.764,50             | DEL.GR. 2041/2011 OPG                                               |
|                               | 9.265,66              | DEL.GR. 2139/2011 Progetto "Mattoni del SSN"                        |
|                               | 7.094,00              | DEL.GR. 2142/2011 Dolore strutture residenziali                     |
|                               | 88.000,00             | DEL.GR. 2172/2011 Tossico- Carcere                                  |
| <b>2011 Totale</b>            | <b>4.861.843,87</b>   |                                                                     |
| <b>Totale Crediti</b>         | <b>7.305.573,45</b>   |                                                                     |

- L'aumento dei crediti per finanziamenti per investimenti è legato agli stati d'avanzamento dei lavori finanziati dalla Regione trasferiti dai conti d'ordine.
- In aumento i crediti verso la Regione per mobilità interregionale, dovuta all'adeguamento della mobilità 2010 effettuata nel corso del 2011, alla registrazione della mobilità 2011 e ad una compensazione tra debiti e crediti, così come da indicazioni regionali.
- I Crediti verso Regione per altro sono composti come segue:

|                                                                       | Importo           |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Mutuo decennale                                                       | 8.407.621         |
| Crediti verso Regione per altro (comandi, collaborazioni, formazione) | 6.643.587         |
| <b>TOTALE</b>                                                         | <b>15.051.208</b> |

I crediti verso la Regione per euro 8.407.621 corrispondono alla quota del contributo regionale decennale per ripiano perdite, non ancora incassato, assegnato con nota della Regione Emilia Romagna n. 16046 del 20/04/2004. Nel corso del 2011 è stata incassata la quota di competenza dell'esercizio pari a euro 4.203.811.

I crediti verso la regione per altro per 6,644 milioni di euro sono dovuti principalmente a:

euro 1.152.840 per comandi e collaborazioni di personale presso l'Agenzia Sanitaria Regionale riferiti all'anno 2011 di cui 71.024 per personale COCOCO e 1.081.816 € per personale dipendente;

euro 66.118 riferiti al rimborso di personale convenzionato per Progetto Osservatorio Regionale dell'Innovazione 2011 per l'Agenzia Sanitaria Regionale;

euro 2.725.725 comandi e collaborazioni di personale dipendente presso la Regione riferiti al 2011;

euro 2.309.347 comandi e collaborazioni di personale dipendente presso la Regione riferiti al 2010;

euro 288.626 comandi e collaborazioni di personale dipendente presso la Regione riferiti al 2009 e precedenti;

Inoltre sono da considerare i crediti riferiti alla Formazione verso la Regione per euro 42.546 anno 2011 e 23.000 anni 2010 e precedenti;

Infine euro 35.385 riferite a visite fiscali, collegiali e prestazioni di impiantistico 2011 e precedenti.

L'Azienda sta proseguendo, con i Servizi regionali competenti, nell'attività di verifica dei crediti relativi ad anni

## CREDITI VERSO AZIENDE SANITARIE

I crediti verso Aziende Sanitarie sono così costituiti:

|                                                                     | Importo           |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Crediti verso Aziende sanitarie della Regione per mobilità          | -1.051.425        |
| Crediti verso Aziende sanitarie della Regione per beni e servizi    | 26.594.252        |
| Crediti verso Aziende sanitarie di altre Regioni per beni e servizi | 2.814.711         |
| Crediti verso Aziende sanitarie della Regione per sangue            | 14.248.585        |
| Crediti verso Aziende sanitarie di altre Regioni per sangue         | 1.133.342         |
| <b>TOTALE</b>                                                       | <b>43.739.464</b> |

I crediti verso Aziende sanitarie della Regione per mobilità evidenziano un minor credito di – 1.051 mila euro per effetto della chiusura definitiva della mobilità 2010 e precedenti, che risulta dal saldo fra la regolarizzazione della mobilità 2009 e precedenti come da DGR 529/2011 e 1623/2011 e la formazione di un minor credito di 70 mila euro, riferito al 2010, in seguito alla regolarizzazione debiti e crediti di mobilità, come da nota prot. PG/2012/32943 del 8/02/12.

La mobilità attiva 2011 è stata iscritta come da note prot. PG/2012/88555 e 88557 del 6/04/12 e successivamente regolarizzata come da nota PG/2012/90857 del 11/04/2012.

Dal 2010 è inoltre gestito attraverso i flussi di mobilità sanitaria anche lo scambio di sangue, emocomponenti e plasmaderivati tra aziende Sanitarie infra ed extra Regione.

La situazione creditoria della mobilità verso le Aziende sanitarie è stata complessivamente verificata con la Regione Emilia Romagna con le tabelle trasmesse con nota PG/2011/105702 del 27/04/2012.

I crediti per beni e servizi e sangue verso Aziende sanitarie della Regione registrano una diminuzione di 23,776 milioni di euro, pari al 37% circa. Nel corso dell'anno, l'Azienda ha proseguito nell'analisi dei debiti e dei crediti con molte delle Aziende sanitarie regionali, tuttora in corso, che, proprio in virtù degli scambi informativi reciproci, ha consentito una ricognizione più puntuale degli stessi ed una loro più corretta allocazione contabile. Infatti, sulla variazione registrata rispetto al 2010 ha inciso principalmente il proseguimento e rafforzamento dell'attività di compensazione crediti-debiti con le Aziende regionali che, nel 2011, ha superato complessivamente i 29,8 milioni di euro. In particolare si evidenzia la relazione con il Policlinico bolognese, con il quale, nel corso del 2011, si sono concluse compensazioni per un importo di oltre 20,5 milioni di euro. Altre compensazioni di importo significativo si sono realizzate con l'Azienda Ospedaliera di Modena per 2,27 milioni di euro, con l'Azienda Ospedaliera di Parma e con gli Istituti Ortopedici Rizzoli per oltre 1 milione ciascuno, con l'Azienda USL di Rimini per oltre 2,9 milioni.

Analogamente i crediti per cessione di beni, servizi e sangue ad Aziende sanitarie di altre Regioni sono diminuiti di 1,4 milioni di euro. Su tale variazione hanno inciso principalmente le adesioni alle Transazioni dei Crediti Sanitari della Giunta Regionale Lazio n.572/2010 del 03/12/2010 e n.57/2011 del 18/12/2011. Nel gennaio 2011 è stato firmato l'Atto Transattivo per crediti derivanti da fatture emesse verso le Aziende sanitarie laziali, con data fino al 30 giugno 2010, relativamente al quale nel mese di marzo 2011 sono stati

incassati 1,013 ml di euro. Nel mese di ottobre 2011 è stato firmato il secondo Atto Transattivo e nei primi giorni di gennaio 2012 sono stati incassati ulteriori 366mila euro.

L'Azienda procede, inoltre, nel considerare procedure di sollecito volte alla riscossione dei crediti esigibili.

Si evidenziano di seguito i crediti contabilizzati verso le singole Aziende Sanitarie della Regione. relativi alle voci "crediti verso Aziende Sanitarie della Regione per beni e servizi" e "crediti verso Aziende Sanitarie della Regione per sangue".

| CREDITI PER BENI E SERVIZI                |                  |                   |                  |                   |
|-------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                                           | AUSL RER         | AOSP RER          | IRCCS RER        | Totale            |
| AZIENDA USL Piacenza                      | 717.059          | -                 | -                | 717.059           |
| AZIENDA USL Parma                         | 22.780           | -                 | -                | 22.780            |
| AZIENDA UNIVERSITARIA-OSPEDALIERA Parma   | -                | 5.172.760         | -                | 5.172.760         |
| AZIENDA USL Reggio Emilia                 | 649.534          | -                 | -                | 649.534           |
| AZIENDA OSPEDALIERA Reggio Emilia         | -                | 777.705           | -                | 777.705           |
| AZIENDA USL Modena                        | 62.812           | -                 | -                | 62.812            |
| AZIENDA UNIVERSITARIA-OSPEDALIERA Modena  | -                | 819.768           | -                | 819.768           |
| AZIENDA USL Imola                         | 959.350          | -                 | -                | 959.350           |
| AZIENDA UNIVERSITARIA-OSPEDALIERA Bologna | -                | 15.356.614        | -                | 15.356.614        |
| AZIENDA USL Ferrara                       | 506.612          | -                 | -                | 506.612           |
| AZIENDA UNIVERSITARIA-OSPEDALIERA Ferrara | -                | 1.737.833         | -                | 1.737.833         |
| AZIENDA USL Ravenna                       | 2.501.871        | -                 | -                | 2.501.871         |
| AZIENDA USL Forlì                         | 1.156.794        | -                 | -                | 1.156.794         |
| AZIENDA USL Cesena                        | 246.137          | -                 | -                | 246.137           |
| AZIENDA USL Rimini                        | 1.066.616        | -                 | -                | 1.066.616         |
| Ior                                       | -                | -                 | 9.088.591        | 9.088.591         |
| <b>Totale</b>                             | <b>7.889.566</b> | <b>23.864.680</b> | <b>9.088.591</b> | <b>40.842.837</b> |

## CREDITI VERSO ENTI LOCALI,AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE E ALTRI

I restanti crediti di ammontare rilevante al 31/12/2011 sono così costituiti:

|                                         | Importo           |
|-----------------------------------------|-------------------|
| Crediti verso Enti Locali               | 20.110.325        |
| Crediti verso Amministrazioni pubbliche | 28.973.514        |
| Crediti verso altri soggetti            | 24.338.457        |
| <b>TOTALE</b>                           | <b>73.422.296</b> |

Complessivamente questa voce registra un aumento del 3,3% rispetto al 2010.

Della voce "crediti verso Enti Locali" si analizzano in particolare:

|                                       | <b>Importo</b>    |
|---------------------------------------|-------------------|
| Crediti verso Comuni e Provincia      | 2.517.661         |
| Crediti verso Comuni e Provincia FRNA | 2.422.028         |
| Crediti verso gestione sociale        | 15.170.637        |
| <b>TOTALE</b>                         | <b>20.110.325</b> |

I crediti verso Comuni e Province, per la gestione socio-sanitaria, rimangono sostanzialmente invariati e ammontano per il 2011 a 17.688.298.

I crediti legati alla gestione del Fondo Regionale per la Non Autosufficienza verso Comuni (2,422 milioni di euro) sono dovuti alle quote di Fondo Nazionale per la Non Autosufficienza utilizzate a copertura dei relativi costi.

La variazione dei crediti verso enti locali per la gestione sociale deriva dai costi che l'Azienda sostiene sui fattori produttivi di uso promiscuo con la gestione sanitaria e che, solo in sede di chiusura di bilancio, vengono quantificati, addebitati e allocati sulla gestione sociale. Si tratta in particolare di una quota di costi del personale e di altri costi generali, come utenze e pulizie, sostenuti per l'utilizzo delle strutture dell'Azienda nella quale viene svolta attività pertinente del settore sociale e riportati nel bilancio sociale.

## CREDITI VERSO AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

I crediti verso le Amministrazioni Pubbliche sono così composti:

|                                                                         |                   |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Crediti verso Prefettura e Ministero degli Interni                      | 5.636.558         |
| Crediti verso Ministero della Salute e ISS                              | 15.875.449        |
| Crediti verso ARPA                                                      | 366.384           |
| Crediti verso Casa Circondariale, questura, polizia, distretto militare | 1.959.049         |
| Crediti verso Ministeri vari                                            | 432.328           |
| Crediti verso Procura della Repubblica, Tribunali, ecc..                | 216.855           |
| Crediti verso scuole, università, provveditorato                        | 5.872.596         |
| crediti verso ASP                                                       | 1.098.839         |
| Crediti verso INPS INPDAP INAIL                                         | 96.380            |
| Altro                                                                   | 505.445           |
| Fondo svalutazione crediti                                              | -3.086.369        |
| <b>TOTALE</b>                                                           | <b>28.973.514</b> |

Si rileva principalmente un incremento dei crediti verso il Ministero della Salute, nei quali sono considerate le prestazioni di degenza e di specialistica ambulatoriale, erogate a cittadini residenti nell'Unione Europea ed in

Paesi esteri convenzionati con l'Italia, sia direttamente dalle strutture aziendali, sia dall'Azienda Universitario-Ospedaliera di Bologna e dall'IRCCS, che addebitano l'importo relativo all'Azienda USL territoriale di competenza.

Tali crediti rientrano nel Sistema di Mobilità Internazionale, all'interno del progetto ASPEC che il Ministero della Salute ha attivato, secondo il quale le Regioni sono centrali di riferimento per il Ministero della Salute e centro di coordinamento per le Aziende USL, al fine di costruire un flusso informativo analogo a quello della mobilità sanitaria interregionale.

Un ulteriore incremento si rileva nei crediti verso la Prefettura, nei quali sono considerate anche le fatturazioni di prestazioni verso Stranieri Temporaneamente Presenti erogate ed addebitate a questa ASL dall'Azienda Ospedaliera di Bologna, dall'IRCCS e dagli Ospedali privati della provincia.

Un ulteriore incremento è dato dai crediti verso le Aziende pubbliche Servizi alla Persona, precedentemente comprese nei crediti verso altri soggetti, ora allocate nei crediti verso Amministrazioni Pubbliche.

L'incremento della voce "altro" accoglie prevalentemente i crediti riguardanti le visite fiscali erogate a dipendenti di Enti Pubblici nell'anno 2010, la cui fatturazione è stata sospesa a seguito delle indicazioni fornite dalla Regione con nota PG/2011/210435 dell'1/9/2011 e successiva mail del 21 settembre 2011, e che sono state contabilizzate, unitamente ai controlli fiscali del 2011 ancora da fatturare, ma non ripartite tra le diverse tipologie di Amministrazioni.

Il Fondo svalutazione crediti è stato incrementato, secondo il criterio della prudenza, per 1,2 milioni di euro, in considerazione delle procedure di ricognizione e recupero crediti che l'Azienda svolge puntualmente.

## CREDITI VERSO ALTRI SOGGETTI

Per quanto riguarda i crediti verso altri soggetti, il dettaglio evidenzia:

|                                                                                | IMPORTO   |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Crediti vs. gestione liquidatoria                                              | 5.879.155 |
| Crediti vs. l'Erario                                                           | 555.649   |
| Crediti Consorzio Cavet -Tav -Vav                                              | 5.321.148 |
| Crediti vs.case di cura, protette e di riposo beni e servizi                   | 1.512.900 |
| Crediti vs.case di cura e privati per sangue                                   | 1.097.569 |
| Crediti per prestazioni di impiantistica a privati                             | 628.543   |
| Crediti vs.case farmaceutiche                                                  | 453.419   |
| crediti per fitti attivi-noleggio sale e utilizzo spazi e strutture aziendali  | 1.111.997 |
| Crediti da privati per inc.effettuati da parte dell'Azienda                    | 847.509   |
| Crediti per prestazioni di igiene pubblica medicina legale e veterinario       | 628.932   |
| crediti vs.priv. compartecipazione specialistica ambulatoriale e PS            | 1.115.702 |
| crediti privati paganti per prest. ambulatoriali, degenza, confort alberghiero | 1.111.852 |

|                                                                      |                   |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|
| crediti per rimborsi altre prestazioni non sanitarie                 | 972.144           |
| assicurazioni                                                        | 602.476           |
| fondazioni                                                           | 1.137.229         |
| crediti vs.dipendenti contr.mensa e conto anticipi                   | 76.685            |
| crediti vs.privati attività libero professionale                     | 644.613           |
| creiti vs.priv.per servizio distribuzione alimenti                   | 200.893           |
| crediti vs.privati per comandi personale dipendente                  | 129.222           |
| credits vs.privati per cessione pasti e buoni mensa                  | 206.655           |
| crediti vs.privati per formazione                                    | 84.056            |
| crediti vs.privati per vendita prestazioni sanitarie e non sanitarie | 113.435           |
| Crediti vs.privati per depositi cauzionali                           | 16.116            |
| Crediti vs.privati per FRNA                                          | 23.974            |
| crediti vs.privati per trasporti sanitari                            | 53.174            |
| Fondo svalutazione crediti                                           | -778.178          |
| Altri crediti vs.privati                                             | 559.884           |
| Crediti vs. privati per donazioni (Eredità Federici)                 | 31.707            |
| <b>TOTALE</b>                                                        | <b>24.338.458</b> |

I crediti verso altri soggetti sono composti da 23.974 euro sulla gestione FRNA e 24.314.484 sulla gestione socio sanitaria, per un totale di 24.338.458.

Il saldo della situazione creditoria verso altri soggetti rimane sostanzialmente invariata, registrando un minimo decremento pari a 147mila euro.

Le variazioni più rilevanti riguardano principalmente l'aumento dei crediti per i servizi resi per le grandi Opere legate all'Alta Velocità e alla Variante di Valico (CAVET, TAV e VAV), anche in relazione all'incremento sostanziale della fatturazione, come esposto nella sezione ricavi.

La voce "crediti verso case di cura" registra un sostanziale decremento a seguito dell'allocazione delle ASP, precedentemente comprese in tale voce, nei crediti verso Amministrazioni Pubbliche.

La prevalenza delle restanti tipologie di crediti presenta generalmente una riduzione dovuta alle procedure di riscossione e recupero crediti, tra le quali il potenziamento del recupero coattivo tramite ruoli, nonché al processo di compensazione debiti-crediti, rispetto al quale nel corso del 2011 si sono chiuse partite per circa 830 mila euro, in particolare verso case di cura per crediti relativi a sangue e beni e servizi.

Il credito relativo alla gestione provvisoria di Villa Margherita si è azzerato nel corso dell'esercizio 2011, con la chiusura dei debiti e crediti, sia della gestione provvisoria Villa Margherita, sia dell'Azienda USL di Bologna.

Il credito 2011 relativo all'Eredità Federici, e' stato totalmente incassato entro il mese di aprile 2012.

Il Fondo svalutazione crediti è stato incrementato, secondo il criterio della prudenza, per 700 mila euro, in considerazione delle procedure di ricognizione e recupero crediti che l'Azienda svolge puntualmente.

**Attivo circolante – Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

|                      |          |
|----------------------|----------|
| Valore al 31/12/2010 | 0        |
| Valore al 31/12/2011 | 0        |
| <b>Variazione</b>    | <b>0</b> |

**Attivo circolante – Disponibilità liquide**

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| Valore al 31/12/2010 | 757.720        |
| Valore al 31/12/2011 | 230.807        |
| <b>Variazione</b>    | <b>526.913</b> |

Di seguito si riporta il dettaglio:

|                                   | 2010           | 2011           | var. ass        | var %          |
|-----------------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| Cassa economale                   | 3.878          | 2.958          | -920            | -23,71%        |
| Macchine affrancatrici            | 52.648         | 25.843         | -26.805         | -50,91%        |
| Denaro e valori in cassa          | 94.596         | 3.122          | -91.474         | -96,70%        |
| <b>Totale</b>                     | <b>151.122</b> | <b>31.924</b>  | <b>-119.198</b> | <b>-78,88%</b> |
| Istituto tesoriere parte corrente | 0              | 0              | 0               | -              |
| Conto corrente postale            | 558.546        | 150.831        | -407.715        | -73,00%        |
| Banca d'Italia conto capitale     | 48.053         | 48.053         | 0               | -              |
| <b>Totale</b>                     | <b>606.599</b> | <b>198.884</b> | <b>-407.715</b> | <b>-67,21%</b> |
| <b>TOTALE</b>                     | <b>757.720</b> | <b>230.807</b> | <b>-526.913</b> | <b>-69,54%</b> |

Il prospetto evidenzia il dato analitico delle disponibilità liquide al 31/12/2010, esclusa l'anticipazione del Tesoriere (Euro -84.099.429 ) che figura tra i debiti verso il Tesoriere ed il totale rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori in cassa alla data di chiusura dell'esercizio.

La variazione negativa è determinata principalmente dalla voce "conto corrente postale" per effetto dei più frequenti prelievi effettuati dai citati conti, con conseguente versamento al tesoriere.

Al 31 dicembre 2011 risulta depositata presso la Tesoreria provinciale la somma di Euro 48.053 per gestione in c/capitale.



### C) Ratei e risconti

Le voci riguardano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale. I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono coerenti, anche per tali poste, a quanto riportato nella prima parte della nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2011, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni e ratei e risconti attivi verso Aziende sanitarie della Regione.

In particolare:

#### RATEI ATTIVI

|                      |               |
|----------------------|---------------|
| Valore al 31/12/2010 | 103.463       |
| Valore al 31/12/2011 | 131.402       |
| <b>Variazione</b>    | <b>27.939</b> |

I ratei attivi sono imputati in via posticipata nel 2011, ma di competenza 2010.

Al 31/12/2011 la tipologia presente in contabilità è la seguente:

|                                                       | <b>IMPORTO</b> |
|-------------------------------------------------------|----------------|
| Trattenuta ai dipendenti mensa novembre dicembre 2011 | 102.397        |
| Ricavi ALP per degenze                                | 29.004         |
| <b>TOTALE</b>                                         | <b>131.402</b> |

#### RISCONTI ATTIVI

|                      |               |
|----------------------|---------------|
| Valore al 31/12/2010 | 642.996       |
| Valore al 31/12/2011 | 677.807       |
| <b>Variazione</b>    | <b>34.801</b> |

I risconti attivi sono dovuti a maggiori costi sostenuti finanziariamente in via anticipata nel 2011, ma di competenza 2012.

La composizione delle voci è così dettagliata:

|                                    | <b>IMPORTO</b> |
|------------------------------------|----------------|
| Pagamento saldo Inail              | 129.005        |
| Pagamento anticipato assicurazioni | 548.803        |
| <b>TOTALE</b>                      | <b>677.807</b> |

Il risconto attivo INAIL deriva dall'autoliquidazione effettuata nel mese di febbraio 2012 per i lavoratori dipendenti, le borse lavoro e le collaborazioni coordinate e continuative, con liquidazione e versamento del saldo 2011 e dell'acconto 2012. Il risconto attivo si riferisce alla quota di competenza del 2011.

#### **D) Conti d'ordine**

|                                                                | <b>2010</b>       | <b>2011</b>       | <b>var. ass</b>   | <b>var %</b>  |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Titoli a cauzione                                              | 17.802            | 17.802            | 0                 | -             |
| Garanzie prestate (fidejussioni)                               | 2.791.571         | 2.579.108         | -212.463          | -7,61%        |
| Canoni leasing a scadere                                       | 1.678.842         | 0                 | -1.678.842        | 100,00%       |
| Trasferimenti in conto capitale su futuri stati di avanzamento | 57.767.285        | 53.517.641        | -4.249.643        | -7,36%        |
| <b>TOTALE</b>                                                  | <b>62.255.500</b> | <b>56.114.551</b> | <b>-6.140.948</b> | <b>-9,86%</b> |

Nel corso del 2011 si è provveduto al pagamento delle quote per l'acquisto, a mezzo leasing finanziario contratto nel 2001, dell'immobile di Via Nani 10. L'immobile destinato all'attività istituzionale è stato completamente riscattato.

Si è provveduto inoltre al pagamento alle quote per l'acquisto, a mezzo leasing contratto nel 2008, di due automezzi utilizzati per il trasporto infermi, (determina dell'Azienda n. 136 del 5/6/08). Questo intervento è stato finanziato dall'FRNA, per un importo complessivo pari a €. 489.885.

Le Fidejussioni passive rilasciate dall'Istituto Bancario Unicredit sono afferenti a fitti passivi.

Secondo le indicazioni regionali, i contributi in conto capitale su futuri stati di avanzamento si riferiscono ai contributi relativi a programmi di investimento aziendale ammessi a finanziamento regionale in conto capitale o a finanziamento art.20 L. 67/88 approvati dalla Regione non ancora contabilizzati a Patrimonio Netto.

# PASSIVITÀ

## A) Patrimonio netto

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| Valore al 31/12/2010 | 131.414.503       |
| Valore al 31/12/2011 | 96.824.472        |
| <b>Variazione</b>    | <b>34.590.030</b> |

Le variazioni del Patrimonio Netto derivano da:

- contributi per investimenti ex art. 20 L.R. 67/88;
- contributi per investimenti in beni strumentali;
- contributi per copertura perdite, in relazione ai risultati d'esercizio realizzati negli anni precedenti e portati a nuovo;
- contributi destinati a futuri investimenti, derivanti dagli introiti delle vendite di immobili eseguite nell'anno;
- donazioni vincolate ad investimenti.
- fondo di dotazione.

Le variazioni più significative, rispetto al valore al 31/12/2010, sono imputabili principalmente, oltre all'effetto del risultato d'esercizio 2011, all'iscrizione dei contributi in c/capitale.

|                                          | 31/12/2010         | INCREMENTI       | DECREMENTI        | 31/12/2011        |
|------------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Fondo di dotazione                       | 8.515.220          | 0                | 727.243           | 7.787.977         |
| Contributi in c/c e conferimenti         | 282.394.248        | 4.797.488        | 14.606.435        | 272.585.301       |
| Donazioni vincolate a investimenti       | 8.937.081          | 240.881          | 1.262.139         | 7.915.822         |
| Riserve di rivalutazione                 | 3.254.021          | 0                | 0                 | 3.254.021         |
| Riserve per arrotondamento               | -4                 | 0                | 0                 | -4                |
| Contributi per ripiano perdite           | 22.292.358         | 0                | 2.292.358         | 20.000.000        |
| Utile d'esercizio 2001                   | 1.605              |                  |                   | 1.605             |
| Perdita d'esercizio 2003 portata a nuovo | - 53.653.059       | 2.292.358        |                   | -51.360.701       |
| Perdita d'esercizio 2004 portata a nuovo | - 13.597.101       |                  |                   | -13.597.101       |
| Perdita d'esercizio 2005 portata a nuovo | - 14.856.873       |                  |                   | -14.856.873       |
| Perdita d'esercizio 2006 portata a nuovo | - 34.525.810       |                  |                   | -34.525.810       |
| Perdita d'esercizio 2007 portata a nuovo | - 22.447.406       |                  |                   | -22.447.406       |
| Perdita d'esercizio 2008 portata a nuovo | - 10.820.828       |                  |                   | -10.820.828       |
| Perdita d'esercizio 2009 portata a nuovo | - 25.661.760       |                  |                   | -25.661.760       |
| Perdita d'esercizio 2010 portata a nuovo | - 18.417.190       |                  |                   | -18.417.190       |
| Perdita d'esercizio 2011 portata a nuovo | -                  |                  | 23.032.581        | -23.032.581       |
| <b>TOTALE</b>                            | <b>131.414.503</b> | <b>7.330.727</b> | <b>41.920.757</b> | <b>96.824.472</b> |

| <b>Fondo di dotazione</b>                                          |                  |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                    | <b>IMPORTO</b>   |
| (+) Contributi in c/capitale per ripiano perdite                   | 8.515.220        |
| (-) Quote di utilizzo contributi in c/capitale per ripiano perdite |                  |
| <b>Fondo di dotazione al 31/12/2010</b>                            | <b>8.515.220</b> |
| (+) Incremento dell'Esercizio                                      |                  |
| (-) Quota utilizzo dell'Esercizio                                  | -727.243         |
| <b>Fondo di dotazione al 31/12/2011</b>                            | <b>7.787.977</b> |

Come evidenziato, l'Azienda ha condotto e sta proseguendo una verifica e una ricognizione dei crediti e dei debiti iscritti in contabilità.

In tale contesto rientra la riduzione del Fondo di Dotazione effettuata a seguito dell'analisi tecnica svolta dall'Azienda assieme al Servizio Economico Finanziario regionale, in relazione ai crediti verso Regione per finanziamenti di progetti e per comandi e collaborazioni con gli Enti regionali.

In particolare, si è evidenziato come, al momento della fusione delle tre ex Azienda USL, avvenuta in data 01/01/2004, siano stati esposti crediti verso Regione superiori per euro 727.243.

Considerato che la situazione patrimoniale creatasi è dovuta al mero errore materiale compiuto dalle tre ex Aziende per difetto di comunicazione e che non vi è stato danno per alcuno, si è provveduto a rettificare la parte dell'attivo patrimoniale dell'Azienda, non avendo la possibilità di adeguare i bilanci delle tre ex Aziende. Pertanto sono stati ridotti i conti: "crediti verso la Regione per altro" per l'importo di euro 294.995, e "Contributi da Fondo Sanitario finalizzati", la cui quota è stata ridotta per euro 432.248.

Si è proceduto contestualmente alla diminuzione del Patrimonio Netto in data 31/12/2011 per la somma dei due importi pari a euro 727.243.

| <b>Contributi in conto capitale e conferimenti</b>                 |                    |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|
|                                                                    | <b>IMPORTO</b>     |
| (+) Contributi in c/capitale e conferimenti esercizi precedenti    | 306.880.132        |
| (-) Quote di utilizzo contributi in c/capitale esercizi precedenti | -24.485.884        |
| <b>Contributi in c/capitale e conferimenti al 31/12/2010</b>       | <b>282.394.248</b> |
| (+) Incremento dell'Esercizio                                      | 4.797.488          |
| (-) Cessioni dell'esercizio                                        | -27.114            |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione)                         | -345.720           |
| (-) Quota utilizzo dell'Esercizio                                  | -14.233.601        |
| <b>Contributi in c/capitale e conferimenti al 31/12/2011</b>       | <b>272.585.301</b> |

#### Incrementi:

- Iscrizione dei contributi in conto capitale da Regione Emilia-Romagna per complessivi 3.824.721 e relativi alle seguenti opere:
  - ✓ Ristrutturazione Reparto Dialisi Ospedale di Bentivoglio (int. L1) euro 886.126;
  - ✓ Contributi per il rinnovo della segnaletica all'interno delle strutture Aziendali, per garantire un miglior accesso all'utenza (int. 602) euro 100.646;
  - ✓ Completamento Edificio G Ospedale Bellaria (int. H27) acquisto attrezzature euro 193.499;
  - ✓ Finanziamento Corpo D Ospedale Maggiore (Int. H25) euro 555.000;
  - ✓ Sostituzione risonanza magnetica (Int. H24) euro 1.500.000;
  - ✓ Finanziamento per la realizzazione del Laboratorio di Medicina Nucleare Ospedale Maggiore (Int. L17) euro 331.000;
  - ✓ Completamento del Progetto Odontoiatria Fase 1 (Int. 13-14-15) euro 182.000;
  - ✓ Realizzazione locale utilizzato come cabina elettrica per l'Ospedale Bellaria (Int. H26) euro 76.450;
- Iscrizioni di Contributi in Conto Capitale, da soggetti diversi della Regione Emilia Romagna, per complessivi euro 16.945: contributo ARPA per ristrutturazione immobile di Via Triachini 17.
- Iscrizione di Contributi in Conto Capitale per futuri investimenti, derivanti dalla cessione di diritti reali relativi a terreni e fabbricati per complessivi euro 955.822. Nello specifico:
  - ✓ Cessione terreno "Casa del Contadino" euro 744.422;
  - ✓ Cessione fabbricato "Casa del contadino" euro 8.334;
  - ✓ Cessione fabbricato "Casa del custode" euro 203.066.

#### Decrementi:

I decrementi sono complessivamente pari ad euro 14.606.435 e le riduzioni nello specifico si riferiscono a:

- Riduzione dei contributi in conto capitale collegata alla sterilizzazione delle quote d'ammortamento 2011 per euro 14.230.682 pari alla quota di utilizzo di contributi in c/capitale e conferimenti;
- Riduzione dei contributi in conto capitale collegata alla messa in fuori uso di immobilizzazioni materiali, finanziate con contributi in conto capitale e non completamente ammortizzate per euro 2.919;
- Riduzione del contributo in conto capitale a rettifica dell'errata imputazione nel 2010 di euro 345.720, in relazione alla delibera Giunta RER 1966/2009;

- Inoltre, poiché gli immobili ceduti erano stati a suo tempo oggetto di trasferimento, si sono rilevati decrementi riferiti ai valori di bilancio degli immobili ceduti per complessivi 27.114, per:

- ✓ Cessione fabbricato "Casa del contadino" euro 2.711;
- ✓ Cessione fabbricato "Casa del custode" euro 24.403.

| <b>Donazioni vincolate a investimenti</b>                                               |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                                         | <b>IMPORTO</b>   |
| (+) Contributi in c/capitale per donazioni vincolate a investimenti esercizi precedenti | 10.601.002       |
| (-) Quote di utilizzo contributi in c/capitale per donazioni esercizi precedenti        | -1.663.921       |
| <b>Contributi in c/capitale per donazioni vincolate ad investimenti al 31/12/2010</b>   | <b>8.937.081</b> |
| (+) Incremento dell'Esercizio                                                           | 240.881          |
| (-) Quota utilizzo dell'Esercizio                                                       | -1.262.139       |
| <b>Contributi in c/capitale per donazioni vincolate ad investimenti al 31/12/2011</b>   | <b>7.915.822</b> |

#### Incrementi

L'incremento delle donazioni vincolate ad investimenti ammonta ad euro 240.881.

In particolare:

- ✓ Lascito testamentario Cesari Federici Lamberto come da deliberazione n. 8 del 11/02/2010 destinato all'acquisto di attrezzature da assegnare ed installare presso l'Ospedale di Budrio per euro 31.707;
- ✓ Donazioni di beni collaudati nel 2011 per euro 209.174, così dettagliate:

| <b>Serie</b> | <b>Codice</b> | <b>Descrizione</b>                               | <b>Data entrata in funzione</b> | <b>Valore</b> | <b>Note</b>             |
|--------------|---------------|--------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|-------------------------|
| ABO          | 414           | PENSILI IN ACCIAIO INOX AISI 304+10 MORSETTI PER | 29/11/2011                      | 6.340,40      | DET 2152 DEL 29/11/2011 |
| ABO          | 415           | FRIGORIFERO X ALIMENTI MARCA SHAUB LORENZ        | 29/11/2011                      | 270,00        | DET 2152 DEL 29/11/2011 |
| ABO          | 678           | FAX MOD. WORKCENTER 3220V/D                      | 14/03/2011                      | 600,00        | DET. 457/2011           |
| ABO          | 679           | VIDEOCAMERA DIGITALE CANON HF M36                | 25/05/2011                      | 818,01        | DET 457/2011            |
| ABO          | 680           | HARD DISK 2,5 DA 1TB WESTERN DIGITAL             | 14/03/2011                      | 0,01          | DET 457/2011            |
| ABO          | 681           | MANICHINO PER SIMULAZIONE MOD. NEWBORN ANNE      | 14/03/2011                      | 3.840,00      | DET 457/2011            |

| <b>Serie</b> | <b>Codice</b> | <b>Descrizione</b>                                 | <b>Data entrata in funzione</b> | <b>Valore</b> | <b>Note</b>                   |
|--------------|---------------|----------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|-------------------------------|
| ABO          | 1025          | PASSEGGINO MOD. FUSION CHERRY                      | 18/04/2011                      | 496,58        | DET 715 DEL 18/04/2011        |
| ABO          | 21925         | P.C. + MONITOR 22" + STAMPANTE MULTIFUNZIONE       | 01/01/2011                      | 1.980,00      | DET. 306 DEL 19/10/2009       |
| ABO          | 22795         | PERSONAL COMPUTER APPLE MAC 21"5 + HD ESTERNO 1 TB | 22/06/2011                      | 1.282,00      | DET.274/2011                  |
| ABO          | 23899         | MEMORIA ESTERNA FREECOM DUALDRIVE HDD 2TB          | 01/12/2011                      | 159,00        | DET. 2152                     |
| ABO          | 47692         | TONOMETRO                                          | 22/03/2011                      | 9.780,00      | DET. 65 DEL 15/03/2010        |
| ABO          | 47693         | ASPIRATORE MEDICO CHIRURGICO                       | 31/03/2011                      | 4.424,00      | DET 274/2011                  |
| ABO          | 47695         | UMIDIFICATORE                                      | 06/06/2011                      | 1.000,00      | DET.274/2011                  |
| ABO          | 47696         | IPO-IPERtermia, APPARECCHIO PER                    | 04/04/2011                      | 4.200,00      | DET 274/2011                  |
| ABO          | 47697         | IPO-IPERtermia, APPARECCHIO PER                    | 04/04/2011                      | 4.200,00      | DET 274/2011                  |
| ABO          | 47798         | AEROSOL, APPARECCHIO PER                           | 22/07/2011                      | 1.800,00      | Det. 715/2011 - coll 138/2011 |
| ABO          | 47856         | FRIGOEMOTECA                                       | 15/06/2011                      | 3.438,00      | det.1097/2011                 |
| ABO          | 47896         | IMPEDENZA CORPOREA, ANALIZZATORE DI                | 01/09/2011                      | 4.800,00      | Det. 1361/2011- COLL 275/2011 |
| ABO          | 48410         | PRESSIONE POSITIVA CONTINUA, APPARECCHIO PER       | 18/03/2011                      | 7.610,40      | DET.274 DEL 15/02/2011        |
| ABO          | 48590         | CAPILLARISCOPIO                                    | 30/09/2011                      | 5.000,00      | DET 1361/2011                 |
| ABO          | 48599         | REGISTRATORE HOLTER ECG                            | 09/10/2011                      | 3.000,00      | DET 1361/2011                 |
| ABO          | 49411         | SOLLEVAMENTO MALATI, APPARECCHIO PER               | 30/03/2011                      | 11.385,00     | DET 95 DEL 15/04/2009         |
| ABO          | 49412         | SOLLEVAMENTO MALATI, APPARECCHIO PER               | 30/03/2011                      | 11.385,00     | DET 95 DEL 15/04/2009         |
| ABO          | 86931         | AUTOLETTIGA-AUTOMEDICA TARGA EH143MA               | 16/05/2011                      | 60.000,00     | DET.906/2001                  |
| ABO          | 52085         | SISTEMA MOTORIZZATO PER CHIRURGIA ORTOPEDICA       | 28/11/2011                      | 7700          | ICL11/2030                    |
| ABO          | 52081         | CARICA BATTERIE                                    | 31/12/2011                      | 4000          | ICL11/2028                    |
| ABO          | 52074         | POMPA A SIRINGA                                    | 05/10/2011                      | 2160          | ICL11/1334                    |
| ABO          | 52073         | POMPA A SIRINGA                                    | 05/10/2011                      | 2160          | ICL11/1334                    |
| ABO          | 52072         | POMPA A SIRINGA                                    | 05/10/2011                      | 2160          | ICL11/1334                    |
| ABO          | 48716         | SISTEMA TELEVISIVO PER ENDOSCOPIA                  | 31/12/2011                      | 0,01          | ICL10/2436                    |

| <b>Serie</b>  | <b>Codice</b> | <b>Descrizione</b>                         | <b>Data entrata in<br/>funzione</b> | <b>Valore</b>     | <b>Note</b>        |
|---------------|---------------|--------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|--------------------|
| ABO           | 48622         | POMPA A SIRINGA                            | 05/11/2011                          | 2178              | ICL11/2025         |
| ABO           | 48621         | POMPA A SIRINGA                            | 05/11/2011                          | 2178              | ICL11/2025         |
| ABO           | 48620         | POMPA A SIRINGA                            | 05/11/2011                          | 2178              | ICL11/2025         |
| ABO           | 48494         | UMIDIFICATORE                              | 18/06/2011                          | 3600              | FAC11/13541        |
| ABO           | 48493         | UMIDIFICATORE                              | 18/06/2011                          | 3600              | FAC11/13541        |
| ABO           | 48492         | UMIDIFICATORE                              | 18/06/2011                          | 3600              | FAC11/13541        |
| ABO           | 48491         | UMIDIFICATORE                              | 18/06/2011                          | 3600              | FAC11/13541        |
| ABO           | 47912         | LETTO O POLTRONA A BILANCIA<br>PER DIALISI | 08/09/2011                          | 5880              | ICL11/1680         |
| ABO           | 47759         | APPARECCHIO MOTORIZZATO,<br>GENERATORE PER | 29/06/2011                          | 14880             | ICL11/873          |
| ABO           | 47694         | INCUBATORE                                 | 13/03/2011                          | 0,01              | MERCE IN<br>SCONTO |
| ABO           | 47021         | DEFIBRILLATORE                             | 25/01/2011                          | 1221,6            | MERCE IN<br>SCONTO |
| ABO           | 23901         | ASUS EEEPC 1215P                           | 31/12/2011                          | 270               | ICL11/1708         |
| <b>Totale</b> |               |                                            |                                     | <b>209.174,02</b> |                    |



### Decrementi

I decrementi relativi al 2011 sono pari alla quota di utilizzo e sono complessivamente pari ad euro 1.262.139, relativi a:

- riduzione dei contributi in conto capitale per la sterilizzazione delle quote d'ammortamento 2011 per euro 1.258.091. La voce è collegata alla quota di utilizzo di contributi per donazioni vincolate ad investimenti del Conto Economico.
- Dichiarazioni di fuori uso beni oggetto di donazioni per un valore di euro 4.048.

| <b>Contributi a ripiano perdite</b>                                |                   |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                                                    | <b>IMPORTO</b>    |
| (+) Contributi in c/capitale per ripiano perdite                   | 91.537.562        |
| (-) Quote di utilizzo contributi in c/capitale per ripiano perdite | -69.245.204       |
| <b>Contributi in c/capitale per ripiano perdite al 31/12/2010</b>  | <b>22.292.358</b> |
| (+) Incremento dell'Esercizio                                      |                   |
| (-) Quota utilizzo dell'Esercizio                                  | -2.292.358        |
| <b>Contributi in c/capitale per ripiano perdite al 31/12/2011</b>  | <b>20.000.000</b> |

### Incrementi

Non si sono registrati incrementi nel corso del 2011.

### Decrementi

Nel corso dell'esercizio 2011 sono state eseguite le registrazioni contabili di giroconto dei Contributi ripiano perdite al conto di "Perdita dell'esercizio 2003 portata a nuovo" per euro 2.292.358 .

Si tratta di contributi a copertura del risultato d'esercizio conseguito nell'anno 2003 dall'ex Azienda USL Bologna nord e derivante dalla plusvalenza realizzata dall'alienazione del terreno denominato "Tenuta Caselle" sito nel Comune di Crevalcore, avvenuta nel 2010, in applicazione della delibera di Giunta Regionale n. 2172/2004, trasmessa con nota PG/2004/44441 della Regione Emilia Romagna del 21/12/2004.

Nel dettaglio:

| <b>Perdita d'esercizio 2003 portata a nuovo</b>                    |                    |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|
|                                                                    | <b>IMPORTO</b>     |
| (+) Contributi in c/capitale per ripiano perdite                   | -53.653.059        |
| (-) Quote di utilizzo contributi in c/capitale per ripiano perdite |                    |
| <b>Contributi in c/capitale per ripiano perdite al 31/12/2010</b>  | <b>-53.653.059</b> |
| (+) Incremento dell'Esercizio                                      | 2.292.358          |
| (-) Quota utilizzo dell'Esercizio                                  |                    |
| <b>Contributi in c/capitale per ripiano perdite al 31/12/2011</b>  | <b>-51.360.701</b> |

### Incrementi

Il conto registra un incremento pari a euro 2.292.358 come indicato nel precedente paragrafo.

### Decrementi

Non si sono registrati decrementi nel corso del 2011.

### **Perdita d'esercizio**

La registrazione del risultato d'esercizio nel 2011 è pari a euro -23.032.581.

### **Verifica del rispetto della condizione di equilibrio**

Secondo le indicazioni regionali, le Aziende Sanitarie sono tenute ad integrare le informazioni contenute nella sezione del Patrimonio Netto della Nota Integrativa con il prospetto per la verifica del rispetto della condizione di equilibrio economico-finanziario.

Sulla base delle linee di programmazione regionale la condizione di equilibrio per l'esercizio 2011 la situazione dell'azienda determinata come segue:

| <b>Verifica del rispetto dell'obiettivo 2011</b>                         |                  |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                          | <b>IMPORTO</b>   |
| (+/-) Risultato d'esercizio 2011 deliberato (+utile/-perdita)            | -23.032.581      |
| (+) Totale ammortamenti netti di competenza 2011 da bilancio d'esercizio | 28.043.546       |
| <b>Risultato d'esercizio al netto del totale ammortamenti</b>            | <b>5.010.965</b> |
| Ammortamenti netti sorgenti beni entrati in produzione dal 2010          | -5.010.499       |
| <b>Verifica dell'equilibrio bilancio d'esercizio 2011</b>                | <b>466</b>       |

Tale prospetto rende evidente per l'Azienda Usl di Bologna il conseguimento dell'obiettivo di Bilancio assegnato dal livello Regionale per l'esercizio 2011.

## B) Fondi per rischi e oneri

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| Valore al 31/12/2010 | 17.941.821        |
| Valore al 31/12/2011 | 31.076.059        |
| <b>Variazione</b>    | <b>13.134.238</b> |

La variazione di oltre 13 milioni di euro deriva per la maggior parte dall'istituzione del fondo rischi per assicurazioni, come da indicazioni regionali in relazione alla franchigia assicurativa, che negli esercizi passati veniva rilevata nel costo delle assicurazioni ed iscritta nei debiti per fatture da ricevere.

Infatti la voce "Fondi per rischi e ed oneri" risulta così composta:

|                                                            | 31/12/2010     | UTILIZZI       | ACCANTONAMENTI    | 31/12/2011        |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Fondo controversie legali                                  | 138.846        | 57.387         | 199.900           | 281.359           |
| Fondo rischi su crediti                                    | 248.441        | 92.795         | 320.000           | 475.646           |
| Fondo rischi per assicurazioni                             | 0              | 0              | 11.429.909        | 11.429.909        |
| Fondo per ferie maturate e non godute personale dipendente | 352.361        | 115.740        | 174.500           | 411.121           |
| <b>Totale</b>                                              | <b>739.647</b> | <b>265.922</b> | <b>12.124.309</b> | <b>12.598.035</b> |

La voce "Altri fondi per rischi ed oneri" è articolata come segue:

|                                                                                       | 31/12/2010        | UTILIZZI         | ACCANTONAMENTI   | 31/12/2011        |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Fondo premio operosità medici convenzionati interni                                   | 9.789.241         | 560.976          | 855.334          | 10.083.599        |
| Fondo per rinnovo convenzioni                                                         | 440.000           | 0                | 440.000          | 880.000           |
| Fondo per rinnovi contrattuali (personale dipendente)                                 | 2.129.976         | 0                | 0                | 2.129.976         |
| Fondo rinnovi contrattuali (personale dipendente)contrattazione integrativa regionale | 1.073.289         | 0                | 0                | 1.073.289         |
| Fondo interessi moratori                                                              | 500.000           | 500.000          | 980.000          | 980.000           |
| Fondo personale in quiescenza                                                         | 1.595.829         | 0                | 0                | 1.595.829         |
| Fondo imposte anche differite                                                         | 93.608            | 93.608           | 0                | 0                 |
| Fondi integrativi pensione                                                            | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| Altri fondi                                                                           | 1.580.231         | 1.352.833        | 1.507.933        | 1.735.331         |
| <b>Totale</b>                                                                         | <b>17.202.174</b> | <b>2.507.417</b> | <b>3.783.267</b> | <b>18.478.024</b> |

Si è ritenuto opportuno mantenere tali fondi, in quanto tutti supportati da una certezza sia nella erogazione futura, sia nella temporalità dell'erogazione.

A maggiore chiarezza si riporta la descrizione dei Fondi accantonamento di maggior rilievo:

- Fondo per i rinnovi contrattuali personale dipendente: non è stato effettuato nessun accantonamento in quanto l'onere relativo all'applicazione dell'indennità di vacanza contrattuale,

come segnalato dalla Regione, è stato contabilizzato tra i costi del personale dipendente e non alle voci di accantonamento.

- Fondo rischi per assicurazioni trova allocazione la franchigia assicurativa per 11.429.909. Tale accantonamento non corrisponde a quello contestuale rilevato in nota integrativa nella parte dei costi dedicata agli accantonamenti di competenza 2011, che risulta essere di euro 2.280.000 ; la differenza di euro 9.149.909 è data da uno spostamento effettuato nel 2011 dai debiti per fatture da ricevere 2010 e precedenti , che trovavano corrispondenza nei costi delle assicurazioni, secondo le indicazioni regionali, con conseguente diminuzione di tali debiti.
- Fondo per rinnovi contrattuali del personale convenzionato: l'accantonamento di competenza 2011, relativo al rinnovo 2010-2012, è stimato secondo quanto affermato dalla Regione, pari all'indennità di vacanza contrattuale;
- Fondo interessi moratori: è stato mantenuto questo apposito fondo in considerazione del perdurare della criticità della situazione di cassa e dei conseguenti ritardi nei pagamenti. L'importo di €. 980.000 è stato valutato in relazione alle aspettative di pagamento degli interessi moratori.

Negli altri fondi, sono da evidenziare:

valori in migliaia di euro

|                                            | APERTURA | UTILIZZI | ACCANTONAMENTO | CHIUSURA |
|--------------------------------------------|----------|----------|----------------|----------|
| Fondo per progetti ALP - Sumaisti          | 2        | -        | -              | 2        |
| Altri fondi                                | 1        | -        | -              | 1        |
| Fondo medici di base/convenzionati interni | 1.471    | 1.345    | 1.397          | 1.522    |
| Fondo organi istituzionali                 | 106      | 7        | 111            | 210      |
| TOTALE                                     | 1.580    | 1.353    | 1.508          | 1.735    |

In particolare:

- Fondo organi istituzionali: trattasi dell'accantonamento collegato ai compensi aggiuntivi degli organi istituzionali per il raggiungimento degli obiettivi 2011.
- Fondo incentivazione personale convenzionato: trattasi del Fondo per progetti ALP SUMAISTI e Fondo medici di base e pediatri.

### C) Trattamento fine rapporto (personale AVIS)

A partire dall'esercizio 2010 all'Azienda non afferisce personale AVIS in attività.

## D ) Debiti

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| Valore al 31/12/2010 | 950.121.844       |
| Valore al 31/12/2011 | 977.047.029       |
| <b>Variazione</b>    | <b>26.925.185</b> |

Il quadro sintetico dei debiti è riportato nello schema seguente, che evidenzia la vetustà e la tipologia dei debiti, tutti valutati al valore nominale, che l'Azienda ha iscritto.

|                                                                | entro 12 mesi      | da 12 mesi a 5<br>anni | oltre 5 anni      | Totale             |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|-------------------|--------------------|
| Mutui                                                          | 4.978.579          | 22.029.888             | 63.506.608        | 90.515.075         |
| Debiti verso Regione                                           | 697.188            | 114.205                | 0                 | 811.393            |
| Debiti verso Enti locali                                       | 9.001.708          | 4.431.491              | 0                 | 13.433.200         |
| Debiti verso Aziende Sanitarie                                 | 54.369.595         | 11.554.305             | 0                 | 65.923.900         |
| Acconti da clienti                                             | 1.044              | 0                      | 0                 | 1.044              |
| Debiti verso fornitori così composto:                          | 0                  | 0                      | 0                 | 0                  |
| <i>Case di Cura</i>                                            | <i>154.797.036</i> | <i>7.477.606</i>       | <i>0</i>          | <i>162.274.642</i> |
| <i>Farmacie</i>                                                | <i>261.007</i>     | <i>63.687</i>          | <i>0</i>          | <i>324.693</i>     |
| <i>Medici generici e pediatri e guardia medica</i>             | <i>16.805.721</i>  | <i>0</i>               | <i>0</i>          | <i>16.805.721</i>  |
| <i>Specialisti convenzionati interni</i>                       | <i>368.180</i>     | <i>0</i>               | <i>0</i>          | <i>368.180</i>     |
| <i>Specialisti accreditati</i>                                 | <i>2.591.924</i>   | <i>20.610</i>          | <i>0</i>          | <i>2.612.534</i>   |
| <i>Verso altri fornitori beni e servizi</i>                    | <i>365.856.028</i> | <i>9.702.337</i>       | <i>0</i>          | <i>375.558.365</i> |
| <i>Debiti verso fornitori per acquisto di beni strumentali</i> | <i>45.997.033</i>  | <i>6.786.681</i>       | <i>0</i>          | <i>52.783.714</i>  |
| Debiti verso Istituto Tesoriere                                | 84.099.429         | 0                      | 0                 | 84.099.429         |
| Debiti verso Imprese partecipate                               | 0                  | 0                      | 0                 | 0                  |
| Debiti verso Amministrazioni pubbliche diverse                 | 23.657.909         | 599.903                | 0                 | 24.257.812         |
| Debiti Tributari                                               | 16.992.287         | 0                      | 0                 | 16.992.287         |
| Debiti verso Istituti di Previdenza e Sicurezza                | 22.753.552         | 0                      | 0                 | 22.753.552         |
| Debiti verso dipendenti                                        | 28.043.960         | 14.466.581             | 0                 | 42.510.541         |
| Altri Debiti                                                   | 5.020.933          | 16                     | 0                 | 5.020.949          |
| <b>TOTALE</b>                                                  | <b>836.293.113</b> | <b>77.247.309</b>      | <b>63.506.608</b> | <b>977.047.029</b> |

L'incremento tra il 2010 e 2011 è dovuto essenzialmente alle seguenti variazioni:

### Decrementi:

- I debiti per mutui si riducono di 5,071 milioni di euro ossia della quota di rimborso dovuta per l'anno 2011;
- I debiti verso Aziende Sanitarie della Regione diminuiscono di 24,955 milioni di euro.

In particolare la variazione è determinata da un decremento dei debiti per beni e servizi determinato dalle consistenti compensazioni che l'Azienda ha condotto con le altre tra Aziende Sanitarie regionali nel 2011, per oltre 29,8 milioni di euro. In particolare si evidenzia la relazione con il Policlinico bolognese, con il quale, nel corso del 2011, si sono concluse compensazioni per un importo di oltre 20,5 milioni di euro. Altre compensazioni di importo significativo si sono realizzate con l'Azienda Ospedaliera di Modena per 2,27 milioni di euro, con l'Azienda Ospedaliera di Parma e con gli Istituti Ortopedici Rizzoli per oltre 1 milione ciascuno, con l'Azienda USL di Rimini per oltre 2,9 milioni.

Per i debiti verso Aziende sanitarie della Regione per mobilità si rileva una diminuzione pari a circa 17 milioni Euro a seguito della regolarizzazione di debiti e crediti di mobilità degli anni 2010 e precedenti, come da Delibere di Giunta regionale n. 529/2011 e 1623/2011 e da nota prot. PG/2012/32943 dell' 8/02/12. Sono stati regolarizzati anche i debiti relativi all'anno in corso come da note prot. PG/2012/88555 e 88557 del 6/04/12. Per quest'ultima regolarizzazione si rileva contestualmente una variazione corrispondente nella sezione dei crediti per mobilità riferita all'esercizio in corso.

- I debiti verso la Regione sono diminuiti di 489 mila euro rispetto al 2010, in quanto sono stati dichiarati insussistenti, secondo la comunicazione della Regione, debiti per 306 mila euro riferiti ad assistenza termale 2002. Inoltre i debiti verso la Regione per mobilità passiva interregionale sono rimasti invariati rispetto al 2010, e cioè pari a zero, per l'avvenuta regolarizzazione debiti e crediti per mobilità extra regionale.
- Anche i debiti verso le farmacie subiscono un decremento pari a 7,543 milioni di euro dovuto alle ultime mensilità dell'assistenza integrativa il cui pagamento è avvenuto regolarmente alla fine del 2011, al contrario del 2010 in cui non erano stati pagati entro l'anno.
- I debiti per Convenzioni nazionali decrementano per 1,797 milioni di euro, nonostante comprendano anche le mensilità di novembre e dicembre 2011 dei medici di medicina generale, pagate a gennaio 2012, in quanto sono stati erogate quote di incentivi relative ad anni precedenti
- Diminuiscono i debiti verso Personale dipendente, complessivamente di 13,914 milioni di euro, per pagamento competenze maturate negli esercizi precedenti, come accordi relativi a retribuzione di posizione e di risultato della Dirigenza, contratto integrativo aziendale area comparto.
- I debiti verso istituti previdenziali decrementano di 701 mila euro.
- E' pari a 36,348 milioni di euro la diminuzione del debito verso l'istituto Tesoriere per utilizzo dell'anticipazione finanziaria in quanto nel 2011 l'Azienda non ha utilizzato l'anticipazione di Tesoreria fino al tetto di legge.
- I debiti verso le imprese partecipate diminuiscono di 565 mila euro in quanto la Società Gersa, è stata sottoposta a liquidazione al 31/10/2011.

#### Incrementi:

- I debiti verso Case di cura subiscono un incremento pari a 39,077 milioni di euro in quanto, a causa della scarsità di risorse finanziarie, l'Azienda si è posizionata su un più elevato livello di anticipazione al factoring, esteso, dal 2011, anche alle Case di cura fuori regione . .
- Anche i debiti verso Amministrazioni pubbliche diverse presentano un incremento pari a 22,474 milioni di euro dovuto essenzialmente alla corretta allocazione delle Aziende per Servizi alla Persona in questa classe di debito.
- I debiti verso Enti Locali incrementano di 3,593 milioni di euro e comprendono anche il FRNA.
- I debiti verso fornitori presentano un incremento rispetto al 2010 di 53,833 milioni di euro sempre a causa della scarsità di risorse finanziarie; inoltre l'Azienda non ha utilizzato il tetto massimo consentito dalla legge per l'utilizzo dell'anticipazione di Tesoreria per arginare le situazioni di ritardo, anche in considerazione dell' aumento del tasso d'interesse di Tesoreria collegato all'Euribor .

Si evidenzia, inoltre, la corretta contabilizzazione dei rapporti di credito/debito per Mobilità tra Aziende Sanitarie a fronte delle erogazioni di cassa regionali, a valere sul Fondo sanitario regionale. Ciò ha riflessi sui rapporti di credito verso la Regione e sui rapporti di credito/ debito per mobilità fra le Aziende Sanitarie infra ed extra regione.

In particolare:

#### **- Debiti verso Regione al 31/12/2011 :**

|                                            | <b>Importo</b> |
|--------------------------------------------|----------------|
| Debiti per mobilità passiva interregionale | 0              |
| Altri debiti verso Regione                 | 811.393        |
| <b>TOTALE</b>                              | <b>811.393</b> |

I debiti verso la Regione sono dovuti essenzialmente al versamento effettuato a gennaio 2012 del trasferimento alla Regione delle sanzioni del DLGS 81/08.

#### **- Debiti verso Aziende Sanitarie al 31/12/2011:**

|                                                                 | <b>Importo</b>    |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|
| Debiti verso Aziende sanitarie della Regione per mobilità       | 911.968           |
| Debiti verso Aziende sanitarie della Regione per beni e servizi | 64.793.375        |
| Debiti verso Aziende sanitarie di altre Regioni                 | 218.558           |
| <b>TOTALE</b>                                                   | <b>65.923.900</b> |

In particolare, i debiti per mobilità infraregionale possono essere così evidenziati:

|                     | <b>Importo</b> |
|---------------------|----------------|
| Aziende USL         | 767.456        |
| Aziende Ospedaliere | 253.677        |
| IOR                 | -109.165       |
| <b>TOTALE</b>       | <b>911.968</b> |

Nei debiti verso Aziende sanitarie della Regione si registra una riduzione pari a 24,955 milioni di euro. Nel corso dell'anno, l'Azienda ha proseguito nell'analisi dei debiti e dei crediti con molte delle Aziende sanitarie regionali, tuttora in corso, che, proprio in virtù degli scambi informativi reciproci, ha consentito una ricognizione più puntuale degli stessi ed una loro più corretta allocazione contabile. Infatti, sulla variazione registrata rispetto al 2010 ha inciso il proseguimento e il rafforzamento dell'attività di compensazione con le Aziende regionali che nel 2011 ha superato complessivamente i 29,8 milioni di euro. In particolare si evidenzia la relazione con il Policlinico bolognese, con il quale, nel corso del 2011, si sono concluse compensazioni per oltre 20,5 milioni di euro. Altre compensazioni di importo significativo sono state effettuate con l'Azienda Ospedaliera di Modena per 2,27 milioni di euro, con l'Azienda Ospedaliera di Parma e con gli Istituti Ortopedici Rizzoli per oltre 1 milione ciascuno, con l'Azienda USL di Rimini per oltre 2,9 milioni. Inoltre, il debito nei confronti dell'azienda USL di Modena è stato chiuso, per oltre 6 milioni di euro, nei primi mesi del 2012.

I debiti verso Aziende sanitarie della Regione per mobilità si riducono di oltre 17 milioni di euro, a seguito della regolarizzazione della mobilità 2010 e precedenti come da DGR 529/2011 e DGR 1623/2011, nonché per la regolarizzazione di debiti e crediti di mobilità dell'anno 2011, come da nota prot. PG/2012/90857 del 11/04/12. Si è proceduto alla contabilizzazione secondo le Note regionali prot. PG/2012/32943 del 07/02/2012, prot. PG/2012/88597 del 06/04/12 e Nota regionale PG/2012/88555 del 06/04/2012.



Di seguito si presenta la tabella analitica dei debiti per beni e servizi per singola Azienda Sanitaria della Regione:

| DEBITI PER BENI E SERVIZI                     |                   |                   |                  |                   |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                                               | <b>AUSL RER</b>   | <b>AOSP RER</b>   | <b>IRCCS RER</b> | <b>Totale</b>     |
| AZIENDA USL Piacenza                          | 1.642.144         | -                 | -                | 1.642.144         |
| AZIENDA USL Parma                             | 6.061             | -                 | -                | 6.061             |
| AZIENDA UNIVERSITARIA-<br>OSPEDALIERA Parma   | -                 | 1.059.989         | -                | 1.059.989         |
| AZIENDA USL Reggio Emilia                     | 209.120           | -                 | -                | 209.120           |
| AZIENDA OSPEDALIERA<br>Reggio Emilia          | -                 | 7.157.861         | -                | 7.157.861         |
| AZIENDA USL Modena                            | 9.575.350         | -                 | -                | 9.575.350         |
| AZIENDA UNIVERSITARIA-<br>OSPEDALIERA Modena  | -                 | 879.153           | -                | 879.153           |
| AZIENDA USL Imola                             | 2.871.334         | -                 | -                | 2.871.334         |
| AZIENDA UNIVERSITARIA-<br>OSPEDALIERA Bologna | -                 | 22.749.570        | -                | 22.749.570        |
| AZIENDA USL Ferrara                           | 85.527            | -                 | -                | 85.527            |
| AZIENDA UNIVERSITARIA-<br>OSPEDALIERA Ferrara | -                 | 483.592           | -                | 483.592           |
| AZIENDA USL Ravenna                           | 12.181.806        | -                 | -                | 12.181.806        |
| AZIENDA USL Forlì                             | 1.548.532         | -                 | -                | 1.548.532         |
| AZIENDA USL Cesena                            | 1.094.227         | -                 | -                | 1.094.227         |
| AZIENDA USL Rimini                            | 361.841           | -                 | -                | 361.841           |
| Ior                                           | -                 | -                 | 2.175.205        | 2.175.205         |
| Fatture da ricevere da<br>destinare           | 453.525           | 258.537           |                  | 712.062           |
| <b>Totale</b>                                 | <b>30.029.468</b> | <b>32.588.701</b> | <b>2.175.205</b> | <b>64.793.375</b> |

**Altri debiti al 31/12/2011:**

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali, mentre gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni o rettifiche di fatturazione, nella misura corrispondente all'ammontare dello sconto applicato definito con la controparte.

I debiti al 31/12/2011, ad esclusione dei debiti verso Regione e verso Aziende Sanitarie relativi alla gestione sanitaria, sono così costituiti:

|                                                           | <b>Debiti verso gestione<br/>sanitaria</b> | <b>Debiti per gestione<br/>FRNA</b> | <b>Importo totale</b> |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| Mutui                                                     | 90.515.075                                 |                                     | 90.515.075            |
| Debiti verso Enti Locali                                  | 2.965.074                                  | 10.468.125                          | 13.433.200            |
| Acconti da clienti                                        | 1.044                                      |                                     | 1.044                 |
| Debiti verso Case di Cura                                 | 162.274.642                                |                                     | 162.274.642           |
| Debiti verso Farmacie                                     | 324.693                                    |                                     | 324.693               |
| Debiti verso medici generici e pediatri e guardia medica  | 16.805.721                                 |                                     | 16.805.721            |
| Debiti verso specialisti convenzionali interni            | 368.180                                    |                                     | 368.180               |
| Debiti verso specialisti accreditati                      | 2.612.534                                  |                                     | 2.612.534             |
| Debiti verso fornitori                                    | 350.857.244                                | 24.701.120                          | 375.558.365           |
| Debiti verso fornitori per acquisto di beni strumentali   | 52.783.714                                 |                                     | 52.783.714            |
| Debiti verso Istituto Tesoriere                           | 84.099.429                                 |                                     | 84.099.429            |
| Debiti verso imprese partecipate                          | 0                                          |                                     | 0                     |
| Debiti verso Amministrazioni pubbliche diverse            | 16.135.055                                 | 8.122.757                           | 24.257.812            |
| Debiti tributari                                          | 16.992.287                                 |                                     | 16.992.287            |
| Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza           | 22.753.552                                 |                                     | 22.753.552            |
| Debiti verso dipendenti per arretrati                     | 31.032.319                                 |                                     | 31.032.319            |
| Debiti verso dipendenti per attività libero professionale | 4.003.145                                  |                                     | 4.003.145             |
| Altri debiti verso dipendenti e assimilati                | 7.475.078                                  |                                     | 7.475.078             |
| Altri debiti                                              | 1.521.313                                  | 3.499.636                           | 5.020.949             |
| <b>TOTALE</b>                                             | <b>863.520.098</b>                         | <b>46.791.638</b>                   | <b>910.311.736</b>    |

Nel 2010 i debiti relativi alla gestione Sanitaria e i debiti per FRNA ammontavano rispettivamente ad euro 823.106.511 e ad euro 34.836.376. Per un ammontare complessivo di euro 857.942.887.

Rispetto all'esercizio precedente si registra una variazione in aumento nei debiti di euro :

- gestione sanitaria + 4,91% che consiste in una variazione di euro 40.413.587;
- gestione FRNA + 34,31% che consiste in una variazione pari ad euro 11.954.262.

Il totale dei debiti nel 2011 ammonta ad euro 910.311.736 che, considerando separatamente le due gestioni consistono in:

- gestione sanitaria euro 863.520.098;
- gestione FRNA euro 46.791.638.

L'importo della gestione del Fondo per la non autosufficienza nel corso degli anni è stato oggetto di un crescente ammontare di risorse:

|                                                | Debiti per gestione<br>FRNA 2010 | Debiti per gestione<br>FRNA 2011 | var.ass           | var %         |
|------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------|---------------|
| Debiti verso Enti Locali                       | 8.093.226                        | 10.468.125                       | 2.374.899         | 29,34%        |
| Debiti verso Case di Cura                      | 51.707                           |                                  | -51.707           | -100,00%      |
| Debiti verso fornitori                         | 23.085.993                       | 24.701.120                       | 1.615.127         | 7,00%         |
| Debiti verso imprese partecipate               | 458.064                          |                                  | -458.064          | -100,00%      |
| Debiti verso Amministrazioni pubbliche diverse | 354.132                          | 8.122.757                        | 7.768.625         | 2193,71%      |
| Altri debiti                                   | 2.793.254                        | 3.499.636                        | 706.382           | 25,29%        |
| <b>TOTALE</b>                                  | <b>34.836.376</b>                | <b>46.791.638</b>                | <b>11.955.262</b> | <b>34,32%</b> |

### Debiti verso il personale dipendente per arretrati

Per quanto riguarda i debiti per il personale dipendente la situazione si presenta come segue:

|                                                                         | IMPORTO           |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Debiti per consulenze svolte da personale dipendente                    | 190.936           |
| Debiti per oneri previdenziali                                          | 3.243.001         |
| Debiti per oneri verso personale in quiescenza                          | 759.999           |
| Debiti verso dipendenti competenze accessorie                           | 11.019.765        |
| Debiti verso dipendenti esercizi precedenti ( fisse, accessorie,oneri ) | 14.466.581        |
| Debiti verso dipendenti per competenze fisse                            | 167.443           |
| Debiti verso dipendenti per esclusività                                 | 400.000           |
| Debiti verso dipendenti per missioni e rimborsi                         | 245.847           |
| Debiti verso personale dipendente in comando                            | 135.000           |
| Debiti verso personale universitario                                    | 358.000           |
| Debito per indennità di docenza personale dipendente                    | 45.747            |
| <b>Totale complessivo</b>                                               | <b>31.032.319</b> |

Rispetto all'anno precedente si registra una variazione in diminuzione dei debiti verso il personale dipendente pari al 26,89% che in termini assoluti ammonta ad euro -11.415.757. Infatti nel 2010 i debiti verso il personale dipendente ammontavano a euro 42.448.077. Il decremento è dovuto al pagamento di competenze, maturate negli esercizi precedenti, come retribuzione di posizione e di risultato della Dirigenza, contratto integrativo aziendale area comparto.

### Debiti per mutui

Infine, per quanto riguarda i mutui, la variazione dei debiti è così costituita:

|                             | IMPORTO           |
|-----------------------------|-------------------|
| Valore al 31/12/2010        | 95.586.638        |
| (-) Rimborso rate           | - 5.071.563       |
| <b>Valore al 31/12/2011</b> | <b>90.515.075</b> |

Il saldo del debito per mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

## E) Ratei e risconti

### RATEI PASSIVI

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| Valore al 31/12/2010 | 33.153         |
| Valore al 31/12/2011 | 11.653         |
| <b>Variazione</b>    | <b>-21.500</b> |

### RISCONTI PASSIVI

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| Valore al 31/12/2010 | 11.836.655       |
| Valore al 31/12/2011 | 19.827.906       |
| <b>Variazione</b>    | <b>7.991.251</b> |

Le voci, analogamente alla parte attiva, comprendono proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale. L'iscrizione a bilancio è fatta sulla base della competenza, valutando la manifestazione finanziaria. I criteri adottati nella valutazione di tali poste sono esplicitati nella prima parte della presente nota integrativa. Non sussistono, al 31/12/2011 ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata.

#### Ratei passivi

Il dettaglio è esplicitato nella seguente tabella:

| Descrizione                                | Importo       |
|--------------------------------------------|---------------|
| Inail saldo 2010 pagamento effettuato 2011 | 416           |
| Canone per casa dei Risvegli               | 653           |
| rimborso riscaldamento                     | 10.584        |
| <b>Totale</b>                              | <b>11.653</b> |

Non sussistono ratei passivi verso Aziende Sanitarie della Regione.

## Risconti passivi

Tale voce risulta articolata come segue:

| Descrizione                                                | Importo           |
|------------------------------------------------------------|-------------------|
| Contributi da FSR finalizzato                              | 7.710.537         |
| Risconto su contributi FSR vincolati                       | 393.378           |
| Altri contributi finalizzati                               | 1.004.425         |
| Altri contributi per tutela della salute dei lavoratori    | 1.253.086         |
| Risconto TAV                                               | 140.873           |
| Sperimentazioni                                            | 922.246           |
| Donazioni                                                  | 245.049           |
| Noleggio sale                                              | 236.437           |
| Fitti attivi                                               | 7.641             |
| Contributo DSM per progetto salute nelle carceri           | 70.796            |
| Contributo emergenza 118                                   | 782.382           |
| altri risconti passivi 2011                                | 8.340             |
| <b>Totale parziale risconti passivi</b>                    | <b>12.775.190</b> |
| Risconto per il Fondo Regionale per la non Autosufficienza | 7.052.716         |
| <b>Totale</b>                                              | <b>19.827.906</b> |

I suddetti progetti sono stati evidenziati nella seguente tabella che presenta l'analisi dei ricavi, dei costi e dei risconti passivi relativa a progetti finanziati e a sperimentazioni al 31/12/2011:

| Descrizione P.O.                                                                                                  | Residuo 2010 | Finanziamento 2011 | Costi 2011 | 15%   | Disponibilità 2011 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|------------|-------|--------------------|
| PO 1: Programma Neoplasie                                                                                         | 11.071       | 0                  | 4.974      | 746   | 5.351              |
| PO 2: Programma Aids - fondi finalizzati                                                                          | 424.275      | 867.243            | 924.832    | 0     | 366.686            |
| PO 20: Corsi formazione Aids                                                                                      | 510          | 18.811             | 0          | 0     | 19.321             |
| PO 21: Telefono verde regionale Aids                                                                              | 109.928      | 200.000            | 137.049    | 0     | 172.880            |
| PO 23: Prevenzione Aids - Spazi giovanili                                                                         | 980          | 63.392             | 20.740     | 0     | 43.633             |
| PO 25: Prevenzione Aids donne immigrate                                                                           | 16.644       | 28.676             | 0          | 0     | 45.320             |
| PO 52: Progetto 940                                                                                               | 2.791        | 0                  | 2.791      | 0     | 0                  |
| Po 53: Progetto MIT                                                                                               | 0            | 100.000            | 99.530     | 0     | 470                |
| PO 88: Progetto regionale demenze                                                                                 | 45.335       | 67.962             | 37.921     | 5.688 | 69.687             |
| Po 139: Progetto per la valorizzazione del patrimonio storico artistico e culturale delle Az. Sanitarie della RER | 73.123       | 200.000            | 0          | 0     | 273.123            |
| PO 140: Serv. Informativo per rappr. di lavoratori per la sicurezza (Sirs-RER)                                    | 13.479       | 41.500             | 38.964     | 5.845 | 10.171             |
| PO 141: Sviluppo sist. Informativo informatico dei DSP della RER                                                  | 2.703        | 0                  | 453        | 68    | 2.182              |
| PO 144: Destinazione salute (Piani per la salute)                                                                 | 65.725       | 3.000              | 33.244     | 4.987 | 30.494             |
| PO 152: Programma farmacovigilanza e informazione educazione sanitaria                                            | 20.600       | 311.000            | 125.372    | 0     | 206.228            |
| PO 166: Centro Specialistico Multiprof. Provinciale per la prevenzione abuso sessuale sui minori                  | 787          | 0                  | 787        | 0     | 0                  |
| PO 176: New roots for healthy growth - inti programm"                                                             | 1.495        | 0                  | 1.495      | 0     | 0                  |

| Descrizione P.O.                                                                                                                                                 | Residuo<br>2010 | Finanziamento<br>2011 | Costi 2011 | 15%   | Disponibilità<br>2011 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|------------|-------|-----------------------|
| PO 177: Corsi di formazione rivolti alle figure professionali dell'area sanitaria e sociale che impattano donne che hanno subito violenza                        | 14.910          | 12.000                | 20.726     | 0     | 6.184                 |
| PO 201: Programma salute del bambino                                                                                                                             | 195.919         | 0                     | 41.782     | 6.267 | 147.870               |
| PO 202: Supporto gruppo lavoro regionale programma Consultorio - salute del bambino                                                                              | 182.226         | 0                     | 0          | 0     | 182.226               |
| PO 205: Screening tumori utero e mammella                                                                                                                        | 11.869          | 10.000                | 2.250      | 337   | 19.282                |
| PO 208: OMTAV - Alta Velocità                                                                                                                                    | 138.308         | 0                     | 67.817     | 0     | 70.490                |
| PO 237: Progetto recupero attrezzature sanitarie dismesse                                                                                                        | 7.942           | 0                     | 0          | 0     | 7.942                 |
| PO 252: Progetto formazione addetti e responsabili dei Servizi Prevenzione Protezione delle Aziende Sanitarie                                                    | 5.702           | 0                     | 4.067      | 610   | 1.025                 |
| PO 253: Progetto Azioni miglioramento organizzazione lavoro in ambito sanitario ai sensi D.lgs. 626/94                                                           | 15.949          | 50.000                | 9.747      | 1.462 | 54.739                |
| PO 255: Progetto valutazione impatto programma screening mammografico                                                                                            | 1.250           | 0                     | 1.087      | 163   | 0                     |
| PO 256: Progetto sviluppo sistemi informativi controllo qualità screening colon retto                                                                            | 15.859          | 0                     | 5.946      | 892   | 9.021                 |
| PO 263: Progetto organizzazione e gestione iniziative formative rivolte a operatori dei Dip. Sanità Pubblica                                                     | 5.588           | 0                     | 450        | 68    | 5.071                 |
| PO 265: Progetto Integrazione medicine non convenzionali - iniziative di formazione continua per operatori                                                       | 127.576         | 0                     | 79.645     | 0     | 47.931                |
| PO 266: La comunicazione dell'esito e la collaborazione delle Associazioni di familiari e utenti nei percorsi di organizzazione e integrazione sanitaria dei DSM | 4.528           | 0                     | 820        | 123   | 3.585                 |
| PO 269: Progetti aziendali per integrazione medicine non convenzionali                                                                                           | 4.205           | 0                     | 1.898      | 0     | 2.307                 |
| PO 270: Progetto salute e sicurezza nel comparto sanità                                                                                                          | 97.132          | 0                     | 39.467     | 5.920 | 51.745                |
| PO 278: Progetto sistema informativo sicurezza alimentare in Regione Emilia-Romagna                                                                              | 6.307           | 0                     | 1.788      | 268   | 4.250                 |
| PO 283: Progetto incentivazione programmi sviluppo assistenza domiciliare - dimissioni protette Distretto Casalecchio                                            | 20.422          | 0                     | 17.758     | 2.664 | 0                     |
| PO 287: Progetto realizzazione sistema informativo unico a supporto area ricerca e innovazione delle Aziende Area Vasta                                          | 71.594          | 0                     | 25.598     | 3.840 | 42.156                |
| PO 290: Progetto ricerca disabilità innovazione tecnologica e sociale                                                                                            | 7.293           | 0                     | 1.250      | 187   | 5.855                 |
| PO 304: gestione banca dati registrazione operatori filiera agro-alimentare                                                                                      | 6.368           | 0                     | 0          | 0     | 6.368                 |
| PO 307: Progetto formazione aggiornamento sulla celiachia rivolta a ristoratori e albergatori                                                                    | 8.446           | 6.119                 | 4.680      | 702   | 9.183                 |
| PO 310: Progetto i meccanismi di partecipazione democratica                                                                                                      | 3.971           | 0                     | 1.583      | 0     | 2.388                 |
| PO 315: Progetto sperimentazione team multidisciplinare per la malattia pancreatica                                                                              | 6.923           | -6.923                | 0          | 0     | 0                     |
| PO 316: Progetto rete ADHD                                                                                                                                       | 24.818          | 30.000                | 5.555      | 0     | 49.263                |
| PO 317: Progetto presa in carico pazienti con precedenti accidenti cardiovascolari                                                                               | 1.927           | 0                     | 0          | 0     | 1.927                 |
| PO 318: Progetto redazione rapporto sullo stato di salute lavoratori in Emilia-Romagna                                                                           | 84.473          | 0                     | 0          | 0     | 84.473                |
| PO 321: Progetto disciplina attività trasfusionali e produzione nazionale emoderivati                                                                            | 460.092         | 251.102               | 389.457    | 0     | 321.737               |
| PO 323: Progetto sostegno funzioni interfaccia tra Regioni Province e il Centro Nazionale Prevenzione e Controllo Malattie                                       | 0               | 0                     | 0          | 0     | 0                     |
| PO 324: Progetto indagine tassi mortalità estivi                                                                                                                 | 3.680           | 0                     | 0          | 0     | 3.680                 |
| PO 325: Progetto procurement tessuti da cadavere                                                                                                                 | 10.000          | 0                     | 7.649      | 1.147 | 1.204                 |

| Descrizione P.O.                                                                                                                         | Residuo<br>2010 | Finanziamento<br>2011 | Costi 2011 | 15%   | Disponibilità<br>2011 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|------------|-------|-----------------------|
| PO 327: Progetto corsi formazione qualità istologica rete PACS                                                                           | 15.726          | 36.000                | 17.470     | 2.621 | 31.635                |
| PO 328: Progetto seminari controllo qualità istologica screening mammografico                                                            | 5.547           | 5.000                 | 9.608      | 938   | -0                    |
| PO 332: Progetto integrazione implementazione processi informativi comunicativi                                                          | 25.013          | 0                     | 1.710      | 257   | 23.046                |
| PO 333: Progetto ristorazione pubblica per soggetti celiaci senza glutine                                                                | 87.327          | 127.129               | 23.550     | 3.533 | 187.373               |
| PO 334: Governo clinico utilizzo emocomponenti (globuli rossi e plasma) in ambito metropolitano bolognese                                | 8.864           | 0                     | 8.864      | 0     | 0                     |
| PO 336: Progetto sorveglianza Okkio alla salute                                                                                          | 0               | 6.900                 | 670        | 101   | 6.130                 |
| PO 338: Progetto percorso formativo per il miglioramento qualità Sert strutture accreditate                                              | 3.643           | 0                     | 3.643      | 0     | -0                    |
| PO 340: Progetto attività di documentazione epidemiologia delle dipendenze                                                               | 9.978           | 0                     | 0          | 0     | 9.978                 |
| PO 341: Progetto prevenzione incidenti domestici nei bambini                                                                             | 5.750           | 0                     | 5.000      | 750   | 0                     |
| PO 342: Progetto prevenzione cadute anziano fragile                                                                                      | 7.307           | 0                     | 6.354      | 953   | 0                     |
| PO 343: Progetto utilizzo sangue indicatori appropriatezza e previsione consumo                                                          | 340.458         | 0                     | 171.500    | 0     | 168.958               |
| PO 347: Progetto HSCT in the elderly                                                                                                     | 0               | 0                     | 0          | 0     | 0                     |
| PO 352: Progetto PIO5 radiotherapy in patients with early stage breast cancer                                                            | 80.124          | 0                     | 51.714     | 7.757 | 20.653                |
| PO 359: Progetto PIL inserimento lavorativo utenza                                                                                       | 10.698          | 0                     | 220        | 33    | 10.445                |
| PO 360: Progetto sperimentazione nucleo cure primarie avanzato Distretto Porretta                                                        | 20.117          | 0                     | 1.393      | 209   | 18.515                |
| PO 362: Progetto valorizzazione professionalità ostetrica percorsi assistenziali                                                         | 33.617          | 0                     | 25.244     | 3.787 | 4.586                 |
| PO 364: Progetto osservatori sulle dipendenze e Centri Documentazione                                                                    | 5.467           | 0                     | 1.104      | 166   | 4.198                 |
| PO 365: Progetto supporto programmazione sociale e sanitaria Osservatori Dipendenze Patologiche                                          | 12.017          | 0                     | 0          | 0     | 12.017                |
| PO 369: Progetto Corso REACH                                                                                                             | 3.630           | 16.667                | 5.541      | 831   | 13.925                |
| PO 372: Progetto MIER mortalità intraospedaliera e strategie contenimento in RER                                                         | 7.152           | 0                     | 6.219      | 933   | 0                     |
| PO 373: Progetto Agopuntura per il controllo dei sintomi della sindrome climaterica in pazienti con tumore al seno                       | 71.234          | 0                     | 13.909     | 0     | 57.326                |
| PO 374: Progetto gestione comunicazione interna ed esterna psicologi                                                                     | 52.215          | -35.000               | 0          | 0     | 17.215                |
| PO 375: Progetto interventi educazionali organizzativi infermieristici su pazienti frequent users                                        | 1.981           | 0                     | 1.722      | 258   | 0                     |
| PO 376: Progetto percorsi qualità nell'assistenza protesica                                                                              | 17.994          | 70.000                | 32.746     | 4.912 | 50.336                |
| PO 378: Progetto identificazione paziente attraverso sistemi informatizzati nelle strutture sanitarie per miglioramento cure e sicurezza | 50.000          | 0                     | 0          | 0     | 50.000                |
| PO 379: Programma attività e percorsi assistenziali relativi all'infertilità                                                             | 116.400         | 65.514                | 0          | 0     | 181.914               |
| PO 381: Progetto Network ITA-SCOCARD prognosi scompenso cardiaco in Italia                                                               | 250             | 0                     | 250        | 0     | 0                     |
| PO 382: Progetto interventi bassa soglia per immigrati con problemi di abuso e dipendenza                                                | 87.745          | 0                     | 139        | 21    | 87.586                |
| PO 383: Progetto interventi prevenzione selettiva giovani consumatori                                                                    | 90.966          | 0                     | 0          | 0     | 90.966                |
| PO 387: Progetto orizzonti di post adozione                                                                                              | 1.056           | 3.168                 | 3.673      | 551   | 0                     |
| PO 389: Progetto le iniziative di Microcredito                                                                                           | 2.579           | 0                     | 393        | 0     | 2.187                 |

| Descrizione P.O.                                                                                           | Residuo<br>2010 | Finanziamento<br>2011 | Costi 2011 | 15%    | Disponibilità<br>2011 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|------------|--------|-----------------------|
| PO 390: Progetto percorsi integrati per immigrati con problemi legati uso sostanze                         | 10.000          | 0                     | 1.343      | 201    | 8.456                 |
| PO 392: Progetto ACUMIGRAN                                                                                 | 99.034          | 0                     | 15.460     | 1.546  | 82.028                |
| PO 393: Progetto intervento giovani adolescenti stranieri                                                  | 19.832          | 35.000                | 20.183     | 0      | 34.649                |
| PO 394: Progetto counseling motivazionale per la promozione di corretti stili di vita                      | 97.191          | 0                     | 54.098     | 0      | 43.093                |
| PO 395: Progetto cura del Tabagismo in contesto di comunità                                                | 683             | 10.000                | 235        | 35     | 10.413                |
| PO 396: Progetto SAMBA                                                                                     | 23.668          | 0                     | 15.051     | 0      | 8.617                 |
| PO 397: Progetto interfaccia CCM2                                                                          | 2.667           | 0                     | 2.319      | 348    | 0                     |
| PO 398: Progetto sorveglianza e prevenzione incidenti stradali                                             | 3.000           | 5.000                 | 2.600      | 390    | 5.010                 |
| PO 399: Progetto percorso formazione operatori del sistema sanitario per promuovere consumo frutta verdura | 25.000          | 0                     | 0          | 0      | 25.000                |
| PO 400: Progetto prevenzione patologie indotte ambiente costruito                                          | 4.000           | 0                     | 0          | 0      | 4.000                 |
| PO 402: Progetto giù la testa                                                                              | 20.638          | 0                     | 3.452      | 0      | 17.186                |
| PO 404: Progetto azioni supporto piano attuativo salute mentale                                            | 92.922          | 0                     | 18.863     | 2.829  | 71.230                |
| PO 405: Progetto interventi a favore di autori di reato                                                    | 25.000          | 0                     | 15.415     | 2.312  | 7.272                 |
| PO 406: Progetto controlli di ai sensi art. 187 codice della strada                                        | 0               | 19.000                | 0          | 0      | 19.000                |
| PO 407: Programma Regionale DSA                                                                            | 107.029         | 143.274               | 88.454     | 13.268 | 148.581               |
| PO 408: Progetto fattibilità carcinoma mammario femminile                                                  | 39.493          | 0                     | 25.146     | 3.772  | 10.576                |
| PO 409: Progetto corretto uso prodotti cosmetici                                                           | 107.889         | 0                     | 84.073     | 12.611 | 11.205                |
| PO 410: Progetto obiettivi programma regionale dipendenze: osservatori                                     | 17.000          | 0                     | 1.104      | 166    | 15.731                |
| PO 411: Progetto prevenzione pratiche mutilazioni genitali femminili                                       | 157.258         | 0                     | 32.988     | 4.948  | 119.322               |
| PO 412: Progetto formazione professionisti dipendenze patologiche                                          | 912             | 0                     | 182        | 27     | 703                   |
| PO 413: Progetto ruolo del case manager nel percorso clinico assistenziale del paziente con BPCO           | 85.389          | 0                     | 29.935     | 4.490  | 50.963                |
| PO 414: Progetto promozione attività motoria sportiva                                                      | 10.000          | 12.000                | 8.500      | 1.275  | 12.225                |
| PO 415: Progetto prevenzione sicurezza in ambito domestico                                                 | 26.000          | 65.000                | 22.500     | 3.375  | 65.125                |
| PO 416: Progetto ricerca nazionale Premia-Trumpet                                                          | 70.000          | 0                     | 70.000     | 0      | 0                     |
| PO 418: Progetto tutela salute sessuale riproduttiva spazi giovani                                         | 17.908          | 0                     | 9.043      | 1.356  | 7.508                 |
| PO 419: Progetto sistema sorveglianza rapida - Sert gestione banca dati                                    | 40.000          | 20.000                | 12.872     | 1.931  | 45.197                |
| PO 420: Progetto reinserimento lavorativo soggetti in stato di grave marginalità                           | 2.284           | 0                     | 1.338      | 201    | 746                   |
| PO 422: Progetto requisiti tracciabilità dotazioni tecnologiche                                            | 374.150         | 0                     | 43.243     | 0      | 330.907               |
| PO 423: Progetto sistema qualità servizi trasfusionali                                                     | 1.043.821       | 0                     | 304.615    | 0      | 739.206               |
| PO 424: Progetto rintracciabilità sangue e notifica effetti indesiderati e incidenti gravi                 | 568.707         | 0                     | 359.534    | 0      | 209.173               |
| PO 425: Progetto sistema sorveglianza rapida - P.S. adeguamento procedure prelievo                         | 30.000          | 24.000                | 0          | 0      | 54.000                |
| PO 429: Progetto studio RETCAM nella retinopatia della prematurità                                         | 0               | 112.000               | 112.000    | 0      | 0                     |



| Descrizione P.O.                                                                                             | Residuo<br>2010 | Finanziamento<br>2011 | Costi 2011 | 15%   | Disponibilità<br>2011 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|------------|-------|-----------------------|
| PO 430: Progetto nuovo modello organizzativo specialistica ambulatoriale                                     | 0               | 0                     | 0          | 0     | 0                     |
| PO 432: Progetto attività Ufficio Cruscotto DSM-DP                                                           | 0               | 15.000                | 3.588      | 538   | 10.874                |
| PO 433: Progetto promozione Salute Mentale e Comitati Utenti                                                 | 0               | 98.000                | 11.884     | 1.783 | 84.333                |
| PO 434: Progetto semplificazione procedure rilascio titoli abitativi in edilizia - pareri integrati ARPA/DSP | 0               | 25.000                | 5.154      | 773   | 19.073                |
| PO 435: Progetto Trapianto e adesso sport                                                                    | 0               | 42.000                | 21.631     | 3.245 | 17.125                |
| PO 436: Progetto Formazione in materia di tutela minori                                                      | 0               | 38.400                | 7.999      | 1.200 | 29.201                |
| PO 437: Progetto prescrizione attività fisica                                                                | 0               | 3.000                 | 2.609      | 391   | 0                     |
| PO 438: Progetto promozione attività motoria                                                                 | 0               | 8.500                 | 7.391      | 1.109 | 0                     |
| PO 440: Progetto treatment of depression in primary and secondary care                                       | 0               | 15.000                | 10.596     | 1.589 | 2.815                 |
| PO 441: Progetto sviluppo presidio territoriale contesto urbano                                              | 0               | 40.000                | 0          | 0     | 40.000                |
| PO 442: Progetto ragazzi in gamba                                                                            | 0               | 15.750                | 13.696     | 2.054 | 0                     |
| PO 444: Progetto Esercizio fisico come strumento prevenzione e terapia                                       | 0               | 175.000               | 0          | 0     | 175.000               |
| PO 445: Progetto modello cura collaborativa a gradini                                                        | 0               | 25.000                | 0          | 0     | 25.000                |
| PO 446: Progetto Perr education prevenzione infezioni sessualmente trasmissibili                             | 0               | 19.929                | 15.040     | 2.256 | 2.633                 |
| PO 448: Progetto verifiche tecniche vulnerabilità sismica strutture sanitarie                                | 0               | 334.522               | 0          | 0     | 334.522               |
| PO 449: Progetto promozione attività fisica bambini adolescenti e giovani                                    | 0               | 20.000                | 0          | 0     | 20.000                |
| PO 450: Progetto paesaggi di prevenzione                                                                     | 0               | 800                   | 0          | 0     | 800                   |
| PO 451: Progetto Farmacovigilanza attiva: sviluppo attività Centro Regionale Farmacovigilanza                | 0               | 220.185               | 130.185    | 0     | 90.000                |
| PO 452: Progetto Farmacovigilanza attiva: progetti multicentrici regionali                                   | 0               | 72.000                | 0          | 0     | 72.000                |
| PO 453: Progetto Diabete giovanile - interventi educativi a supporto                                         | 0               | 25.000                | 0          | 0     | 25.000                |
| PO 479: Progetto monitoraggio aerobiologico: aspetti ambientali e sanitari                                   | 0               | 0                     | 0          | 0     | 0                     |
| PO 480: Progetto soluzioni tecniche miglioramento qualità lavoro e sicurezza                                 | 0               | 0                     | 0          | 0     | 0                     |
| PO 481: Progetto implementazione ambulatorio agopuntura e studio osservazionale                              | 0               | 0                     | 0          | 0     | 0                     |
| PO 482: Progetto sorveglianza reazioni avverse vaccinazione anti HPV                                         | 0               | 0                     | 0          | 0     | 0                     |
| PO 483: Progetto gestione terapie farmacologiche dei disturbi psichici                                       | 0               | 15.000                | 0          | 0     | 15.000                |
| PO 484: Progetto sistema informativo servizi sociali per la non autosufficienza                              | 0               | 55.000                | 0          | 0     | 55.000                |
| PO 485: Progetto Italian observational study on vegetative state                                             | 0               | 0                     | 0          | 0     | 0                     |
| PO 486: Progetto sostegno area salute carceri                                                                | 0               | 14.000                | 0          | 0     | 14.000                |
| PO 487: Progetto miglioramento nutrizionale celiaci                                                          | 0               | 18.750                | 0          | 0     | 18.750                |
| PO 488: Progetto promozione attività motoria area vasta                                                      | 0               | 30.000                | 0          | 0     | 30.000                |
| PO 489: Progetto riduzione fumo persone con evento coronarico acuto                                          | 0               | 32.000                | 0          | 0     | 32.000                |
| PO 490: Progetto Programma IPS                                                                               | 0               | 315.000               | 0          | 0     | 315.000               |
| PO 494: Progetto agopuntura della fibromialgia                                                               | 0               | 20.000                | 0          | 0     | 20.000                |

| Descrizione P.O.                                                                                            | Residuo<br>2010  | Finanziamento<br>2011 | Costi 2011       | 15%            | Disponibilità<br>2011 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------|------------------|----------------|-----------------------|
| PO 495: Progetto esordi psicotici                                                                           | 0                | 80.000                | 0                | 0              | 80.000                |
| PO 496: Progetto collaborazione tra dormitori e SerT                                                        | 0                | 3.000                 | 0                | 0              | 3.000                 |
| PO 497: Progetto consulenza per giovani consumatori nella città di Bologna                                  | 0                | 10.000                | 0                | 0              | 10.000                |
| PO 498: Progetto sorveglianza controllo pandemia efficacia vaccini antinfluenzali                           | 0                | 40.200                | 0                | 0              | 40.200                |
| PO 499: Progetto adozione presidio sanitario di auto prelievo per paptest e il DNA HPV                      | 0                | 10.000                | 0                | 0              | 10.000                |
| PO 500: Progetto formazione tecnici della prevenzione                                                       | 0                | 40.000                | 0                | 0              | 40.000                |
| PO 501: Progetto promozione attività sportiva collaborazione CONI                                           | 0                | 50.000                | 0                | 0              | 50.000                |
| PO 502: Progetto sterilizzazione cani e gatti                                                               | 0                | 34.794                | 0                | 0              | 34.794                |
| DEL.GR. 2159/2011 Dipendenze patologiche                                                                    | 0                | 63.941                | 0                | 0              | 63.941                |
| DEL.GR. 380/2009 sistema informativo pazienti diabetici                                                     | 0                | 42.000                | 0                | 0              | 42.000                |
| DEL.GR. 2035/2010 Survey Regionale Lungodegenza post-acuzie                                                 | 0                | 10.000                | 0                | 0              | 10.000                |
| DEL.GR. 1201/2011 Percorso Nascita                                                                          | 0                | 118.799               | 0                | 0              | 118.799               |
| DEL.GR. 2041/2011 OPG                                                                                       | 0                | 61.765                | 0                | 0              | 61.765                |
| DEL.GR. 2139/2011 Progetto "Mattoni del SSN"                                                                | 0                | 9.266                 | 0                | 0              | 9.266                 |
| DEL.GR. 2142/2011 Evitare dolore inutile strutture residenziali per anziani e disabili                      | 0                | 7.094                 | 0                | 0              | 7.094                 |
| DEL.GR. 2172/2011 Tossico- Carcere                                                                          | 0                | 88.000                | 0                | 0              | 88.000                |
| <b>TOTALE CONTRIBUTI DA FSR FINALIZZATO</b>                                                                 | <b>6.631.050</b> | <b>5.356.227</b>      | <b>4.136.126</b> | <b>140.613</b> | <b>7.710.537</b>      |
| PO CFSMG: Corso formazione spec. Medicina Generale                                                          | 9.637            | 851.255               | 471.785          | 0              | 389.108               |
| PO 350: Progetto siti inquinanti in territori interessati da impianti smaltimento rifiuti                   | 3.800            | 0                     | 3.304            | 496            | 0                     |
| PO 353: Progetto evaluation immuno histo chemical and biomolecular parameter                                | 26.687           | 0                     | 23.206           | 3.481          | 0                     |
| PO 439: Progetto C.C.M. qualità Servizi Salute Mentale                                                      | 0                | 11.400                | 6.200            | 930            | 4.270                 |
| PO 447: Progetto modelli empowerment organizzativo miglioramento qualità servizi sanitari                   | 0                | 4.620                 | 4.017            | 603            | 0                     |
| <b>TOTALE CONTRIBUTI DA FSN</b>                                                                             | <b>40.124</b>    | <b>867.275</b>        | <b>508.512</b>   | <b>5.509</b>   | <b>393.378</b>        |
| PO FARO: Centro Specialistico Multiprofessionale Provinciale per la prevenzione abuso sessuale sui minori   | 2.885            | 0                     | 0                | 0              | 2.885                 |
| Piani di Zona - Distretto Pianura Est - Area NPJA Servizi Specialistici                                     | 14.845           | 9.000                 | 11.558           | 0              | 12.287                |
| PO Distretto Pianura Est - Area Dipendenze                                                                  | 51.348           | 50.000                | 31.559           | 0              | 69.790                |
| Piani di Zona Dist.Casalecchio/Porretta Area CSM                                                            | 0                | 7.800                 | 4.148            | 0              | 3.652                 |
| PO CENTRO POLIFUNZIONALE ACCENDI MOLTI FUOCHI                                                               | 0                | 4.000                 | 4.000            | 0              | 0                     |
| Piani di Zona - Distretto Pianura Est Area CSM                                                              | 5.147            | 3.500                 | 793              | 0              | 7.855                 |
| Piani di Zona - Distretto Pianura Est Area NPJA                                                             | 9.319            | 11.000                | 11.000           | 0              | 9.320                 |
| SERVIZIO FORMAZIONE AZIENDALE COSTI COMUNI                                                                  | 0                | 20.946                | 20.946           | 0              | 0                     |
| PROMOS 2                                                                                                    | 0                | 26.840                | 0                | 0              | 26.840                |
| PO 302: Progetto inquinamento atmosferico e salute - sorveglianza epidemiologia e interventi di prevenzione | 8.729            | 0                     | 0                | 0              | 8.729                 |
| PO 305: Progetto indagine mortalità per tumori in ex dipendenti occupati in aziende galvaniche              | 963              | 0                     | 838              | 126            | 0                     |
| PO 337: Progetto studio multicentrico sui consumatori di cocaina                                            | 47.306           | 0                     | 21.443           | 3.216          | 22.647                |

| Descrizione P.O.                                                                                                                                          | Residuo<br>2010 | Finanziamento<br>2011 | Costi 2011     | 15%           | Disponibilità<br>2011 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|----------------|---------------|-----------------------|
| PO 380: Progetto Interventi per incrementare la partecipazione e l'accesso agli screening                                                                 | 0               | 1.500                 | 0              | 0             | 1.500                 |
| PO 421: Progetto valutazione rischio inquinamento città italiane (EPIAR 2)                                                                                | 13.200          | 0                     | 1.444          | 217           | 11.540                |
| PO FARO: Centro Specialistico Multiprofessionale Provinciale per la prevenzione abuso sessuale sui minori                                                 | 46.995          | 0                     | 0              | 0             | 46.995                |
| Serv. Assistenza Anziani Casalecchio (Progetto Badando)                                                                                                   | 8.892           | 0                     | 8.892          | 0             | 0                     |
| PO 284: Progetto incentivazione programmi sviluppo assistenza domiciliare - dimissioni protette Distretto S.Lazzaro                                       | 3.522           | 0                     | 688            | 0             | 2.833                 |
| PO 322: Progetto Fondi Prov.li FARO - contrasto forme abuso e maltrattamento danno ai minori                                                              | 61.822          | 29.000                | 24.335         | 0             | 66.488                |
| PO 358: Progetto insieme contro la violenza di genere                                                                                                     | 15.220          | 0                     | 2.400          | 360           | 12.460                |
| PO 443: Progetto Mobility Management                                                                                                                      | 0               | 24.624                | 0              | 0             | 24.624                |
| PO 288: Progetto Oldes Older People services at home (Servizi telematici domiciliari per persone anziane)                                                 | 19.588          | 5.248                 | 24.836         | 0             | 0                     |
| PO 299: Progetto Centro Unico Metropolitano di Pronto Soccorso per donne vittime abuso sessuale                                                           | 74.494          | 0                     | 50.842         | 0             | 23.651                |
| PO 314: Progetto Pancreas esempio di lavoro multidisciplinare e multiprofessionale                                                                        | 0               | 21.000                | 21.000         | 0             | 0                     |
| PO 335: Progetto Centro nazionale documentazione ricerca salute migranti                                                                                  | 10.486          | 0                     | 0              | 0             | 10.486                |
| PO 357: Progetto effectiveness of the liverpool care pathway in improving end of life care in hospital a cluster randomised trial                         | 29.000          | 0                     | 0              | 0             | 29.000                |
| PO 367: Progetto Biomarkers identification in Amyotrophic Lateral Sclerosis and development of related computational methods                              | 15.902          | 0                     | 12.226         | 1.834         | 1.842                 |
| PO 377: Progetto day accesso ischemico transitorio (day-ait)                                                                                              | 51.872          | 0                     | 36.000         | 0             | 15.872                |
| AMBULATORIO SOKOS                                                                                                                                         | 10.000          | 0                     | 0              | 0             | 10.000                |
| PO 344: Progetto ricerca potenziamento centrale continuità assistenziale                                                                                  | 41.598          | 45.000                | 34.176         | 5.126         | 47.296                |
| PO 431: Progetto realizzazione e monitoraggio Profilo di Comunità                                                                                         | 0               | 60.000                | 11.346         | 0             | 48.654                |
| <b>TOTALE ALTRI CONTRIBUTI FINALIZZATI</b>                                                                                                                | <b>543.133</b>  | <b>319.458</b>        | <b>334.468</b> | <b>10.879</b> | <b>517.244</b>        |
| PO 326: Progetto ER Neuro Oncologia - PERNO                                                                                                               | 340.863         | 0                     | 76.097         | 0             | 264.766               |
| PO 345: Progetto modelli di integrazione tra specialisti Neurologi e MMG: diagnostica elettromiografica cefalea cronica con abuso di farmaci ed epilessia | 30.121          | 0                     | 0              | 0             | 30.121                |
| PO 348: Progetto formativo dedicato alla SEPSI (GHEST)                                                                                                    | 8.137           | 0                     | 7.750          | 387           | 0                     |
| PO 353: Progetto evaluation immuno histo chemical and biomolecular parameter                                                                              | 37.425          | 11.340                | 19.820         | 2.973         | 25.972                |
| PO 356: Progetto valutazione impatto strumenti audit e feedback su esiti clinici in ambito chirurgico e internistico                                      | 3.416           | 0                     | 0              | 0             | 3.416                 |
| PO 363: Progetto ottimizzazione durata terapia anticoagulante orale dopo tromboembolia venosa                                                             | 30.000          | 0                     | 7.286          | 0             | 22.714                |
| PO 384: Progetto PSOCARE gestione clinica psoriasi farmacoeconomia e linee guida                                                                          | 17.005          | 0                     | 5.911          | 0             | 11.094                |
| PO 385: Progetto efficacia esercizio fisico nella depressione dell'anziano                                                                                | 58.126          | 18.407                | 65.763         | 3.288         | 7.482                 |
| PO 386: Progetto assistenza traumatizzato grave: indicatori per monitoraggio e governo clinico                                                            | 32.819          | 26.500                | 25.795         | 3.869         | 29.655                |
| PO 388: Progetto Early Arthritics Clinic: miglioramento percorso assistenziale nel territorio                                                             | 0               | 11.550                | 6.291          | 0             | 5.259                 |
| PO 403: Progetto Studio Mirtò                                                                                                                             | 15.108          | 0                     | 0              | 0             | 15.108                |

| Descrizione P.O.                                                                                                          | Residuo<br>2010 | Finanziamento<br>2011 | Costi 2011     | 15%           | Disponibilità<br>2011 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|----------------|---------------|-----------------------|
| PO 417: Progetto Guida sicura senza alcol - GeCo Giovani                                                                  | 0               | 12.100                | 12.100         | 0             | 0                     |
| PO 426: Progetto equità accesso erogazione servi sanitari                                                                 | 7.500           | 7.500                 | 814            | 122           | 14.064                |
| PO 427: Progetto gestione malattie croniche (Chronic care model)                                                          | 0               | 15.000                | 0              | 0             | 15.000                |
| PO 428: Progetto modello clinico trattamento pazienti affette carcinoma mammella                                          | 10.000          | 10.000                | 0              | 0             | 20.000                |
| PO FARO: Centro Specialistico Multiprofessionale Provinciale per la prevenzione abuso sessuale sui minori                 | 17.110          | 40.000                | 34.581         | 0             | 22.529                |
| <b>TOTALE ALTRI CONTRIBUTI FINALIZZATI PER PROGETTI DI RICERCA</b>                                                        | <b>607.631</b>  | <b>152.397</b>        | <b>262.208</b> | <b>10.640</b> | <b>487.181</b>        |
| PO 140: Serv. Informativo per rappr. di lavoratori per la sicurezza (Sirs-RER)                                            | 0               | 41.500                | 0              | 0             | 41.500                |
| PO 270: Progetto salute e sicurezza nel comparto sanità                                                                   | 0               | 50.000                | 0              | 0             | 50.000                |
| PO 409: Progetto corretto uso prodotti cosmetici                                                                          | 0               | 40.000                | 0              | 0             | 40.000                |
| PO 434: Progetto semplificazione procedure rilascio titoli abitativi in edilizia - pareri integrati ARPA/DSP              | 0               | 25.000                | 0              | 0             | 25.000                |
| PO 454: Progetto ascolto e comunicazione ai cittadini immigrati                                                           | 0               | 24.000                | 0              | 0             | 24.000                |
| PO 455: Progetto miglioramento alimentazione lavoratori notturni nel settore sanitario in funzione prevenzione infortuni  | 0               | 10.000                | 0              | 0             | 10.000                |
| PO 456: Progetto miglioramento alimentazione lavoratori cantieri edili in funzione prevenzione infortuni                  | 0               | 20.000                | 0              | 0             | 20.000                |
| PO 457: Progetto integrazione DSP-AVELCO col sistema informativo regionale gestione informatizzata procedure              | 0               | 80.000                | 0              | 0             | 80.000                |
| PO 458: Progetto implementazione Sistema Informativo Regionale gestione Procedure ETC dei DSP                             | 0               | 100.000               | 0              | 0             | 100.000               |
| PO 459: Progetto formazione operatori servizi prevenzione e sicurezza ambienti lavoro in materia di vigilanza e controllo | 0               | 91.736                | 0              | 0             | 91.736                |
| PO 460: Progetto prevenzione rischi lavorativi sistema degli appalti                                                      | 0               | 148.000               | 0              | 0             | 148.000               |
| PO 461: Progetto vigilanza luoghi lavoro con orari non convenzionali                                                      | 0               | 110.000               | 0              | 0             | 110.000               |
| PO 462: Progetto dalla scuola al cantiere: formazione prevenzione per scuole tecniche agrarie ed edili                    | 0               | 15.000                | 0              | 0             | 15.000                |
| PO 463: Progetto prevenzione infortuni derivanti impianti elettrici nei cantieri                                          | 0               | 21.750                | 0              | 0             | 21.750                |
| PO 464: Progetto prevenzione infortuni derivanti uso ascensori da cantiere                                                | 0               | 12.800                | 0              | 0             | 12.800                |
| PO 465: Progetto prevenzione infortuni derivanti uso carrelli semoventi a braccio telescopico                             | 0               | 20.800                | 0              | 0             | 20.800                |
| PO 466: Progetto attività di vigilanza professioni DSP per realizzazione del Piano Regionale Prevenzione 2010 - 2012      | 0               | 13.000                | 0              | 0             | 13.000                |
| PO 467: Progetto valutazione rischi fisici attraverso acquisizione ulteriori competenze                                   | 0               | 33.000                | 0              | 0             | 33.000                |
| PO 468: Progetto cantieri stradali con cantiere vigile                                                                    | 0               | 5.000                 | 0              | 0             | 5.000                 |
| PO 469: Progetto prevenzione patologie muscolo scheletriche correlate al lavoro                                           | 0               | 18.000                | 0              | 0             | 18.000                |
| PO 470: Progetto il cuore si protegge in azienda                                                                          | 0               | 56.000                | 0              | 0             | 56.000                |
| PO 471: Progetto riduzione esposizione a silice libera cristallina lavoratori variante di valico                          | 0               | 30.000                | 0              | 0             | 30.000                |

| Descrizione P.O.                                                                                                                           | Residuo 2010     | Finanziamento 2011 | Costi 2011       | 15%            | Disponibilità 2011 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|------------------|----------------|--------------------|
| PO 472: Progetto prevenzione infortuni stradali orario di lavoro                                                                           | 0                | 85.000             | 0                | 0              | 85.000             |
| PO 473: Progetto realizzazione workshop nazionale grandi opere infrastrutturali e autostradali                                             | 0                | 20.000             | 0                | 0              | 20.000             |
| PO 474: Progetto prevenzione leptospirosi lavoratori addetti controllo allevamenti e macelli suini, canili e allevamenti di pesce          | 0                | 30.500             | 0                | 0              | 30.500             |
| PO 475: Progetto prevenzione rischi connessi detenzione vendita uso prodotti fitosanitari                                                  | 0                | 27.000             | 0                | 0              | 27.000             |
| PO 476: Progetto percezione del rischio valutazione processo cambiamento                                                                   | 0                | 27.000             | 0                | 0              | 27.000             |
| PO 477: Progetto realizzazioni sistema informatico integrato tra banche dati sanitarie e di raccolta attività sorveglianza ambienti lavoro | 0                | 26.000             | 0                | 0              | 26.000             |
| PO 478: Progetto Orientamento attività valutazione preventiva di controllo                                                                 | 0                | 72.000             | 0                | 0              | 72.000             |
| <b>TOTALE ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>                                                                                          | <b>0</b>         | <b>1.253.086</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>1.253.086</b>   |
| PO FARO: Centro Specialistico Multiprofessionale Provinciale per la prevenzione abuso sessuale sui minori                                  | 0                | 53.301             | 53.301           | 0              | 0                  |
| PO 2: Programma Aids - fondi finalizzati                                                                                                   | 0                | 94.159             | 94.159           | 0              | 0                  |
| PO 120: Tutela salute lavoratori addetti alla realizzazione nodo ferroviario Bologna Alta velocità                                         | 153.564          | 102.661            | 100.306          | 15.046         | 140.873            |
| <b>TOTALE ALTRI CONTRIBUTI</b>                                                                                                             | <b>153.564</b>   | <b>250.121</b>     | <b>247.766</b>   | <b>15.046</b>  | <b>140.873</b>     |
| <b>TOTALE CONTRIBUTI</b>                                                                                                                   | <b>7.975.503</b> | <b>8.198.565</b>   | <b>5.489.081</b> | <b>182.687</b> | <b>10.502.299</b>  |

| Descrizione Sperimentazione                         | Residuo 2010 | Fatturato 2011 | Recupero costi az.li 15% | Fondo prestazioni aggiuntive 15% | Fondo ricerca 10% | Costi 2011 | Disponibilità a 2011 |
|-----------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------|------------|----------------------|
| SP 06: SPERIMENTAZIONI UOC DIAGNOSI E CURA MALPIGHI | 2.046        | 20.056         | 3.008                    | 450                              | 1.660             | 0          | 16.984               |
| SP 07: SPERIMENTAZIONI OB ANESTESIA E RIANIMAZIONE  | 5.267        | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 0          | 5.267                |
| SP 08: SPERIMENTAZIONI OB CARDIOLOGIA               | 26.366       | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 0          | 26.366               |
| SP 09: SPERIMENTAZIONI OM CARDIOLOGIA               | 78.926       | 88.416         | 13.262                   | 5.326                            | 6.048             | 68.198     | 74.506               |
| SP 010: SPERIMENTAZIONI RIABIL. SCLEROSI MULTIPLA   | 19.644       | 57.850         | 8.678                    | 7.605                            | 4.157             | 6.640      | 50.415               |
| SP 011: SPERIMENTAZIONI OM CHIRURGIA VASCOLARE      | 7.874        | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 0          | 7.874                |
| SP 012: SPERIMENTAZIONI OB DERMATOLOGIA             | 4.590        | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 4.590      | 0                    |
| SP013: SPERIMENTAZIONI OM ENDOCRINOLOGIA            | 72.100       | 19.830         | 2.975                    | 0                                | 1.686             | 46.477     | 40.793               |
| SP 015: SPERIMENTAZIONI OM GASTROENTEROLOGIA        | 0            | 3.000          | 450                      | 0                                | 255               | 0          | 2.295                |
| SP 016: SPERIMENTAZIONI OM GERIATRIA                | 41.301       | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 22.972     | 18.330               |
| SP 017: SPERIMENTAZIONI SD GINECOLOGIA OSTETRICIA   | 4.743        | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 4.743      | 0                    |
| SP 018: SPERIMENTAZIONI LABORATORIO ANALISI         | 0            | 3.000          | 450                      | 450                              | 210               | 0          | 1.890                |
| SP 019: SPERIMENTAZIONI OM MALATTIE INFETTIVE       | 20.719       | 3.983          | 597                      | 597                              | 279               | 2.439      | 20.790               |
| SP 022: SPERIMENTAZIONI OB NEUROCHIRURGIA           | 62.879       | 8.955          | 1.343                    | 1.343                            | 627               | 1.500      | 67.021               |

| Descrizione Sperimentazione                            | Residuo 2010   | Fatturato 2011 | Recupero costi az.li 15% | Fondo prestazioni aggiuntive 15% | Fondo ricerca 10% | Costi 2011     | Disponibilit à 2011 |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------|----------------|---------------------|
| SP 023: SPERIMENTAZIONI OB NEUROLOGIA                  | 35.579         | 58.095         | 8.714                    | 3.427                            | 4.595             | 19.981         | 56.957              |
| SP 024: SPERIMENTAZIONI OM NEUROPSICHIATRIA INF.       | 1.148          | 3.000          | 450                      | 450                              | 210               | 0              | 3.038               |
| SP 025: SPERIMENTAZIONI NEURORADIOLOGIA                | 1.322          | 5.100          | 765                      | 315                              | 402               | 265            | 4.675               |
| SP 026: SPERIMENTAZIONI OM OCULISTICA                  | 1.047          | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 0              | 1.047               |
| SP 027: SPERIMENTAZIONI OB ONCOLOGIA                   | 185.309        | 86.970         | 13.046                   | 9.329                            | 6.460             | 102.372        | 141.073             |
| SP 032: SPERIMENTAZIONI OB PNEUMOLOGIA                 | 6.563          | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 6.563          | 0                   |
| SP 033: SPERIMENTAZIONI OM NEUROLOGIA                  | 8.097          | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 6.000          | 2.097               |
| SP 038: SPERIMENTAZIONI OM RADIOLOGIA                  | 2.295          | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 0              | 2.295               |
| SP 039: SPERIMENTAZIONI ANATOMIA PATOLOGICA OB         | 5.202          | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 0              | 5.202               |
| SP 042: SPERIMENTAZIONI MEDICINA INTERNA BAZZANO       | 7.430          | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 0              | 7.430               |
| SP 043: SPERIMENTAZIONI RADIOLOGIA DIAGNOSTICA OB      | 1.069          | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 0              | 1.069               |
| SP 044: SPERIMENTAZIONI CARDIOLOGIA BENTIVOGLIO        | 18.652         | 12.102         | 1.815                    | 1.151                            | 914               | 0              | 26.874              |
| SP 046: SPERIMENTAZIONI MEDICINA INTERNA BUDRIO        | 4.590          | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 0              | 4.590               |
| SP 047: SPERIMENTAZIONI MEDICINA INTERNA BENTIVOGLIO   | 0              | 3.000          | 450                      | 450                              | 210               | 591            | 1.299               |
| SP 052: SPERIMENTAZIONI CSM CASAL. PORR. (EX AREA SUD) | 23.010         | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 0              | 23.010              |
| SP 053: SPERIMENTAZIONI UOC RIANIMAZIONE E 118 OM      | 53.453         | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 2.500          | 50.953              |
| SP 054: SPERIMENTAZIONI UOC NEUROTRAUMATOLOGIA         | 10.328         | 995            | 149                      | 149                              | 70                | 3.010          | 7.945               |
| SP 065: SPERIMENTAZIONI UOC MEDICINA NUCLEARE OM       | 0              | 4.886          | 733                      | 733                              | 342               | 0              | 3.078               |
| SP 067: SPERIMENTAZIONI DIP. CURE PRIMARIE S.LAZZARO   | 20.056         | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 3.929          | 16.128              |
| SP 068: SPERIMENTAZIONI ANATOMIA PATOLOGICA OM         | 529            | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 529            | 0                   |
| SP 070: SPERIMENTAZIONI UOC SERT                       | 0              | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 0              | 0                   |
| SP 072: SPERIMENTAZIONI DIP. CURE PRIMARIE             | 248            | 1.200          | 180                      | 0                                | 102               | 0              | 1.166               |
| SP 077: SPERIMENTAZIONI U.O.S.D. SERT BO EST           | 16.853         | 27.036         | 4.055                    | 3.605                            | 1.938             | 8.084          | 26.207              |
| <b>TOTALE SPERIMENTAZIONI</b>                          | <b>749.237</b> | <b>407.474</b> | <b>61.121</b>            | <b>35.381</b>                    | <b>30.162</b>     | <b>311.382</b> | <b>718.664</b>      |
| FONDO PRESTAZIONI AGGIUNTIVE                           | 0              | 0              | 0                        | 35.381                           | 0                 | 26.266         | 9.115               |
| FONDO AZIENDALE SPERIMENTAZIONI                        | 174.280        | 0              | 0                        | 0                                | 30.162            | 9.976          | 194.466             |
| DIET:OM -SETTORE DIETETICO                             | 0              | 3.000          | 0                        | 0                                | 0                 | 3.000          | 0                   |
| COMET:COMITATO ETICO                                   | 4.000          | 0              | 0                        | 0                                | 0                 | 4.000          | 0                   |
| <b>TOTALE SPERIMENTAZIONI RICERCHE DA PRIVATO</b>      | <b>927.517</b> | <b>410.474</b> | <b>61.121</b>            | <b>35.381</b>                    | <b>30.162</b>     | <b>354.623</b> | <b>922.246</b>      |

| Descrizione Sperimentazione             | Residuo 2010  | Fatturato 2011 | Rec. costi az.li 15% | Fondo prestazioni aggiuntive 15% | Fondo ricerca 10% | Costi 2011    | Disponibilit   2011 |
|-----------------------------------------|---------------|----------------|----------------------|----------------------------------|-------------------|---------------|---------------------|
| SP 09: SPERIMENTAZIONI OM CARDIOLOGIA   | 19.000        | 9.348          | 0                    | 0                                | 0                 | 28.348        | 0                   |
| <b>TOTALE SPERIMENTAZIONI MINISTERO</b> | <b>19.000</b> | <b>9.348</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>                         | <b>0</b>          | <b>28.348</b> | <b>0</b>            |

|                                    |                |                |               |               |               |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>TOTALE SPERIMENTAZIONI 2011</b> | <b>946.517</b> | <b>419.821</b> | <b>61.121</b> | <b>35.381</b> | <b>30.162</b> | <b>382.971</b> | <b>922.246</b> |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|

## F) Conti d'ordine

|                                                                | 2010              | 2011              | var. ass          | var %         |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Titoli a cauzione                                              | 17.802            | 17.802            | 0                 | -             |
| Garanzie prestate (fidejussioni)                               | 2.791.571         | 2.579.108         | -212.463          | -7,61%        |
| Canoni leasing a scadere                                       | 1.678.842         | 0                 | -1.678.842        | 100,00%       |
| Trasferimenti in conto capitale su futuri stati di avanzamento | 57.767.285        | 53.517.641        | -4.249.643        | -7,36%        |
| <b>TOTALE</b>                                                  | <b>62.255.500</b> | <b>56.114.551</b> | <b>-6.140.948</b> | <b>-9,86%</b> |

Nel corso del 2011 si    provveduto al pagamento delle quote per l'acquisto, a mezzo leasing finanziario contratto nel 2001, dell'immobile di Via Nani 10. L'immobile destinato all'attivit   istituzionale    stato completamente riscattato.

Si    provveduto inoltre al pagamento alle quote per l'acquisto, a mezzo leasing contratto nel 2008, di due automezzi utilizzati per il trasporto infermi, (determina dell'Azienda n. 136 del 5/6/08). Questo intervento    stato finanziato dall'FRNA, per un importo complessivo pari a   . 489.885.

Le Fidejussioni passive rilasciate dall'Istituto Bancario Unicredit sono afferenti a fitti passivi.

Secondo le indicazioni regionali, i contributi in conto capitale su futuri stati di avanzamento si riferiscono ai contributi relativi a programmi di investimento aziendale ammessi a finanziamento regionale in conto capitale o a finanziamento art.20 L. 67/88 approvati dalla Regione non ancora contabilizzati a Patrimonio Netto.

## CONTO ECONOMICO

### A) Valore della produzione

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| Valore al 31/12/2010 | 1.768.491.788     |
| Valore al 31/12/2011 | 1.789.215.097     |
| <b>Variazione</b>    | <b>20.723.309</b> |

Il valore della produzione 2011 si attesta a euro 1.789.215.097 e comprende la quota riferita al Fondo Regionale per la Non Autosufficienza per un importo pari a 92.071.996 euro. La quota riferita alla gestione sanitaria ammonta, quindi, a euro 1.697.143.101, come evidenziato nella tabella che segue.

|                                                 | 2010          | 2011          | var. ass.  | var. % |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|------------|--------|
| <b>Valore della produzione</b>                  | 1.768.491.788 | 1.789.215.097 | 20.723.309 | 1,17%  |
| <i>di cui:</i>                                  |               |               |            |        |
| <i>Valore della produzione per FRNA</i>         | 94.308.451    | 92.071.996    | -2.236.455 | -2,37% |
| <i>Valore della Produzione al netto di FRNA</i> | 1.674.183.337 | 1.697.143.101 | 22.959.764 | 1,37%  |

La variazione positiva dei ricavi è determinata essenzialmente da contributi in conto esercizio per 17,466 milioni di euro (+ 1,12% rispetto al 2010). Questa differenza è riconducibile a un aumento della quota capitaria per 37,461 milioni di euro, a cui si contrappone una diminuzione dei contributi per progetti e funzioni per 33,849 milioni di euro, in quanto i seguenti finanziamenti: assistenza termale, oneri vari personale dipendente, specificità aziendali e esclusività di rapporto del personale universitario, dal 2011 sono stati assorbiti nel riparto a quota capitaria definito dalla Regione. Il contributo legato all'assegnazione regionale a garanzia dell'equilibrio economico finanziario ha un incremento rispetto al 2010 di 16,9 milioni di euro come disposto dalla Delibera regionale 440/2012.

Nei contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza è compreso, oltre al finanziamento regionale, un importo pari a 138 mila euro relativi al fondo Fondo Nazionale per la Non Autosufficienza, nonché il risconto dell'anno 2010, pari a 2,552 milioni di euro, mentre 7,053 milioni di euro vengono portati al 2012, in quanto risorse non utilizzate nell'esercizio 2011.

Nei contributi in conto esercizio per quota capitaria, aggiornati secondo le indicazioni contenute nelle delibere di Giunta Regionale sotto richiamate, si evidenziano nel confronto con l'esercizio precedente le seguenti variazioni:



- Un incremento delle risorse per quota capitaria (+ 37,46 milioni di euro pari a + 1,1% dovuto alla maggior quota destinata dalla Regione al riparto pro-capite e in massima parte all'assorbimento dei contributi sottoriportati che di conseguenza sono in diminuzione rispetto al 2010:
  - Assistenza termale - 3,081 milioni di euro;
  - Oneri vari al personale ( esclusività e rinnovi contrattuali ) - 29,522 milioni di euro;
  - Esclusività del rapporto del personale universitario - 161 mila euro;
  - Specificità aziendali -300 mila euro
- Un aumento di 16,947 milioni di euro del Fondo per l'equilibrio economico finanziario per un importo complessivo pari a 57.747 milioni di euro ;
- Un decremento del finanziamento per Emergenza 118 pari a -400 mila euro (-2,01%), che trova riscontro anche nel Bilancio dell'Emergenza considerato il risconto passivo per costi non sostenuti nel 2011 per 782 mila euro;
- Una stabilità del contributo per il progetto sangue, per un importo che risulta pari a 11,850 milioni di euro, con evidenza nel Bilancio del CRS;
- Una stabilità del contributo per il contenimento delle liste d'attesa ;
- Un incremento del contributo per l'assistenza ai pazienti dimessi dagli ex OO.PP. per 259 mila euro ( +4,9% );
- Un'invarianza del contributo per la ricerca per 1,250 milioni di euro, a finanziamento dell'IRCS delle Neuroscienze;
- Un leggero incremento del contributo per l'assistenza nelle carceri, pari a + 195 mila euro, in considerazione del finanziamento con mezzi regionali per 706 mila euro (considerato il risconto passivo per costi non sostenuti nel 2011 per 76 mila euro riferito al progetto della Salute mentale in carcere ) e della quota statale per 1,874 milioni di euro come da delibera di giunta regionale n. 2039/2011;
- L'esclusione dal finanziamento per il progetto vaccino HPV ( - 129 mila euro)
- Una stabilità del contributo aggiuntivo di 1 milione di euro per l'IRCS, come da delibera di Giunta regionale n. 440/12.

Si dettagliano di seguito le componenti più significative:

#### **Contributi in conto esercizio da FSR indistinti**

|                   | <b>Importo</b>       |
|-------------------|----------------------|
| Quota capitaria   | 1.368.289.247        |
| Progetti speciali | 44.012.514           |
| <b>TOTALE</b>     | <b>1.412.301.761</b> |

Si presenta un'analisi dei contributi in conto esercizio, contabilizzati in base ai seguenti atti di assegnazione regionale:

- Deliberazione di Giunta Regionale n. 2163 del 27/12/2010 " Anticipazioni mensili di cassa alle Aziende Sanitarie, allo IOR e all'Arpa per l'anno 2011 ".

- Deliberazione di Giunta Regionale n. 529 del 18/04/2011 “ Trasferimento di cassa a favore delle Aziende Sanitarie regionali di fondi assegnati nell'ambito del finanziamento del Servizio Sanitario Regionale 2010 “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 732 del 30/05/2011 “Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2011”.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 925 del 27/06/2011 “Piano Regionale di governo delle liste di attesa per il triennio 2010-2012”.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 1190 del 04/08/2011 “ Determinazioni concernenti l'applicazione nella Regione Emilia Romagna dell'art. 17, comma 6, della legge 15 luglio 2011, n. 111, in materia di compartecipazione alle prestazioni di assistenza sanitaria”.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 1345 del 19/09/2011 “ Assegnazione e concessione di finanziamenti alle Aziende USL Regionali in attuazione delle DGR 1350/2010 per il potenziamento delle attività di prevenzione nei luoghi di lavoro per l'anno 2011 svolte dai Dipartimenti di Sanità Pubblica “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 1384 del 26/09/2011 “Anticipazioni mensili di cassa a favore delle Aziende Sanitarie, allo I.O.R. e all'Arpa : aggiornamento della programmazione per l'anno 2011 di cui alla DGR 2163/2010 a decorrere dalla mensilità di ottobre 2011 “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 1505 del 24/10/2011 “ Provvedimenti in ordine al finanziamento delle Aziende del Servizio del Servizio Sanitario Regionale per il 2011, in relazione alle misure ex art. 17, comma 6, legge n. 111/2011 di cui alla DGR 1190/2011 “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 1507 del 24/10/2011 “ Adempimenti conseguenti alla propria deliberazione 1066/2009: Assegnazione e concessione di finanziamento per l'anno 2011 alla rete regionale degli IRCCS e dei Centri di Riferimento “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 1623 del 07/11/2011 ““ Trasferimento di cassa a favore delle Aziende Sanitarie e dello IOR di disponibilità di risorse derivanti dal finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2011 “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 1782 del 28/11/2011 “Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2011: Riparti e assegnazione a favore delle Aziende Sanitarie “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 1799 del 05/12/2011 “ Fondo Regionale per la non autosufficienza – Programma 2011 “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 2015 del 27/12/2011 “ Programma regionale anno 2011 a supporto del progetto regionale demenze – Assegnazione e concessione finanziamento alle Aziende USL “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 2039 del 27/12/2011 “ Riparto e assegnazione alle Aziende USL Regionali del finanziamento per la sanità penitenziaria – anno 2011 “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 2103 del 27/12/2011 “ Programma pluriennale degli interventi per il potenziamento, la razionalizzazione ed il coordinamento delle attività di prelievo e trapianto di organi e tessuti Assegnazione e concessione finanziamenti per la realizzazione dei progetti – anno 2011 “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 2135 del 27/12/2011“ Assegnazione e concessione di finanziamento alle Aziende USL per l'applicazione da parte dei Comuni dell'Emilia Romagna del piano

regionale per la lotta alla zanzara tigre e la prevenzione della chikungunya e della dengue – anno 2011”.

- Deliberazione di Giunta Regionale n. 2155 del 27/12/2011“ Assegnazione e concessione di finanziamento alle Aziende USL per il programma regionale per il perseguimento degli obiettivi prioritari nel piano sanitario nazionale 2006-2008 e piano sociale e sanitario regionale 2008-2010 dal titolo ‘Azioni innovative a sostegno delle previsioni del piano attuativo salute mentale 2009-2011‘ nell’area psichiatria adulti”.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 2157 del 27/12/2011“ Assegnazione e concessione di finanziamento per il programma regionale per il perseguimento degli obiettivi prioritari nel piano sanitario nazionale 2006-2008 e piano sociale e sanitario regionale 2008-2010 dal titolo ‘ Azioni innovative a sostegno delle previsioni del piano attuativo salute mentale 2009-2011 ‘ nell’area neuropsichiatria dell’infanzia e adolescenza”.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 2160 del 27/12/2011 “Fondo Sanitario Regionale 2011: riparto, assegnazione e concessione di finanziamenti a favore delle Aziende Sanitarie per interventi di strada a bassa soglia d’accesso nell’area dipendenze “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 2163 del 27/12/2011 “ Anticipazioni mensili di cassa alle Aziende Sanitarie, allo I.O.R. e all’Arpa per l’anno 2011 “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 13 del 09/01/2012 “ Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale 2011 – Corsi universitari delle professioni sanitarie infermieristiche, ostetrica, riabilitative, tecnico sanitarie e della prevenzione: riparto a favore delle Aziende Sanitarie “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 16 del 09/01/2012 “ Fondo Sanitario Regionale 2011: riparto alle Aziende Sanitarie per il finanziamento della funzione emergenza e 118 “.
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 440 del 16/04/2012 “ Provvedimenti in ordine alla spesa sanitaria regionale per l’anno 2011 e per la predisposizione dei bilanci d’esercizio delle Aziende Sanitarie “
- Determinazione n. 17052 del 30/12/2011 “2011 “ Fondo Regionale per la non autosufficienza anno 2011: assegnazione alle Aziende USL di fondi regionali in attuazione della DGR n. 1799/11- impegno e liquidazione “.
- Determinazione n. 473 del 19/01/2012 “ Approvazione esito verifica risorse destinate a quote aggiuntive per gestioni particolari di servizi socio-sanitari accreditati anno 2011. Ripartizione e rassegna quote di riequilibrio in attuazione della DGR n. 1799/11 “.
- Documentazione regionale trasmessa con Nota prot. PG/2011/14032 del 19/01/2011 avente per oggetto “ Programmazione 2011”.
- Nota regionale con prot. PG/2011/16811 dell’ 21/01/2011 avente per oggetto “ Determinazione dell’indennità di vacanza contrattuale per l’esercizio 2011 e seguenti “.
- Nota regionale con prot. PG/2011/84420 del 04/04/2011, avente per oggetto le risorse destinate alla non autosufficienza per l’anno 2011.
- Nota regionale con prot. PG/2011/297064 del 07/12/2011, avente per oggetto “ Servizi sociosanitari accreditati. Certificazione quote aggiuntive per gestioni particolari – Attuazione DGR 1799 del 5/12/2011 “.
- Nota regionale con prot. PG/2011/306742 del 20/12/2011, avente per oggetto “ Fondo Regionale per la Non Autosufficienza 2011 “.

- Nota regionale con prot. PG/2012/69060 del 16/03/2012 avente per oggetto “ Mobilità infraregionale anno 2011- chiusura bilancio d'esercizio “
- Nota regionale con prot. PG/2012/90857 dell'11/04/2012 avente per oggetto “ Prospetti riepilogativi dei trasferimenti relativi al Finanziamento del SSR – anno 2011 “
- Nota regionale con prot. PG/2012/99400 del 19/04/2012 avente per oggetto “Indicazioni in merito all'adozione di Bilanci d'esercizio 2011 “
- Nota regionale con prot. PG/2012/32943 del 7/2/2012 avente per oggetto l'aggiornamento del flusso di mobilità sanitaria infraregionale con gli importi definitivi dell'anno 2010.
- Nota regionale con prot. PG/2012/88597 del 6/04/2012 avente per oggetto l'aggiornamento del flusso di mobilità sanitaria infraregionale attiva e passiva 2011.
- Nota regionale con prot. PG/2011/226541 del 21/09/2011 avente per oggetto l'aggiornamento del ritorno informativo di mobilità interregionale attiva e passiva 2010.
- Nota regionale prot PG/2012/88555 del 6/04/2012 avente ad oggetto “Compensazione infraregionale di sangue, emocomponenti e plasmaderivati 2011 “;

valori in migliaia di euro

|                                                                       | Consuntivo<br>2010         | Consuntivo<br>2011         | Variazione<br>assoluta<br>consuntivo<br>2011 e<br>consuntivo<br>2010             | Variazione<br>%<br>consuntivo<br>2011 e<br>consuntivo<br>2010             |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| <b>Contributi c/esercizio da FSR indistinti</b>                       |                            |                            |                                                                                  |                                                                           |
| Risorse distribuite a quota capitaria (*),                            | 1.330.828                  | 1.368.289                  | 37.461                                                                           | 2,81%                                                                     |
| Assistenza termale                                                    | 3.081                      | 0                          | -3.081                                                                           | -100,00%                                                                  |
| Assistenza pazienti dimessi dagli ex OO.PP.                           | 5.343                      | 5.602                      | 259                                                                              | 4,85%                                                                     |
| Oneri vari personale (esclusività e rinnovi contrattuali)             | 29.522                     | 0                          | -29.522                                                                          | -100,00%                                                                  |
| Emergenza 118                                                         | 19.879                     | 19.479                     | -400                                                                             | -2,01%                                                                    |
| Progetto sangue ed emoderivati                                        | 11.850                     | 11.850                     | 0                                                                                | 0,00%                                                                     |
| Trapianti e medicina rigenerativa                                     | 1.036                      | 884                        | -152                                                                             | -14,67%                                                                   |
| Altre funzioni sovra-aziendali                                        | 2.700                      | 2.400                      | -300                                                                             | -11,11%                                                                   |
| Esclusività di rapporto del personale universitario                   | 161                        | 0                          | -161                                                                             | -100,00%                                                                  |
| Corsi universitari delle professioni sanitarie                        | 1.229                      | 1.103                      | -126                                                                             | -10,27%                                                                   |
| Funzioni di alta specialità                                           | 0                          | 0                          | 0                                                                                | 0,00%                                                                     |
| Contenimento liste di attesa                                          | 1.986                      | 1.988                      | 2                                                                                | 0,09%                                                                     |
| Contrattazione integrativa                                            | 1.073                      | 0                          | -1.073                                                                           | -100,00%                                                                  |
| Ricerca IRCCS e centri di riferimento                                 | 0                          | 0                          | 0                                                                                | 0,00%                                                                     |
| Integrazione Sanità penitenziaria (risorse FSR)                       | 0                          | 706                        | 706                                                                              | 100,00%                                                                   |
| <b>Totale contributi c/esercizio da FSR indistinti</b>                | <b>1.408.688</b>           | <b>1.412.302</b>           | <b>3.614</b>                                                                     | <b>0,26%</b>                                                              |
|                                                                       |                            |                            |                                                                                  |                                                                           |
| <b>Contributi c/esercizio da FSR finalizzati</b>                      | <b>Consuntivo<br/>2010</b> | <b>Consuntivo<br/>2011</b> | <b>Variazione<br/>assoluta<br/>consuntivo<br/>2011 e<br/>consuntivo<br/>2010</b> | <b>Variazione<br/>%<br/>consuntivo<br/>2011 e<br/>consuntivo<br/>2010</b> |
| Progetti di Innovazione Salute Mentale                                | 695                        | 455                        | -240                                                                             | -34,49%                                                                   |
| Obiettivi e progetti di innovazione (altri) Mutui ante 1980           | 0                          | -                          | 0                                                                                | #DIV/0!                                                                   |
| Finalizzata Progetto Saving Children                                  | 400                        | -                          | -400                                                                             | -100,00%                                                                  |
| Lotta alla zanzara tigre e prevenzione della chikungunya della dengue | 234                        |                            | -20                                                                              | -8,63%                                                                    |

|                                                         |              |              |            |               |
|---------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|---------------|
|                                                         |              | 214          |            |               |
| Altri contributi finalizzati di competenza              | 1.049        | 1.314        | 265        | 25,25%        |
| Ricavi anticipati da esercizi precedenti                | 1.753        | 2.963        | 1.210      | 69,02%        |
| <b>Totale contributi c/esercizio da FSR finalizzati</b> | <b>4.131</b> | <b>4.946</b> | <b>815</b> | <b>19,73%</b> |

*in migliaia di euro*

|                                                                      | Consuntivo<br>2010         | Consuntivo<br>2011         | Variazione<br>assoluta<br>consuntivo<br>2011 e<br>consuntivo<br>2010             | Variazione %<br>consuntivo<br>2011 e<br>consuntivo<br>2010            |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| <b>Contributi c/esercizio da FSN vincolati</b>                       |                            |                            |                                                                                  |                                                                       |
| Sanità Penitenziaria (risorse statali-FSN)                           | 1.600                      | 1.974                      | 374                                                                              | 23,35%                                                                |
| Contributo per il personale presidio Tossicodipendenti nelle carceri | 88                         | -                          | -88                                                                              | -100,00%                                                              |
| Contributi c/esercizio da FSN di competenza                          | 580                        | 474                        | -106                                                                             | -18,29%                                                               |
| Ricavi anticipati da esercizi precedenti                             | 33                         | 40                         | 7                                                                                | 21,59%                                                                |
| <b>Totale contributi c/esercizio da FSN vincolati</b>                | <b>2.301</b>               | <b>2.488</b>               | <b>187</b>                                                                       | <b>8,11%</b>                                                          |
|                                                                      |                            |                            |                                                                                  |                                                                       |
| <b>Altri Contributi c/esercizio</b>                                  | <b>Consuntivo<br/>2010</b> | <b>Consuntivo<br/>2011</b> | <b>Variazione<br/>assoluta<br/>consuntivo<br/>2011 e<br/>consuntivo<br/>2010</b> | <b>Variazione %<br/>consuntivo<br/>2011 e<br/>consuntivo<br/>2010</b> |
| Indennizzi emotrasfusi L. 210/92                                     | 2.993                      | 2.538                      | -455                                                                             | -15,21%                                                               |
| progetto vaccino HPV                                                 | 129                        | -                          | -129                                                                             | -100,00%                                                              |
| Altri trasferimenti dell'esercizio                                   | 356                        | 119                        | -237                                                                             | -66,46%                                                               |
| Altri trasferimenti (ricavi anticipati da esercizi precedenti)       | 283                        | 201                        | -82                                                                              | -28,97%                                                               |
| Risorse regionali e fiscalità a garanzia dell'equilibrio del SSR     | 37.800                     | 54.747                     | 16.947                                                                           | 44,83%                                                                |
| Integrazione Sanità penitenziaria (inclusa Psichiatria forense)      | 885                        | -                          | -885                                                                             | -100,00%                                                              |
| Ricerca IRCCS e centri di riferimento                                | 1.250                      | 1.250                      | 0                                                                                | 0,00%                                                                 |
| Interventi di strada                                                 | 432                        | 434                        | 2                                                                                | 0,56%                                                                 |
| Contributi aggiuntivi                                                | 1.000                      | 1.000                      | 0                                                                                | 0,00%                                                                 |
| <b>Totale altri Contributi c/esercizio</b>                           | <b>45.128</b>              | <b>60.290</b>              | <b>15.162</b>                                                                    | <b>33,60%</b>                                                         |

Per quanto riguarda il contributo relativo all'emergenza 118, attribuito con delibera di Giunta regionale n. 16/12 per euro 20.261.642, si rileva un risconto passivo di euro 782.381 in quanto non sono stati sostenuti i relativi costi nel 2011, portando il ricavo a euro 19.479.260 come evidenziato nella tabella soprariportata.

Anche per il contributo relativo all'integrazione Sanità penitenziaria, attribuito con delibera di Giunta regionale n. 2039/2011 per un importo di euro 777.236, comprensivo di un progetto della salute mentale di euro 200.000, si rileva un risconto passivo di euro 70.796 per costi non sostenuti nel corso del 2011 per il progetto di salute mentale, portando il ricavo a euro 706.439, in linea con la tabella soprariportata.

Inoltre le differenze tra consuntivo 2010 e consuntivo 2011 corrispondenti ai seguenti finanziamenti: assistenza termale, oneri vari personale dipendente, specificità aziendali e esclusività di rapporto del personale universitario, sono giustificate da fatto che dal 2011 detti finanziamenti sono stati assorbiti nel riparto a quota capitaria definito dalla Regione.

La tabella dettagliata si aggrega nelle seguenti voci:

#### **Contributi in conto esercizio da FSR finalizzati**

|                                | <b>Importo</b>   |
|--------------------------------|------------------|
| Contributi dell'esercizio      | 1.982.953        |
| Contributi esercizi precedenti | 2.962.907        |
| <b>TOTALE</b>                  | <b>4.945.860</b> |

Nel 2011 si evidenzia un maggior utilizzo dei contributi per progetti finalizzati rispetto all'esercizio precedente.

#### **Altri contributi in conto esercizio :**

##### **- Altri contributi in conto esercizio da Regione**

Il contributo più rilevante in questa categoria è relativo al Fondo a garanzia dell'equilibrio economico che, come disposto dal livello regionale con Delibera 440/2012, ha un incremento rispetto al 2010 di 16,9 milioni di euro. Inoltre sono compresi in tale voce di ricavo anche i contributi regionali per l'IRCCS delle Neuroscienze ( 1.250 mila euro), ed il contributo aggiuntivo di 1 milione di euro, assegnato dalla Regione sempre con Delibera n. 440/2012.

I contributi assegnati con DGR 1345/2011 e relativi alla “ tutela della salute dei lavoratori “ sono stati interamente riscontati sull'anno 2012, come evidenziato nella tabella analitica riportata nella sezione dei risconti.

La situazione analitica è evidenziata come segue:

|                                                           | <b>Importo</b>    |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|
| Trasferimento per emotrasfusi                             | 2.537.814         |
| Finanziamento a sostegno equilibrio economico finanziario | 54.747.000        |
| Progetto vaccino HPV                                      | 0                 |
| Ricerca IRCCS e centri di riferimento                     | 1.250.000         |
| Interventi di strada                                      | 434.430           |
| Contributi aggiuntivi                                     | 1.000.000         |
| Integrazione penitenziaria (mezzi regionali)              | 0                 |
| <b>TOTALE</b>                                             | <b>59.969.244</b> |

### - Contributi in conto esercizio Enti locali e Amministrazioni pubbliche finalizzati e vincolati

In tale voce confluiscono i contributi della gestione sanitaria, erogati per finanziare progetti finalizzati e vincolati:

|                                         | Importo        |
|-----------------------------------------|----------------|
| Contributi da enti locali               | 87.323         |
| Contributi da amministrazioni pubbliche | 258.024        |
| <b>TOTALE</b>                           | <b>345.347</b> |

Per un'analisi dettagliata sull'utilizzo di finanziamenti finalizzati si rimanda alle tabelle dei progetti finalizzati redatta per illustrare i risconti passivi effettuati nell'esercizio considerato, nelle sezioni dedicate della nota integrativa.

Di seguito si esplicitano i contributi per l'anno 2011 per il Fondo Regionale per la Non Autosufficienza che sono costituiti sia da contributi in conto esercizio da Fondo sanitario, sia da risorse regionali che dal Fondo Nazionale per la Non Autosufficienza.

Di seguito si riportano i dettagli:

#### Contributi in conto esercizio da Fondo Sanitario Regionale per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza

| Contributi c/esercizio da FSR per FRNA               | 2010              | 2011              | var.ass           | var %          |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| FRNA - risorse da FSR                                | 72.513.946        | 73.322.233        | 808.287           | 1,11%          |
| FRNA - risorse da FSR risconto                       | -2.551.745        | -6.817.710        | -4.265.965        | 167,18%        |
| FRNA - risorse da FSR risconto da 2010               | 4.951.930         | 2.551.745         | -2.400.185        | -48,47%        |
| <b>totale</b>                                        | <b>74.914.131</b> | <b>69.056.268</b> | <b>-5.857.863</b> | <b>-7,82%</b>  |
| Altri contributi c/esercizio da Regione per FRNA     | 2010              | 2011              | var.ass           | var %          |
| FRNA - risorse Regionali                             | 14.795.057        | 22.789.255        | 7.994.198         | 54,03%         |
| FRNA - risorse da FSR risconto                       |                   | -235.006          | -235.006          | 100,00%        |
|                                                      | <b>14.795.057</b> | <b>22.554.249</b> | <b>7.759.192</b>  | <b>52,44%</b>  |
| Altri contributi c/esercizio da Enti Locali per FRNA |                   |                   |                   |                |
| Contributi da enti locali per FNA                    | 4.374.705         | 138.643           | -4.236.062        | -96,83%        |
| <b>totale</b>                                        | <b>4.374.705</b>  | <b>138.643</b>    | <b>-4.236.062</b> | <b>-96,83%</b> |
| <b>TOTALE</b>                                        | <b>94.083.893</b> | <b>91.749.160</b> | <b>-2.334.733</b> | <b>-2,48%</b>  |

Le risorse regionali dedicate al Fondo Regionale per la Non Autosufficienza sono iscritte alla voce "Altri contributi in conto esercizio da Regione per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza" e sono di seguito rendicontate:

| <b>Descrizione</b>                                                                                               |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Risorse Regionali su popolazione - delibera G.R. n. 1799/11 e det. 17052/11                                      | 13.986.232        |
| Risorse regionali gravissime disabilità acquisite - delibera G.R. n. 1799/11 e det. 17052/11                     | 1.901.043         |
| Risorse regionali per disabili - delibera G.R. n. 1799/11 e det. 17052/11                                        | 4.998.974         |
| Risorse Regionali per impatto accreditamento delibera G.R. n. 1799/11 e det. 17052/11                            | 1.668.000         |
| Risorse Regionali per riequilibrio accreditamento su gestioni particolari delibera G.R. n. 1799/11 e det. 473/12 | 235.006           |
| Riduzione per la quota di risconto passivo da 2011 a 2012                                                        | -235.006          |
| <b>Totale</b>                                                                                                    | <b>22.554.249</b> |

#### **Altri contributi in conto esercizio da Enti Locali per FNA**

Per quanto riguarda l'utilizzo del Fondo Nazionale per le Non Autosufficienze, sul 2011 si riscontra:

|                                   | <b>2010</b>      | <b>2011</b>    | <b>var. ass</b>   | <b>var %</b>   |
|-----------------------------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|
| Contributi da enti locali per FNA | 4.374.705        | 138.643        | -4.236.062        | -96,83%        |
| <b>TOTALE</b>                     | <b>4.374.705</b> | <b>138.643</b> | <b>-4.236.062</b> | <b>-96,83%</b> |

Si rimanda alla sezione dedicata alle attività svolte nel 2011 per il Fondo Regionale per la Non Autosufficienza per gli ulteriori approfondimenti.

#### **PROVENTI E RICAVI DI ESERCIZIO**

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| Valore al 31/12/2010 | 104.125.611       |
| Valore al 31/12/2011 | 100.969.243       |
| <b>Variazione</b>    | <b>-3.156.368</b> |



Il risultato complessivo è articolato come segue, con evidenza del confronto con il 2010;

|                                                 | 2010               | 2011               | var. ass          | var %         |
|-------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| Prestazioni di degenza ospedaliera              | 41.113.803         | 39.954.283         | -1.159.520        | -2,82%        |
| Prestazioni di specialistica ambulatoriale      | 9.228.946          | 8.624.796          | -604.150          | -6,55%        |
| Somministrazione farmaci                        | 4.133.197          | 4.092.430          | -40.767           | -0,99%        |
| Trasporti sanitari                              | 1.567.534          | 1.679.969          | 112.434           | 7,17%         |
| Consulenze                                      | 2.270.578          | 2.410.128          | 139.550           | 6,15%         |
| Prestazioni del Dipartimento di Sanità Pubblica | 3.837.621          | 3.568.722          | -268.899          | -7,01%        |
| Prestazioni diverse e cessioni di beni          | 23.684.042         | 23.006.417         | -677.625          | -2,86%        |
| Attività libero professionale                   | 18.289.889         | 17.632.499         | -657.390          | -3,59%        |
| <b>TOTALE</b>                                   | <b>104.125.610</b> | <b>100.969.244</b> | <b>-3.156.367</b> | <b>-3,03%</b> |

L'andamento 2010-2011 evidenzia:

- un decremento della mobilità per degenze, soprattutto per quanto riguarda l'attività svolta per residenti entro regione. Tali degenze sono valorizzate secondo la comunicazione dei flussi di mobilità (nota della Regione prot. PG/2012/88597 del 6/04/2012PG/100992), mentre le degenze a residenti di altre regioni sono iscritte sulla base delle comunicazioni della U.O. Mobilità e Controllo delle Prestazioni dell'AUSI di Bologna, come da comunicazioni intercorse con il Sistema Informativo della Regione.

La mobilità attiva entro Provincia, legata agli Accordi con l'Azienda USL di Imola che comprende anche la valorizzazione dell'attività di Montecatone, considerata la minore produzione effettivamente erogata nell'anno rispetto al tetto ipotizzato nell'Accordo, vede iscritte a bilancio il valore della produzione effettiva, che, rispetto all'anno 2010, si mostra in riduzione (-2,3%).

In riduzione anche la voce "Degenza a privati paganti" (-181 mila €) per effetto di una minore domanda dell'utenza.

In aumento la voce "Degenza a stranieri a carico Prefettura e Ministero della Salute" (+154 mila €) per effetto di un incremento della fatturazione verso la Prefettura per degenza a favore di stranieri Temporaneamente Residenti, contrapposto ad una diminuzione delle degenze di cittadini residenti in Paesi Convenzionati ed in Paesi UE, addebitate al Ministero della Salute, esclusivamente per effetto della mutata contabilizzazione rispetto agli esercizi precedenti, sulla base della competenza del ricavo.

|                                      | 2010              | 2011              | var. ass         | var %         |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| Degenze a residenti della provincia  | 5.476.967         | 5.348.373         | -128.594         | -2,35%        |
| Degenze a residenti della regione    | 14.742.129        | 13.748.593        | -993.536         | -6,74%        |
| Degenze a residenti di altre regioni | 18.027.000        | 18.048.008        | 21.008           | 0,12%         |
| <b>TOTALE</b>                        | <b>38.246.096</b> | <b>37.144.974</b> | <b>1.101.122</b> | <b>-2,88%</b> |

- Un forte incremento (+19,3%) della specialistica per quanto concerne la produzione infraprovinciale, con valori invariati rispetto all'Accordo di fornitura sottoscritto per l'anno 2011, mentre sui flussi di mobilità sanitaria infra regionale si ha un decremento di oltre il 10%, come per l'attività rivolta a pazienti extra regione (-11,1%). I dati di mobilità sono stati contabilizzati avendo a riferimento le suddette note regionali.
- In decremento la Specialistica a stranieri a carico del Ministero della Salute" (-217mila €), determinato in gran parte dalla diversa contabilizzazione rispetto al passato, che presta maggiore attenzione alla competenza del ricavo. Infatti, sono iscritte sopravvenienze attive per un importo pari a 185 mila €, in relazione ai ricavi relativi al 2009 ed al 2010.

|                                            | 2010             | 2011             | var. ass        | var %         |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|---------------|
| Specialistica a residenti della provincia  | 813.000          | 970.000          | 157.000         | 19,31%        |
| Specialistica a residenti della regione    | 2.967.123        | 2.643.746        | -323.377        | -10,90%       |
| Specialistica a residenti di altre regioni | 3.302.000        | 2.935.545        | -366.455        | -11,10%       |
| <b>TOTALE</b>                              | <b>7.082.123</b> | <b>6.549.291</b> | <b>-532.831</b> | <b>-7,52%</b> |

- La somministrazione farmaci a residenti della provincia diminuisce di - 6,7%, e rispetto all'accordo 2011 viene iscritto il valore della attività effettivamente erogata nei confronti dei residenti nell'Azienda USL di Imola. Si ha invece un aumento della somministrazione farmaci in mobilità regionale(+ 4,3%), che porta a maggiori ricavi per circa 70 mila euro rispetto al 2010

|                                                       | 2010             | 2011             | var. ass       | var %         |
|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| Somministrazione farmaci a residenti della provincia  | 652.540          | 607.266          | -45.274        | -6,94%        |
| Somministrazione farmaci a residenti della regione    | 1.601.587        | 1.670.961        | 69.374         | 4,33%         |
| Somministrazione farmaci a residenti di altre regioni | 1.873.000        | 1.811.526        | -61.474        | -3,28%        |
| <b>TOTALE</b>                                         | <b>4.127.127</b> | <b>4.089.753</b> | <b>-37.374</b> | <b>-0,91%</b> |

Si evidenzia inoltre:

- Incrementano i trasporti sanitari (+7,2%), dei quali il dato relativo alle Aziende sanitarie regionali è relativo ai trasporti in favore degli II.OO.RR, e trova collegamento nei costi per trasporti da privato. Sostanzialmente stabili i trasporti verso privati ed in lieve incremento (4,75%) il dato di mobilità extra regionale;
- un aumento delle consulenze (+ 140 mila euro), dovuto principalmente a consulenze svolte nei confronti di Enti Pubblici ed a perizie nei confronti di privati, pur in presenza di una contrazione verso le Aziende Sanitarie a causa della cessazione di convenzioni e di minore richiesta di prestazioni, ai quali corrispondono i compensi al personale, nella sezione Costi;

- Un decremento delle prestazioni di Sanità Pubblica e di Medicina Legale (-269 mila €), dovuto ad una contrazione per quanto riguarda l'attività dell'Igiene Pubblica e dell'Impiantistico-Antinfortunistico, attribuita in gran parte alla minore richiesta di pareri in materia di edilizia, di verifiche su impianti e di ispezioni per rilascio di autorizzazione al funzionamento di strutture sanitarie. Inoltre si rileva un decremento dell'attività legata alle visite fiscali, in virtù delle condizioni meno restrittive imposte dalla normativa sui controlli delle assenze del personale pubblico. Parimenti si riscontra una riduzione dei costi legati ai medici fiscali che operano per l'Azienda.
- un decremento rispetto allo scorso anno dei ricavi dell'attività libero professionale, (-657 mila euro), con relativa diminuzione dei costi, evidenziato anche nell'apposita sezione del bilancio separato;
- un decremento delle prestazioni diverse e cessioni di beni (-678 mila euro), nel quale si considerano:
  - la maggiore fatturazione attiva (+1,196 mila €) per le grandi opere in atto nella provincia bolognese (TAV; CAVET E VAV);
  - la riduzione dei ricavi, pari a 61 mila euro, legati ai progetti di ricerca per privati, ai quali partecipa l'Azienda USL di Bologna, ma il cui finanziamento è assegnato dal livello regionale ad aziende sanitarie regionali. Contestuale è la riduzione dei costi di pertinenza;
  - un calo delle attività legate alla formazione per 47 mila €, ed una contrazione dei ricavi per vendita prestazioni, sanitarie e non, che può giustificarsi alla stregua della riduzione registrata nella libera professione, molto probabilmente legata alla crisi economica in atto;
  - la cessazione della fatturazione diretta dei ricoveri presso la Casa dei Risvegli dei pazienti residenti entro regione (543 mila € nel 2010), a far data dall'1.1.2011, alla voce "Rette per strutture residenziali e semiresidenziali da Aziende Sanitarie RER" con conseguente introduzione in mobilità infraregionale.
  - dal 2010, secondo le direttive della Commissione Salute Nazionale della Conferenza Stato-Regioni, è stata introdotta una semplificazione negli scambi interregionali di sangue ed altri emocomponenti che prevede l'utilizzo della stessa metodologia impiegata per la mobilità sanitaria interregionale. Si osserva, rispetto a questi ricavi per cessione di sangue ed emoderivati infraregione, una riduzione pari a 350 mila euro, con corrispondente riduzione dei costi. In calo anche il flusso attivo di cessione di plasmaderivati ad Aziende Sanitarie extraregionale (- 31,1%).

Analogamente, a livello regionale sono state recepite tali indicazioni e ed è stata estesa tale modalità di compensazione anche tra le Aziende sanitarie sede di Servizio Trasfusionale e, per l'Azienda USL di Bologna, del Centro Regionale Sangue.

|                                                                                       | 2010              | 2011              | var. ass.         | var. %         |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie della Provincia                 | 3.453.598         | 3.141.430         | -312.168          | -9,04%         |
| Cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie della Regione                   | 159.414           | 140.291           | -19.123           | -12,00%        |
| <b>Totale cessioni sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie della Regione</b>     | <b>3.613.013</b>  | <b>3.281.721</b>  | <b>-331.292</b>   | <b>-9,17%</b>  |
| Cessione plasmaderivati ad Aziende Sanitarie della Provincia                          | 2.013.713         | 2.163.752         | 150.039           | 0              |
| Cessione plasmaderivati ad Aziende Sanitarie della Regione                            | 8.108.150         | 7.937.403         | -170.747          | 0              |
| <b>Totale cessioni plasmaderivati ad Aziende Sanitarie della Regione</b>              | <b>10.121.863</b> | <b>10.101.155</b> | <b>-20.708</b>    | <b>-0,20%</b>  |
| Cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie Extra Regione                   | 558.159           | 633.732           | 75.573            | 13,54%         |
| Cessione plasmaderivati ad Aziende Sanitarie Extra Regione                            | 3.151.408         | 2.169.625         | -981.783          | -31,15%        |
| <b>Totale cessioni sangue, emocomponenti e plasmaderivati ad Aziende Etra Regione</b> | <b>3.709.567</b>  | <b>2.803.357</b>  | <b>-906.210</b>   | <b>-24,43%</b> |
| <b>TOTALE</b>                                                                         | <b>17.444.443</b> | <b>16.186.233</b> | <b>-1.258.210</b> | <b>-7,21%</b>  |

Tali valori si riconciliano con i ricavi del Bilancio del Centro Regionale Sangue (CRS) allegato parte integrante del bilancio aziendale.

## RIMBORSI

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| Valore al 31/12/2010 | 68.921.650       |
| Valore al 31/12/2011 | 73.351.274       |
| <b>Variazione</b>    | <b>4.429.624</b> |

La variazione di circa 4,4 milioni di euro è determinata prevalentemente dall'incremento della degenza da ospedali privati, alla quale si contrappone una diminuzione dei rimborsi per servizi erogati da terzi. In dettaglio :

|                                                  | 2010              | 2011              | var. ass         | var %        |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| Farmaceutica convenzionata esterna               | 3.682.769         | 3.385.593         | -297.176         | -8,07%       |
| Medici di base e pediatri                        | 1.458.126         | 1.607.995         | 149.869          | 10,28%       |
| Degenza da ospedali privati                      | 48.513.130        | 53.542.540        | 5.029.410        | 10,37%       |
| Specialistica ambulatoriale da strutture private | 762.312           | 1.432.210         | 669.898          | 87,88%       |
| Termalismo                                       | 771.619           | 699.124           | -72.495          | -9,40%       |
| Rimborsi per cessione beni di consumo            | 281.523           | 167.756           | -113.767         | -40,41%      |
| Rimborsi per servizi erogati da terzi            | 4.903.570         | 3.542.588         | -1.360.982       | -27,75%      |
| Altri rimborsi                                   | 8.548.601         | 8.973.468         | 424.867          | 4,97%        |
| <b>TOTALE</b>                                    | <b>68.921.650</b> | <b>73.351.274</b> | <b>4.429.624</b> | <b>6,43%</b> |

La tabella evidenzia come la voce Rimborsi registri, rispetto all'anno precedente, un incremento complessivo del 6,43%, così composto:

- Aumento dei valori di mobilità per degenze e specialistica da ospedali privati per residenti di altre regioni (rispettivamente + 10,7% e + 88%), che trovano corrispettivo nei costi.
- Flessione dei rimborsi per prestazioni di farmaceutica infra ed extraregionale (- 8%) e per termalismo (- 9,4%), adeguati agli specifici costi.
- Decremento pari a 114 mila euro della voce "Rimborsi per cessione beni di consumo" in relazione alla riduzione di forniture di farmaci e vaccini sia a strutture private sia ad Aziende Sanitarie della Regione.
- Decremento sostanziale dei Rimborsi per servizi erogati da terzi pari a circa 1,36 milioni di euro, che riguarda principalmente la voce "Rimborsi trasporti sanitari per Aziende sanitarie della Regione", legata ai trasporti degenti per l'Azienda Ospedaliera S.Orsola Malpighi; in diminuzione anche i rimborsi per servizi erogati ad Aziende Sanitarie regionali per effetto del minor costo di contratti unici per la fornitura di servizi stipulati per conto delle aziende bolognesi, quali il contratto per la pubblicazione degli elenchi telefonici e l'abbonamento a riviste e banche dati. La variazione presente tra i rimborsi da privati e da enti pubblici, è frutto di una più corretta riallocazione dei clienti secondo la loro natura.
- Incremento della voce "Altri rimborsi", pari al 4,97% per circa 425 mila euro, è in particolar modo legato ai rimborsi da Aziende Sanitarie della Regione" (+ 257 mila euro), principalmente da attribuire all'aumento del rimborso riguardante l'Accordo di collaborazione sottoscritto con gli Istituti Ortopedici Rizzoli per l'anno 2011 in materia di attività di ortopedia e traumatologia.

#### COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA

|                      |               |
|----------------------|---------------|
| Valore al 31/12/2010 | 21.264.607    |
| Valore al 31/12/2011 | 21.325.584    |
| <b>Variazione</b>    | <b>60.977</b> |

In particolare:

|                                                                  | 2010              | 2011              | var. ass      | var %        |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|--------------|
| Compartecipazione per Prestazioni di Specialistica Ambulatoriale | 20.485.718        | 20.469.725        | -15.993       | -0,08%       |
| Compartecipazione per Prestazioni di Pronto Soccorso             | 778.890           | 855.859           | 76.969        | 9,88%        |
| <b>TOTALE</b>                                                    | <b>21.264.608</b> | <b>21.325.584</b> | <b>60.977</b> | <b>0,29%</b> |

La compartecipazione alla spesa per prestazioni specialistiche ambulatoriali comprende l'aumento realizzatosi per effetto delle disposizioni regionali sui ticket introdotte alla fine del mese di agosto.

Rispetto all'anno precedente il dato 2011 non considera la contabilizzazione dei ticket di alcune strutture private che fino al 2010 venivano incassati dall'azienda ma che, dall'anno in corso, le strutture incassano direttamente e che sono quindi considerati in riduzione dei costi della specialistica da convenzionati esterni.

La compartecipazione per prestazioni di pronto soccorso registra un aumento rispetto all'esercizio precedente pari al 9,88%, conseguente alla DGR 389/2011 del 28 marzo 2011, che ridefinisce i criteri di esenzione dal ticket di pronto soccorso.

### STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO

|                                                    | Importo           |
|----------------------------------------------------|-------------------|
| Quota utilizzo contributi in c/capitale            | 14.233.601        |
| Quota utilizzo donazioni vincolate ad investimenti | 1.262.139         |
| <b>TOTALE</b>                                      | <b>15.495.740</b> |

Trattasi dell'utilizzo di contributi in conto capitale e donazioni vincolate relativi ad investimenti pluriennali soggetti ad ammortamento.

Nel corso dell'esercizio 2011 l'Azienda USL di Bologna ha iscritto ricavi per l'utilizzo di contributi in c/capitale e donazioni vincolati ad investimenti pari a euro 15.495.740, dei quali:

- 14.230.682 euro per sterilizzazione quote di ammortamento 2011 di beni pluriennali acquisiti con finanziamenti pubblici o per alienazione di investimenti;
  - 2.919 euro per sterilizzazione minusvalenze derivanti da dismissioni di beni pluriennali acquisiti con finanziamenti pubblici o per alienazione di investimenti;
- Totale 14.233.601

- 1.258.091 euro per sterilizzazione quote di ammortamento 2011 di beni pluriennali acquisiti con donazioni di privati;
  - 4.048 euro per sterilizzazione minusvalenze derivanti da dismissioni di beni pluriennali acquisiti con donazioni di privati.
- Totale 1.262.139.

### ***Variazione delle rimanenze***

|                                                     | <b>Importo</b> |
|-----------------------------------------------------|----------------|
| Rimanenze iniziali Centro Regionale Sangue          | 2.071.810      |
| Rimanenze finali Centro Regionale Sangue            | 2.071.810      |
| <b>Variazione</b>                                   | <b>0</b>       |
| Rimanenze iniziali Servizio Trasfusionale aziendale | 294.526        |
| Rimanenze finali Servizio Trasfusionale aziendale   | 504.119        |
| <b>Variazione</b>                                   | <b>209.592</b> |
| <b>TOTALE</b>                                       | <b>209.592</b> |

La variazione in esame riguarda i prodotti in corso di lavorazione, semilavorati o finiti, tutti a carattere sanitario (lavorazione plasma), iscritti al presunto valore di realizzo basandosi sulle tariffe in vigore alla data della valorizzazione delle stesse.

Per quanto riguarda le rimanenze di magazzino relative al sangue del Centro Regionale Sangue si rileva l'invariato ammontare delle scorte rispetto al 2010 e precisamente per euro 2.071.810, com'è evidenziato anche nel bilancio separato specifico.

Per quanto riguarda invece le rimanenze del Servizio Trasfusionale Aziendale relative al sangue ed emoderivati, si rileva che le scorte rispetto al 2010 presentano una variazione positiva di euro 209.592 che rappresenta quindi la variazione complessiva a rettifica dei ricavi.

## Altri ricavi

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| Valore al 31/12/2010 | 6.370.669      |
| Valore al 31/12/2011 | 6.764.686      |
| <b>Variazione</b>    | <b>394.018</b> |

Le voci che definiscono tali importi risultano essere:

|                                                                                                         | 2010             | 2011             | var. ass       | var %        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|--------------|
| Ricavi da patrimonio immobiliare (fitti/noleggio sale e ricavi connessi)                                | 2.072.645        | 2.022.501        | -50.144        | -2,42%       |
| Ricavi diversi                                                                                          | 845.386          | 889.694          | 44.308         | 5,24%        |
| Plusvalenze ordinarie                                                                                   | 520              | 0                | -520           | -100,00%     |
| Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinario                                            | 3.227.559        | 3.529.654        | 302.095        | 9,36%        |
| Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 224.559          | 322.837          | 98.278         | 43,76%       |
| <b>TOTALE</b>                                                                                           | <b>6.370.669</b> | <b>6.764.686</b> | <b>394.018</b> | <b>6,18%</b> |

Complessivamente, la voce Altri ricavi registra un saldo in aumento pari a 394 mila euro.

La variazione 2010-2011 dei ricavi da patrimonio immobiliare è negativa in relazione alla vendita del terreno agricolo della Tenuta Caselle di Crevalcore.

L'incremento delle sopravvenienze attive e dell'insussistenza del passivo è analizzato di seguito:



## SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO

( compreso FRNA )

|                                                                              | 2010             | 2011             | var. ass       | var %         |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| Altre sopravvenienze attive                                                  | 599.701          | 702.194          | 102.493        | 17,09%        |
| Altre insussistenze del passivo                                              | 1.331.636        | 385.255          | -946.381       | -71,07%       |
| Sopravvenienze attive per mobilità Aziende Sanitarie della Regione           | 22.003           | 33.116           | 11.113         | 50,50%        |
| Sopravvenienze attive per mobilità Aziende Sanitarie extra Regione           | 0                | 1.091            | 1.091          | -             |
| Altre sopravvenienze attive verso Aziende Sanitarie della Regione            | 0                | 388.376          | 388.376        | -             |
| Insussistenze del passivo per mobilità Aziende Sanitarie della Regione       | 40.238           | 167.186          | 126.948        | 315,49%       |
| Insussistenze del passivo per mobilità Aziende Sanitarie extra Regione       | 610.994          | 27.692           | -583.301       | -95,47%       |
| Insussistenze del passivo verso personale dipendente                         | 0                | 0                | 0              | -             |
| Insussistenze del passivo verso medici di base e pediatri                    | 0                | 535.446          | 535.446        | -             |
| Insussistenze del passivo verso specialisti convenzionati                    | 0                | 139.893          | 139.893        | -             |
| Insussistenze del passivo per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | 0                | 895.947          | 895.947        | -             |
| Sopravvenienze attive da Fondo Sanitario Regionale                           | 622.987          | 32.908           | -590.080       | -94,72%       |
| Altre insussistenze del passivo verso Aziende Sanitarie della Regione        | 0                | 220.550          | 220.550        | -             |
| FRNA - Insussistenze del passivo ordinarie                                   | 224.559          | 322.837          | 98.278         | 43,76%        |
| <b>TOTALE</b>                                                                | <b>3.452.118</b> | <b>3.852.491</b> | <b>400.373</b> | <b>11,60%</b> |

L'analisi dettagliata evidenzia:

| <b>Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo</b>                    |                |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Sopravvenienze attive per altro</b>                                       | <b>702.194</b> |
| rimborso IRES immobili 2004-2010                                             | 65.817         |
| arretrati comandi RER 2009 e 2010                                            | 47.667         |
| ricognizione crediti verso Regione                                           | 25.883         |
| rimborso erogazione farmaci 2007-2009 case di cura                           | 46.835         |
| Ruoli-recupero crediti - sanzioni DSP                                        | 20.252         |
| degenza stranieri STP 2010 vs. Prefettura                                    | 16.326         |
| degenza e specialistica stranieri UE vs. Ministero 2009-2010                 | 305.479        |
| rimborso utenze da Comune Bologna                                            | 26.168         |
| ricognizione crediti vs. Comune di Casalecchio                               | 37.037         |
| prestazioni medicina legale e sanitarie 2010                                 | 39.598         |
| Altro                                                                        | 71.133         |
| <b>Sopravvenienze attive vs. aziende sanitarie della Regione</b>             | <b>388.376</b> |
| Rimborso costi ortopedia osp. Budrio-Bentivoglio da IOR anno 2010            | 115.113        |
| Comandi pers. dipendente anni 2005/2009 Azienda ospedaliera di Bologna       | 226.682        |
| ricognizione crediti vs. AUSL Imola                                          | 35.000         |
| Altro                                                                        | 11.581         |
| <b>Totale sopravvenienze attive e insussistenze del passivo per mobilità</b> | <b>229.085</b> |

|                                                                                                                     |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Sopravvenienze attive per mobilità entro Regione                                                                    | 33.116           |
| Sopravvenienze attive per mobilità extra Regione                                                                    | 1.091            |
| Insussistenze del passivo per mobilità entro Regione                                                                | 167.186          |
| Insussistenze del passivo per mobilità extra Regione                                                                | 27.692           |
| <b>Sopravvenienze attive da Fondo Sanitario Regionale</b>                                                           | <b>32.908</b>    |
| <b>Altre insussistenze del passivo di cui:</b>                                                                      | <b>1.956.541</b> |
| per prestazioni sanitarie da operatori accreditati                                                                  | 895.947          |
| verso medici di base e pediatri                                                                                     | 535.446          |
| verso specialisti convenzionati                                                                                     | 139.893          |
| altre insussistenze del passivo                                                                                     | 385.255          |
| <b>Altre insussistenze del passivo verso Aziende Sanitarie regionali di cui:</b>                                    | <b>220.550</b>   |
| Accordo con Azienda Ospedaliera di Bologna per prestazioni di degenza e ricognizione debiti verso Aziende sanitarie | 220.550          |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                       | <b>3.529.654</b> |
|                                                                                                                     |                  |
| <b>FRNA Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo</b>                                                      |                  |
| FRNA – Insussistenze del passivo ordinarie                                                                          | 322.837          |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                       | <b>322.837</b>   |

I ricavi relativi alle sopravvenienze attive e insussistenze del passivo, evidenziano un incremento del 11,6%, pari a 400 mila € circa.

Di seguito si evidenziano quelle di particolare rilevanza:

- Sopravvenienze attive per altro per complessivi € 702.194. L'analisi evidenzia in particolare: 305 mila euro circa per degenza e specialistica stranieri Unione Europea per gli anni 2009 e 2010 verso il Ministero della salute 2009; 66 mila euro circa per rimborso IRES anni 2004-2010 verso ARPA.
- Sopravvenienze attive verso Aziende Sanitarie della Regione per € 388.376. L'analisi evidenzia in particolare: 115 mila euro circa di rimborsi da parte degli Istituti Ortopedici Rizzoli relativamente all'accordo in materia di attività ortopediche e traumatologiche per l'anno 2010; 227 mila euro circa per rimborso di personale dipendente in comando presso l'Azienda Ospedaliera di Bologna per gli anni 2005/2009.
- sopravvenienze attive e le insussistenze del passivo per mobilità infraregionale, come da contabilizzazione anno 2010, nota prot. n. PG/2012/32943 del 7/2/2012 per un importo complessivo di 200 mila euro, determinate principalmente dalle tipologie della somministrazione farmaci in accordo con IIOORR e per degenze a residenti della regione; per complessive 29 mila euro insussistenze del passivo e sopravvenienze per mobilità extraregionale come da nota PG/2011/226541 del 21/09/2011, determinate da minori costi per trasporti in ambulanza ed elisoccorso. Rispetto all'anno 2010 le insussistenze del passivo e le sopravvenienze attive risultano inferiori per complessive 444 mila €.

- sopravvenienze dell'attivo da Fondo Sanitario Nazionale per 33 mila €, come da DGR 1839/2010, relative a rimborso per centralinisti non vedenti anno 2010 come da Legge 113/1985.
- Nelle altre insussistenze del passivo vi è anche la chiusura del debito verso Regione per prestazioni termali del 2002, per 306 mila euro, secondo le comunicazioni fornite dal livello regionale.

## Costi della produzione

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| Valore al 31/12/2010 | 1.752.579.419     |
| Valore al 31/12/2011 | 1.772.699.711     |
| <b>Variazione</b>    | <b>20.120.292</b> |

I costi della produzione, confrontati con l'anno 2010, evidenziano un incremento di + 20,120 milioni di €, complessivamente pari al + 1,1%. Al netto dei costi per il Fondo Regionale della Non Autosufficienza, l'incremento è invece del 1,3%, pari a 22,356 milioni di €, come si evidenzia dalla seguente tabella:

|                                                | 2010                 | 2011                 | var. ass.         | var. %        |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------------|
| <b>Costo della produzione</b>                  | <b>1.752.579.419</b> | <b>1.772.699.712</b> | <b>20.120.293</b> | <b>1,15%</b>  |
| <i>di cui:</i>                                 |                      |                      |                   |               |
| <i>Costo della produzione per FRNA</i>         | <i>94.308.451</i>    | <i>92.071.996</i>    | <i>-2.236.455</i> | <i>-2,37%</i> |
| <i>Costo della produzione al netto di FRNA</i> | <i>1.658.270.968</i> | <i>1.680.627.716</i> | <i>22.356.748</i> | <i>1,35%</i>  |

Le variazioni più rilevanti sono evidenti per i seguenti fattori produttivi:

- ✓ Acquisto di **beni di consumo** (+1,79%).

L'aumento dei consumi rispetto all'anno precedente deriva essenzialmente da un incremento dei costi per l'acquisto dei **beni sanitari** (+2,629 milioni di € pari a 1,79%), in particolare dispositivi medici (+ 1,024 milioni di €), emoderivati (+662 mila €), materiale protesico ed osteosintesi (+357 mila €) ed ossigeno (+ 356 mila €).

In flessione negativa, invece, i costi relativi ad acquisto di strumentario e ferri chirurgici (-151 mila € pari a -10,8%) e per mobilità passiva di sangue ed emocomponenti da Aziende sanitarie della Regione (- 203 mila €).

I **beni non sanitari** non subiscono variazioni significative rispetto al precedente anno (+ 0,3%).

- ✓ L'acquisto di **Servizi Sanitari**, diminuisce complessivamente per - 2,6 milioni di €, ma, al netto del Fondo Regionale per la Non Autosufficienza, mostra una sostanziale invarianza rispetto all'anno precedente (+ 220 mila €).

Si rilevano maggiori costi per:

- **degenza ospedaliera** (complessivamente +1,23%, pari a 4,6 milioni di €), imputabili alla degenza da Ospedali Privati della Regione per residenti in altre regioni, che trovano corrispettivi valori di rimborso. In calo, invece, quelle per residenti della Regione (-9%). Anche le prestazioni di degenza da Aziende Sanitarie della Provincia presentano una diminuzione (- 90 mila €), confermando i valori degli accordi. Nella mobilità da Aziende regionali si presenta un calo di circa il 2%.

L'aggiornamento della mobilità extra regionale adeguata secondo il flusso comunicato dalla Regione per l'anno 2010 con nota PG 2011/226541 del 21/9/2011, mostra un aumento delle prestazioni di degenza pari al 2%.

- **Specialistica**, che aumenta di 1,6 milioni di €, pari a +1,6%. Tale aumento è significativo a carico della mobilità infraregionale ed è quasi interamente legato agli Accordi Provinciali (+1,3%) ed in particolare all'Azienda Ospedaliera di Bologna. Anche la mobilità extra regionale aumenta, analogamente alle degenze, per adeguamento del flusso comunicato dalla Regione per l'anno 2010. Aumentano i costi per prestazioni specialistiche da Ospedali Privati Accreditati e da Convenzionati esterni per residenti di altre regioni, cui corrisponde il corrispettivo rimborso. Diminuiscono invece i costi delle prestazioni fuori mobilità sulle quali incide anche l'incremento dei costi per il Laboratorio Unico Metropolitano, da riconoscere all'Azienda Ospedaliera di Bologna nel corso del 2011, per 3,2 milioni di €.
- la **somministrazione farmaci** aumenta di + 3,6 milioni di €, pari a +11,3%, aumento sostanzialmente legato agli accordi con il Policlinico S. Orsola-Malpighi (+11,7%) relativi alla erogazione farmaci a residenti sul territorio aziendale.
- Aumentano gli **altri servizi sanitari** di 3,210 milioni di €, imputabili essenzialmente alla raccolta e lavorazione sangue per oltre 1 milione di (+ 9,9%), per 950 mila € per acquisti di altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della RER, legati a progetti finalizzati del Centro Regionale Sangue, e per 659 mila € per prestazioni sanitarie acquistate in mobilità internazionale.
- **i servizi sanitari rivolti alle fasce deboli** di popolazione, non finanziati da FRNA, aumentano in particolare per prestazioni di assistenza protesica ed integrativa (+8,23% pari a 2,063 milioni di €) e per rette e servizi sanitari per 1,770 milioni di €.

Diminuiscono invece i costi per

- **assistenza farmaceutica**, che mostra una performance in riduzione del - 7,58% rispetto all'anno precedente, con un minor costo di 12,170 milioni di €, soprattutto per scadenza di alcuni importanti brevetti e del provvedimento AIFA che dall'aprile 2011 abbassa del 15% il prezzo dei medicinali non coperti da brevetto, nonché per l'introduzione dei nuovi ticket regionali da fine agosto.
- **medicina di base ed i medici dell'emergenza** diminuiscono i costi per oltre 600 mila €, per contenimento di alcuni progetti legati all'Accordo Locale.
- **attività libero professionale**, che rileva minori costi per oltre 700 mila €
- **consulenze sanitarie** da privato, che diminuiscono per oltre il 40%, sostanzialmente per minori costi legati alle visite fiscali
- **prestazioni infermieristiche, assegni, sussidi e contributi** che, contrariamente all'andamento sopra riportato per gli altri servizi alle fasce deboli della popolazione,

mostrano una rilevante diminuzione di costi per acquisto di prestazioni infermieristiche e tecnico sanitarie da privato (- 1,336 milioni di €) e per assegni, sussidi e contributi ad emotrasfusi (cui corrispondono minori rimborsi da Fondo Sanitario Regionale) e - 477 mila € da contributi ad enti ed associazioni e rimborsi per ricoveri all'estero.

Per quanto riguarda i servizi finanziati con FRNA, si osserva la riduzione significativa (-33,44%) pari a -4,258 milioni di € per la corresponsione degli assegni di cura per anziani, mentre per gli oneri a rilievo sanitario, rette e servizi l'aumento rispetto all'anno 2010 è di 1,9 milioni di €.

- ✓ Acquisto di **servizi non sanitari**, che aumentano per 1,345 milioni di €, pari a +1,2%, in considerazione al piano degli investimenti ed agli incrementi tariffari, che hanno riflessi in termini di maggiori costi indotti dalle nuove superfici: in particolare per le manutenzioni (+733 mila €, pari a +3,41%), utenze (+909 mila €, pari a +5,24%).  
I servizi non sanitari da Aziende della Regione aumentano di + 558 mila €, per distribuzione farmaci da aziende RER, per la diversa contabilizzazione rispetto all'anno precedente.
- ✓ I costi relativi al personale dipendente rispettano l'obiettivo dato dalla Regione alle Aziende e agli Enti del SSR nel 2011, che, compatibilmente con l'obiettivo economico, dovevano impegnarsi per contenere la spesa delle risorse umane mantenendo una tendenziale equivalenza rispetto al 2010.
- ✓ Gli ammortamenti e svalutazioni aumentano per 1,7 milioni di € soprattutto a carico degli immobili, come da realizzazione del Piano Investimenti e per la considerazione di una maggiore svalutazione crediti.
- ✓ Aumenta il fondo per **accantonamenti** per rischi (oltre 2 milioni di €), a causa dell'importo della franchigia delle assicurazioni, storicamente considerata tra i costi delle assicurazioni.
- ✓ **Oneri finanziari**: la gestione finanziaria risulta in aumento soprattutto per gli interessi sui debiti verso fornitori, per oltre 4,7 milioni di € rispetto al 2010.
- ✓ Un particolare aumento si evidenzia sulle **sopravvenienze passive**, sulle quali, oltre alla mobilità infra ed extra regionale (oltre 2,9 milioni di €), incidono i costi della mobilità sanitaria internazionale le cui prestazioni sanitarie effettuate in paesi della Comunità Europea a cittadini italiani residenti per anni pregressi, solo di recente rese disponibili sul programma ministeriale e relative agli anni 1997-2010, sono state iscritte quest'anno in sopravvenienza per oltre 10 milioni di €.

Evidenziati i fenomeni ritenuti di elevata significatività per la gestione, si dettagliano, di seguito, le componenti più significative:

➤ **ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO**

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| Beni sanitari     | 145.530.886        |
| Beni non sanitari | 4.425.204          |
| <b>Variazione</b> | <b>149.956.089</b> |

I beni sanitari registrano complessivamente un aumento, rispetto all'anno 2010, di + 2,643 milioni di €, pari a +1,79, così articolato:

|                                                                                      | 2010               | 2011               | var. ass         | var %        |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------|
| Medicinali ed altri prodotti terapeutici                                             | 63.550.453         | 63.675.857         | 125.404          | 0,20%        |
| Emoderivati con codice Minsan                                                        | 2.213.129          | 2.875.402          | 662.273          | 29,92%       |
| Reagenti e diagnostici di laboratorio                                                | 18.522.247         | 18.443.768         | -78.479          | -0,42%       |
| Materiale radiografico e diagnostici di radiologia                                   | 131.041            | 116.567            | -14.474          | -11,05%      |
| Prodotti per emodialisi                                                              | 2.152.083          | 2.257.221          | 105.138          | 4,89%        |
| Materiale protesico                                                                  | 8.711.245          | 9.067.869          | 356.625          | 4,09%        |
| Beni per assistenza protesica e integrativa                                          | 6.017.946          | 6.106.244          | 88.299           | 1,47%        |
| Prodotti farmaceutici ad uso veterinario                                             | 18.338             | 19.648             | 1.310            | 7,14%        |
| Dispositivi medici ed altro materiale sanitario                                      | 25.896.856         | 26.920.911         | 1.024.054        | 3,95%        |
| Strumentario e ferri chirurgici                                                      | 1.398.675          | 1.246.960          | -151.716         | -10,85%      |
| Gas medicali                                                                         | 446.526            | 443.154            | -3.372           | -0,76%       |
| Sieri e vaccini per profilassi                                                       | 4.569.787          | 4.602.797          | 33.010           | 0,72%        |
| Prodotti dietetici                                                                   | 1.085.618          | 1.256.214          | 170.597          | 15,71%       |
| Ossigeno                                                                             | 829.041            | 1.185.253          | 356.212          | 42,97%       |
| Sieri e vaccini per profilassi senza codice Minsan                                   | 0                  | 0                  | 0                | 0            |
| Medicinali ed altri prodotti terapeutici acquistati da Aziende San della RER         | 35.312             | 60.721             | 25.409           | 71,96%       |
| Reagenti e diagnostici acquistati da Aziende San della RER                           | 622,31             | 548,5              | -74              | -11,86%      |
| Materiale protesico e per osteosintesi acquistato da Aziende San della Regione       | 89.558             | 114.514            | 24.956           | 27,87%       |
| Beni per assistenza protesica ed integrativa acquistati da Aziende San della Regione | 1.397              | 1.938              | 541              | 38,74%       |
| Dispositivi medici ed altro materiale sanitario acquistato da Aziende San della RER  | 1.116              | 1.444              | 328              | 29,40%       |
| Cellule e tessuti umani per trapianto acquistati da aziende sanitarie della Regione  | 0                  | 12.097             | 12.097           | 100%         |
| Emoderivati con codice Minsan acquistati da Aziende San della Regione                | 0                  | 0                  | 0                | 0            |
| Acquisto sangue ed emocomponenti da Aziende San della Provincia                      | 391.086            | 485.734            | 94.648           | 24,20%       |
| Acquisto sangue ed emocomponenti da Aziende San della Regione                        | 6.839.805          | 6.636.021          | -203.784         | -2,98%       |
| <b>TOTALE</b>                                                                        | <b>142.901.883</b> | <b>145.530.886</b> | <b>2.629.003</b> | <b>1,84%</b> |

Come precedentemente accennato, le voci che determinano l'aumento dei beni sanitari per 2,28 milioni di €, sono riconducibili a

- ✓ **Dispositivi medici** + 1,024 milioni di € , pari a +3,95%, legato a dispositivi per chirurgia, per trasformazione interventi da open in laparoscopia e per l'incremento di medicazioni avanzate per pazienti in ADI e per dispositivi di sicurezza per somministrazione e prelievo su indicazione del Servizio Prevenzione e Protezione al fine di evitare infortuni ai lavoratori.

- ✓ **Emoderivati** per 662 mila € , pari a + 29,92% legato a 2 pazienti emofilici che assumono fattore ottavo ricombinante ad alte dosi.

**Materiale protesico e per osteosintesi** + 357 mila € , legato ad un maggior numero di impianti di defibrillatori (ICD) da parte delle due cardiologie, secondo indicazioni da linee guida. Per quanto riguarda il materiale protesici da altre AUSL, i costi aumentano per effetto della fornitura di osso da parte della banca dell' osso degli Istituti Ortopedici Rizzoli.

- ✓ **Ossigeno** + 350.000 €, il cui incremento è dovuto all'aumento del prezzo per effetto della Registrazione AIC da luglio 2010.
- ✓ **Prodotti Dietetici** aumentano per 170 mila €, dovuti all'incremento dell'erogazione a pazienti in ADI e in strutture residenziali.
- ✓ **Prodotti Per Emodialisi** aumentano in modo contenuto (+ 105 mila €) a seguito dell'apertura della dialisi Bentivoglio da Novembre 2011
- ✓ **I Reagenti e diagnostici di Laboratorio** invece diminuiscono i costi per 78 mila €, per il trasferimento di esami diagnostici da Azienda Sanitaria ad Azienda Ospedaliera, nell' ambito del Laboratorio Unico Metropolitano. Si registra invece un incremento di reagenti per la ricerca del West Nile Virus.
- ✓ **i Medicinali** ed altri prodotti terapeutici incrementano in modo molto contenuto (+125 mila €),per le aggiudicazioni della gara farmaci Intercenter.

Inoltre i farmaci oncologici hanno registrato una diminuzione legata alla centralizzazione degli allestimenti presso l' Ospedale Bellaria di Loiano, Budrio, San Giovanni che si aggiungono a Porretta e Vergato nel 2010.

La Erogazione Diretta dei farmaci è coerente con gli obiettivi aziendali di recupero sulla farmaceutica convenzionata (+ 1.000 pazienti complessi arruolati, + 330 posti letto in strutture residenziali per anziani, + 23% farmaci di fascia A a pazienti in ADI). Nella distribuzione per conto aumenta il numero delle confezioni erogate del 12% rispetto al 2010. Questo ha permesso di contrarre il costo della farmaceutica, aumentando la valutazione relativa dell'efficienza.

- ✓ Rientrano nei costi per beni sanitari anche gli acquisti di **emoderivati, in mobilità** dall'anno 2010 e regolati con comunicazione regionale, nota PG 2012/88555 del 6/4/2012 "Compensazione infraregionale di sangue, emocomponenti e plasmaderivati 2011". Rispetto al 2010 presentano una contrazione. Sempre a decorrere dall'anno 2010 la stessa metodologia è impiegata per gli scambi di mobilità interregionale del sangue e dei plasmaderivati.



Di seguito si riportano il valori degli scambi di mobilità attiva e passiva:

valori in migliaia di euro

|                                                                               | 2010         | 2011         | var. ass    | var %          |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|----------------|
| CRS - Acquisto plasma da Aziende della Provincia                              | 372          | 461          | 89          | 23,92%         |
| CRS - Acquisto plasma da Aziende RER                                          | 4.794        | 5.045        | 251         | 5,24%          |
| <b>TOTALE ACQUISTO PLASMA</b>                                                 | <b>5.166</b> | <b>5.506</b> | <b>340</b>  | <b>6,58%</b>   |
| CRS - Acquisto sangue ed altri emocomponenti da Aziende della Provincia       | 19           | 17           | -2          | -10,53%        |
| CRS - Acquisto sangue ed altri emocomponenti da Aziende RER                   | 2.045        | 903          | -1.142      | -55,84%        |
| SIT - Acquisto sangue ed altri emocomponenti da Aziende della Provincia       | -            | 8            | 8           | 0,00%          |
| SIT -Acquisto sangue ed altri emocomponenti da Aziende RER (emazie autologhe) | 1            | 688          | 687         | 68.700,00%     |
| <b>TOTALE ACQUISTO SANGUE ED EMOCOMPONENTI</b>                                | <b>2.065</b> | <b>1.616</b> | <b>-449</b> | <b>-21,74%</b> |
| <b>TOTALE</b>                                                                 | <b>7.231</b> | <b>7.122</b> | <b>-109</b> | <b>-1,51%</b>  |

I costi dei **beni non sanitari** sono sostanzialmente invariati rispetto al 2010, anche se si osserva un aumento relativo ai carburanti (+ 90 mila €), a seguito dell'incremento dei prezzi, compensato però da una flessione dei prodotti alimentari (- 31 mila €) e della carta, cancelleria e stampati (- 40 mila €).

|                                               | 2010             | 2011             | var. ass      | var %        |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|
| Prodotti alimentari                           | 440.269          | 408.957          | -31.312       | -7,11%       |
| Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza | 883.333          | 874.859          | -8.474        | -0,96%       |
| Combustibili, carburanti e lubrificanti       | 572.427          | 662.613          | 90.186        | 15,75%       |
| Supporti informatici                          | 912.089          | 899.710          | -12.379       | -1,36%       |
| Carta, cancelleria e stampati                 | 1.299.316        | 1.258.986        | -40.330       | -3,10%       |
| Software a rapida obsolescenza                | 4.593            | 11.000           | 6.407         | 139,49%      |
| Altro materiale non sanitario                 | 80.918           | 86.580           | 5.662         | 7,00%        |
| Articoli tecnici per manutenzione ordinaria   | 118.655          | 119.858          | 1.203         | 1,01%        |
| Altri beni non sanitari a rapida obsolescenza | 99.801           | 102.641          | 2.840         | 2,85%        |
| <b>TOTALE</b>                                 | <b>4.411.401</b> | <b>4.425.204</b> | <b>13.803</b> | <b>0,31%</b> |

➤ **ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI**

|                                                                   | 2010                 | 2011                 | var. ass          | var %         |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------------|
| Prestazioni di degenza ospedaliera                                | 372.999.761          | 377.572.005          | 4.572.244         | 1,23%         |
| Prestazioni di specialistica ambulatoriale                        | 103.831.287          | 105.456.263          | 1.624.976         | 1,57%         |
| Somministrazione farmaci                                          | 32.342.040           | 36.003.568           | 3.661.528         | 11,32%        |
| Assistenza farmaceutica                                           | 160.569.610          | 148.398.800          | -12.170.810       | -7,58%        |
| Medicina di base e pediatria                                      | 91.586.993           | 91.142.466           | -444.527          | -0,49%        |
| Continuità assistenziale e medici dell'emergenza                  | 7.200.984            | 7.047.835            | -153.150          | -2,13%        |
| Assistenza protesica                                              | 14.777.205           | 15.418.793           | 641.588           | 4,34%         |
| Assistenza integrativa e ossigenoterapia                          | 10.277.301           | 11.698.688           | 1.421.387         | 13,83%        |
| Assistenza termale                                                | 4.490.000            | 4.224.564            | -265.436          | -5,91%        |
| Oneri a rilievo sanitario e rette                                 | 20.533.352           | 21.303.432           | 770.080           | 3,75%         |
| Servizi sanitari assistenziali e riabilitativi                    | 28.293.018           | 27.661.749           | -631.269          | -2,23%        |
| Trasporti sanitari                                                | 29.273.528           | 29.168.311           | -105.217          | -0,36%        |
| Consulenze sanitarie                                              | 2.506.541            | 2.103.943            | -402.598          | -16,06%       |
| Attività libero professionale                                     | 14.899.108           | 14.181.105           | -718.003          | -4,82%        |
| Lavoro interinale e collaborazioni sanitarie                      | 6.226.716            | 6.272.936            | 46.220            | 0,74%         |
| Altri servizi sanitari                                            | 15.007.660           | 18.218.627           | 3.210.967         | 21,40%        |
| Assegni, sussidi e contributi                                     | 7.825.277            | 6.969.549            | -855.728          | -10,94%       |
| Oneri a rilievo sanitario e rette finanziate da FRNA              | 74.711.370           | 75.825.358           | 1.113.988         | 1,49%         |
| Servizi sanitari assistenziali e riabilitativi finanziati da FRNA | 3.109.821            | 3.940.206            | 830.385           | 26,70%        |
| Assegni, sussidi e contributi finanziati da FRNA                  | 16.484.673           | 12.271.293           | -4.213.380        | -25,56%       |
| <b>TOTALE</b>                                                     | <b>1.016.946.246</b> | <b>1.014.879.489</b> | <b>-2.066.757</b> | <b>-0,20%</b> |

La variazione dell'acquisto di Servizi Sanitari tra il 2011 e il 2010 è pari a - 2,066 milioni di € (-0,2%), mentre al netto dei servizi dedicati al Fondo per la Non Autosufficienza risulta sostanzialmente stabile rispetto al 2010 (+202 mila €, pari a +0,02%):

|                                                      | 2010                 | 2011                 | var. ass          | var %         |
|------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------------|
| <b>Acquisto di servizi sanitari</b>                  | <b>1.016.946.246</b> | <b>1.014.879.489</b> | <b>-2.066.757</b> | <b>-0,20%</b> |
| <i>di cui</i>                                        |                      |                      |                   |               |
| <i>Acquisti di servizi sanitari per FRNA</i>         | <i>94.305.864</i>    | <i>92.036.858</i>    | <i>-2.269.006</i> | <i>-2,41%</i> |
| <i>Acquisti di servizi sanitari al netto di FRNA</i> | <i>922.640.382</i>   | <i>922.842.631</i>   | <i>202.249</i>    | <i>0,02%</i>  |

Le componenti principali risultano:

le prestazioni di degenza, per un importo pari a 4,6 milioni di €, le prestazioni di specialistica per 1,6 milioni di €, le prestazioni di somministrazioni farmaci per 3,7 milioni di €.

I costi per servizi alle fasce deboli incrementano in particolare per assistenza integrativa e ossigenoterapia (+ 1,2 milioni di €), rette e servizi sanitari (+ 3,8 milioni di €), mentre per gli assegni sussidi e contributi si registra un calo (- 856 mila €). E' soprattutto l'assistenza farmaceutica che evidenzia una consistente riduzione (-12 milioni di €).

I costi sostenuti per Servizi Sanitari finanziati dal Fondo Regionale della non autosufficienza sono pari a 92,036 milioni di €, in aumento per quanto concerne le tipologie degli oneri, servizi e rette (+1,9 milioni di €),

in diminuzione per quanto riguarda gli assegni, sussidi e contributi (-4,2 milioni di €), trend analogo ai costi sanitari.

Si riporta nella seguente tabella lo schema sintetico di conto economico afferente al Fondo Regionale della Non Autosufficienza, con l'evidenza delle risorse a disposizione dell'Azienda da parte della Regione Emilia Romagna e dei costi sostenuti dall'Azienda USL di Bologna a confronto con il 2010.

|                                                                                                                                     | 2010              | 2011              | var.ass           | var %          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Contributi FRNA                                                                                                                     | 96.860.196        | 99.124.712        | 2.264.516         | 2,34%          |
| Ricavi rinviati nell'esercizio successivo                                                                                           | -2.551.745        | -7.052.716        | -4.500.971        | 176,39%        |
| <b>Totale Ricavi FRNA</b>                                                                                                           | <b>94.308.451</b> | <b>92.071.996</b> | <b>-2.236.455</b> | <b>-2,37%</b>  |
| FRNA COMI                                                                                                                           | 664.884           | 673.000           | 8.116             | 1,22%          |
| FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture residenziali pubbliche                                     | 19.803.866        | 20.021.777        | 217.911           | 1,10%          |
| FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture residenziali private                                       | 19.605.747        | 20.518.207        | 912.460           | 4,65%          |
| FRNA - Rette per assistenza presso strutture residenziali e semiresidenziali pubbliche                                              | 13.228.595        | 12.857.650        | -370.945          | -2,80%         |
| FRNA - Rette per assistenza presso strutture residenziali e semiresidenziali private                                                | 12.097.477        | 13.645.497        | 1.548.020         | 12,80%         |
| FRNA - Oneri a rilievo sanitario per Assistenza Domiciliare Integrata, ass. domiciliare a disabili, e piani di sostegno individuali | 8.251.155         | 7.505.152         | -746.003          | -9,04%         |
| FRNA -Oneri per ass.za gravissime disabilità acquisite presso strutture residenziali pubbliche                                      | 833.282           | 266.268           | -567.014          | -68,05%        |
| FRNA -Oneri per ass.za gravissime disabilità acquisite presso strutture residenziali private                                        | 226.364           | 337.805           | 111.441           | 49,23%         |
| <b>Totale Oneri a rilievo sanitario e rette</b>                                                                                     | <b>74.711.370</b> | <b>75.825.356</b> | <b>1.113.986</b>  | <b>1,49%</b>   |
| Acquisto di servizi di sostegno a reti sociali e prevenzione per anziani e disabili                                                 | 1.527.470         | 1.612.867         | 85.396            | 5,59%          |
| Acquisto di servizi per piani individuali di sostegno a domicilio per anziani                                                       | 494.436           | 926.798           | 432.362           | 87,45%         |
| Acquisto di servizi per realizzazione del programma di emersione e qualificazione assistenti familiari                              | 71.185            | 74.100            | 2.915             | 4,09%          |
| Acquisto di altri servizi                                                                                                           | 776.922           | 1.047.309         | 270.387           | 34,80%         |
| Acquisto di servizi finalizzati al sistema di presa in carico anziani e disabili                                                    | 239.807           | 279.132           | 39.325            | 16,40%         |
| <b>Totale Servizi sanitari assistenziali</b>                                                                                        | <b>3.109.821</b>  | <b>3.940.206</b>  | <b>830.385</b>    | <b>26,70%</b>  |
| FRNA - Assegni di cura anziani                                                                                                      | 12.735.128        | 8.476.254         | -4.258.873        | -33,44%        |
| FRNA - Assegni di cura disabili                                                                                                     | 708.337           | 999.816           | 291.479           | 41,15%         |
| FRNA - Assegni di cura gravissime disabilità acquisite                                                                              | 566.796           | 644.880           | 78.084            | 13,78%         |
| FRNA - Contributi per l'adattamento dell'ambiente domestico                                                                         | 64.648            | 269.870           | 205.222           | 317,45%        |
| FRNA - Altri contributi                                                                                                             | 2.409.765         | 1.880.473         | -529.292          | -21,96%        |
| <b>Totale Assegni e sussidi finanziati da FRNA</b>                                                                                  | <b>16.484.673</b> | <b>12.271.293</b> | <b>-4.213.380</b> | <b>-25,56%</b> |
| Sopravvenienze passive 2011                                                                                                         | 2.587             | 35.139            | 32.552            | 1258,34%       |
| <b>Totale costi FRNA</b>                                                                                                            | <b>94.308.451</b> | <b>92.071.994</b> | <b>-2.694.661</b> | <b>-1,39%</b>  |

Al FRNA è dedicata una specifica trattazione nella sezione dei Servizi Sanitari alla persona, alla quale si rimanda per approfondimenti.

Di seguito si illustra il dettaglio dei costi dei Servizi Sanitari a carico del bilancio sanitario dell'Azienda:

### Prestazioni di degenza

|                                                                               | 2010               | 2011               | var. ass         | var %        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------|
| Degenza da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti                    | 218.072.609        | 217.982.172        | -90.438          | -0,04%       |
| Degenza da Aziende Sanitarie della Regione per residenti                      | 20.844.701         | 20.392.447         | -452.253         | -2,17%       |
| Degenza da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti                   | 14.563.000         | 14.856.212         | 293.212          | 2,01%        |
| Degenza da Aziende Ospedaliere per stranieri                                  | 1.094.488          | 995.999            | -98.489          | -9,00%       |
| Degenza da Ospedali privati della regione per residenti                       | 70.233.533         | 70.152.801         | -80.733          | -0,11%       |
| Degenza da Ospedali privati della Provincia per residenti di altre Regioni    | 47.336.889         | 52.421.389         | 5.084.502        | 10,74%       |
| Altre prestazioni di degenza acquistate da Aziende sanitarie della Regione    | 469.167            | 275.575            | -193.592         | -41,26%      |
| Altre prestazioni di degenza acquistate da Aziende sanitarie di altre Regioni | 5.155              | 2.502              | -2.654           | -51,47%      |
| Altre prestazioni di degenza acquistate da soggetti privati                   | 380.219            | 492.908            | 112.689          | 29,64%       |
| <b>TOTALE</b>                                                                 | <b>372.999.761</b> | <b>377.572.005</b> | <b>4.572.244</b> | <b>1,23%</b> |

La variazione tra i due anni in esame è pari a + 4,6 milioni di € ( + 1,2%). All'aumento dei costi delle prestazioni di degenza hanno concorso principalmente prestazioni di degenza da Ospedali Privati per residenti di altre regioni (oltre 5 milioni di €), che presentano, però, corrispettivi rimborsi, mentre la mobilità passiva sia infra che extra regionale, registra una riduzione di circa 550 mila €.

In particolare, per quanto riguarda l'entro provincia si ha:

|                                                     | 2010               | 2011               | var. ass          | var %         |
|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| <b>Degenza da Aziende Sanitarie della Provincia</b> | <b>218.072.610</b> | <b>217.982.172</b> | <b>-90.438</b>    | <b>-0,04%</b> |
| di cui:                                             |                    |                    |                   |               |
| <i>Azienda Ospedaliera</i>                          | <i>189.910.206</i> | <i>188.789.352</i> | <i>-1.120.854</i> | <i>-0,59%</i> |
| <i>Azienda Usl di Imola e Montecatone</i>           | <i>5.692.347</i>   | <i>5.839.648</i>   | <i>147.301</i>    | <i>2,59%</i>  |
| <i>II.OO.RR</i>                                     | <i>22.470.056</i>  | <i>23.353.172</i>  | <i>883.116</i>    | <i>3,93%</i>  |

I costi delle degenze di non alta specialità (budget 1) acquistate dagli Ospedali Privati per residenti, considerano i valori del budget definito in sede di accordi provinciali quale tetto di valore iscritto a bilancio, determinato dal valore del fatturato dell'anno 2011 decurtato dall'importo eccedente il budget quale note di accredito da ricevere da parte delle case di cura. Per i budget 2 (prestazioni extra ausl) e 3 (Psichiatria) ed Alta Specialità, definiti dall'ambito regionale e non provinciale, si è invece iscritto il fatturato totale pervenuto dalle case di cura.

Diminuisce il costo per le degenze da Aziende Sanitarie della regione per oltre 450 mila €, mentre aumentano i costi per l'attività svolta nei confronti di residenti da altre regioni ( 293 mila €), come da valore iscritto a bilancio a seguito di comunicazione inviata dalla regione, con nota già richiamata. Anche i costi per le "Altre prestazioni di degenza da Aziende sanitarie della Regione" diminuiscono (- 193 mila in ragione di una riduzione dell'attività trapiantologica regionale.

### Prestazioni di specialistica ambulatoriale

Le prestazioni di specialistica registrano un aumento di 1,6 milioni di € (+1,6%).

|                                                                                       | 2010               | 2011               | var. ass         | var %        |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------|
| Specialistica da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti                      | 49.394.281         | 50.019.672         | 625.391          | 1,27%        |
| Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per residenti                        | 4.921.585          | 4.933.456          | 11.871           | 0,24%        |
| Specialistica da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti                     | 6.195.000          | 7.177.685          | 982.685          | 15,86%       |
| Specialistica da Aziende Ospedaliere per stranieri                                    | 152.739            | 169.919            | 17.180           | 11,25%       |
| Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per prestazioni a degenti            | 2.548.141          | 2.000.713          | -547.428         | -21,48%      |
| Altre prestazioni di specialistica da Aziende Sanitarie della Regione                 | 4.825.473          | 5.087.299          | 261.826          | 5,43%        |
| Specialistica da Convenzionati interni                                                | 12.868.429         | 12.662.849         | -205.580         | -1,60%       |
| Altre prestazioni di specialistica da Convenzionati esterni                           | 4.277.392          | 465.678            | -3.811.714       | -89,11%      |
| Specialistica in libera professione aziendale (Simil-ALP)                             | 3.000.000          | 3.250.000          | 250.000          | 8,33%        |
| Oneri per arretrati convenzioni specialisti convenzionati interni                     | 16.470             | 24.582             | 8.112            | 49,25%       |
| Specialistica da Convenzionati esterni della Regione per residenti                    | 8.077.631          | 11.183.279         | 3.105.648        | 38,45%       |
| Specialistica da Ospedali privati della Regione per residenti                         | 6.551.827          | 6.813.760          | 261.933          | 4,00%        |
| Specialistica da Convenzionati esterni pre prestazioni a degenti                      | 117.425            | 117.925            | 500              | 0,43%        |
| Specialistica da Ospedali privati per prestazioni a degenti                           | 60.848             | 48.167             | -12.681          | -20,84%      |
| Altre prestazioni di specialistica da Aziende Sanitarie di altre Regioni              | 211.647            | 238.384            | 26.737           | 12,63%       |
| Specialistica da Ospedali privati della Provincia per residenti di altre Regioni      | 476.262            | 738.224            | 261.962          | 55,00%       |
| Specialistica da Convenzionati esterni della Provincia per residenti di altre Regioni | 136.137            | 524.671            | 388.534          | 285,40%      |
| <b>TOTALE</b>                                                                         | <b>103.831.287</b> | <b>105.456.263</b> | <b>1.624.976</b> | <b>1,57%</b> |

I dati di mobilità infra-regione riflettono quelli di chiusura inseriti nella "form" regionale e trasmessi con nota regionale PG 2012/88597 del 6/04/2012, ed evidenziano un aumento del 1,2%, pari a 637 mila €.

Tale aumento è determinato soprattutto dall'acquisto di prestazioni di specialistica da Aziende della provincia, nello specifico da Azienda Ospedaliera di Bologna (+1,1 milioni di €); diminuisce, contestualmente (- 500 mila €), l'acquisto di prestazioni verso l'Istituto Ortopedico Rizzoli.

|                                                           | 2010              | 2011              | var. ass       | var %        |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
| <b>Specialistica da Aziende Sanitarie della Provincia</b> |                   |                   |                |              |
| <i>di cui:</i>                                            | <b>49.394.281</b> | <b>50.019.672</b> | <b>625.391</b> | <b>1,27%</b> |
| <i>Specialistica Azienda Ospedaliera di Bologna</i>       | 45.927.902        | 47.048.551        | 1.120.649      | 2,44%        |
| <i>Specialistica Azienda USL di Imola</i>                 | 466.379           | 470.751           | 4.372          | 0,94%        |
| <i>Specialistica IIOORR</i>                               | 3.000.000         | 2.500.370         | -499.630       | -16,65%      |

Anche l'adeguamento dei flussi di mobilità specialistica extra regionale, adeguati al flusso di mobilità 2010, contabilizzato con comunicazione della Regione Emilia Romagna, nota PG/2011/226541 del 21/09/2011, mostra un aumento pari a 980 mila € (+ 15,8%).

Per quanto concerne l'acquisto di prestazioni specialistiche da Ospedali Privati per residenti extra regione si evidenzia un incremento dei costi di circa 650 mila €, per il quale è iscritto corrispettivo rimborso.

Rispetto all'anno precedente, per quanto riguarda le prestazioni acquistate da Aziende Sanitarie della regione, l'incremento di 262 mila € è riconducibile essenzialmente a maggiori costi per il Laboratorio Unico Metropolitano riconosciuti all'Azienda Ospedaliera di Bologna.

## SOMMINISTRAZIONE FARMACI

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| Valore al 31/12/2010 | 32.342.040       |
| Valore al 31/12/2011 | 36.003.568       |
| <b>Variazione</b>    | <b>3.661.528</b> |

Sensibile aumento per quanto riguarda il flusso di somministrazioni farmaci, che passa da 32,3 milioni di € a 36 milioni di € (+ 3,6 milioni di €), pari a + 11,3%, aumento dovuto essenzialmente al rapporto economico di mobilità infraprovinciale passiva con l'Azienda Ospedaliera di Bologna (+3 milioni di €) e con l'Azienda di Imola (+180 mila €).

|                                                                      | 2010              | 2011              | var. ass         | var %         |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| <b>Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie della Provincia</b> | <b>28.042.481</b> | <b>31.320.728</b> | <b>3.278.247</b> | <b>11,69%</b> |
| <i>di cui:</i>                                                       |                   |                   |                  |               |
| <i>Azienda Ospedaliera</i>                                           | 27.748.225        | 30.846.400        | 3.098.175        | 11,17%        |
| <i>Azienda USL di Imola e Montecatone</i>                            | 63.256            | 243.328           | 180.072          | 284,67%       |
| <i>II.OO.RR</i>                                                      | 231.000           | 231.000           | 0                | 0,00%         |

Il dato di mobilità interregionale (+414 mila €, pari a + 26,8%), è stato iscritto sulla base della comunicazione trasmessa dalla Regione Emilia Romagna, come da flussi sopra riportati, considerati quali costi per la somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie fuori regione per l'anno 2011.

|                                                                              | 2010             | 2011             | var. ass       | var %        |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|--------------|
| Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie della Regione per residenti    | 2.756.560        | 2.725.716        | -30.844        | -1,12%       |
| Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti | 1.543.000        | 1.957.124        | 414.124        | 26,84%       |
| <b>TOTALE</b>                                                                | <b>4.299.560</b> | <b>4.682.840</b> | <b>383.280</b> | <b>8,91%</b> |

### Assistenza farmaceutica

|                      |                    |
|----------------------|--------------------|
| Valore al 31/12/2010 | 160.569.610        |
| Valore al 31/12/2011 | 148.398.800        |
| <b>Variazione</b>    | <b>-12.170.810</b> |

L'assistenza farmaceutica per l'anno 2011 presenta un netto miglioramento dei costi per – 7,58%, pari a oltre 12 milioni di €, ottenuto principalmente per il contenimento dei costi a carico della spesa farmaceutica convenzionata.

### Farmaceutica convenzionata

|                                               | 2010               | 2011               | var. ass           | var %         |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| Assistenza farmaceutica da Farmacie private   | 132.269.560        | 122.327.622        | -9.941.938         | -7,52%        |
| Assistenza farmaceutica da Farmacie pubbliche | 25.555.890         | 23.598.584         | -1.957.306         | -7,66%        |
| <b>Totale</b>                                 | <b>157.825.450</b> | <b>145.926.206</b> | <b>-11.899.244</b> | <b>-7,54%</b> |

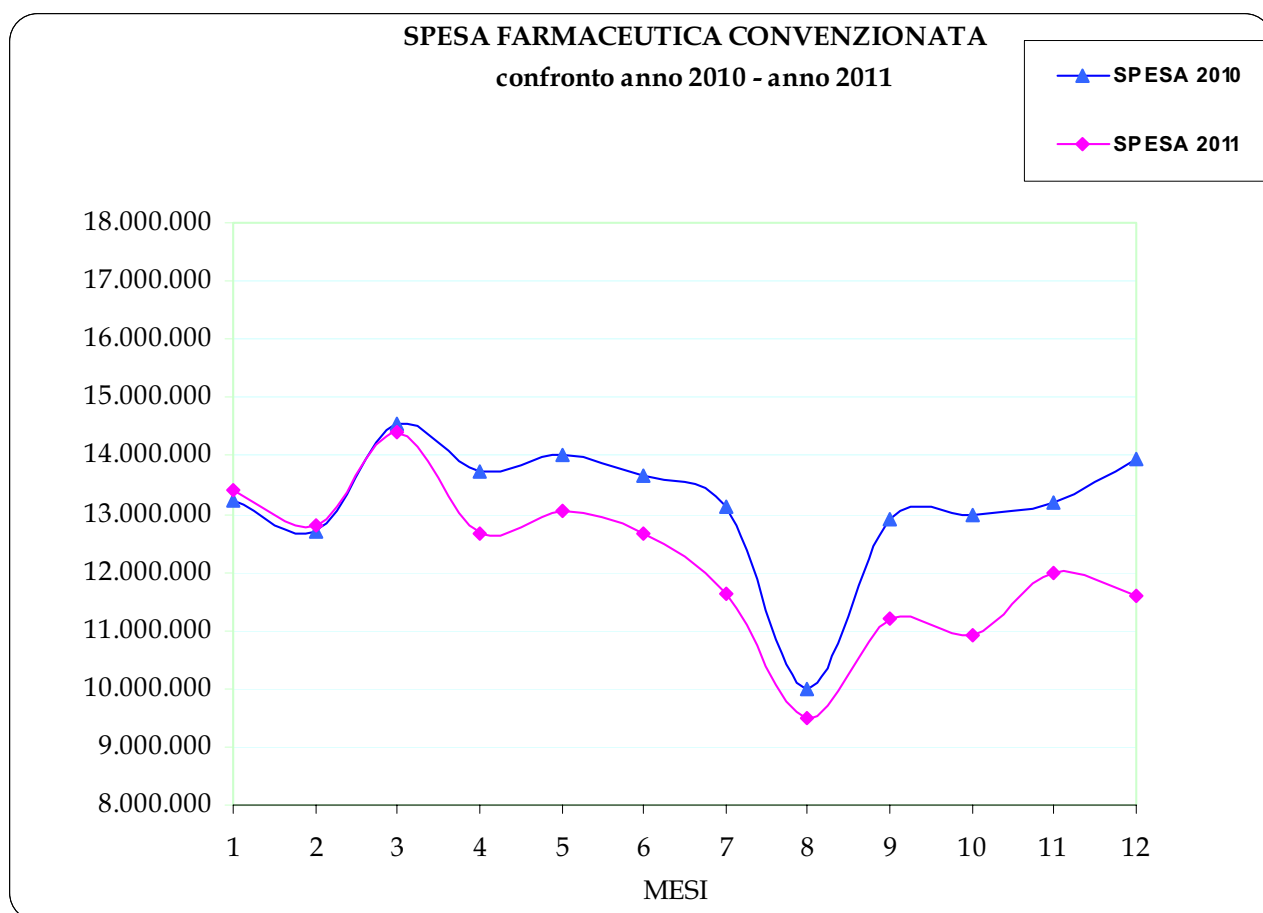
La riduzione di spesa è principalmente da ricondurre ad alcune importanti scadenze brevettali verificatesi nel corso dell'anno (es.: esomeprazolo, valsartan), al provvedimento dell'AIFA che, con effetti dal 15 aprile 2011, ha abbassato il prezzo di riferimento dei medicinali non più coperti da brevetto del 15% e oltre, e, nella seconda parte dell'anno, ai provvedimenti regionali sui nuovi ticket farmaceutici. Questi ultimi hanno contribuito direttamente alla minor spesa attraverso la riscossione di 1,260 milioni di €, ma anche, indirettamente, attraverso una diminuzione del numero di ricette prescritte con onere SSN (- 2% circa nel periodo settembre/dicembre, in controtendenza rispetto al dato dei primi 8 mesi, +3,3%).

Accanto ai provvedimenti nazionali/regionali predetti, hanno altresì contribuito al risultato economico le azioni messe in atto a livello aziendale e, in particolare, le iniziative condotte congiuntamente fra il Dipartimento Farmaceutico e il Dipartimento di Cure Primarie, con riferimento alla promozione della cultura dell'utilizzo dei farmaci senza brevetto e l'erogazione dei farmaci ad acquisto diretto. Per quanto riguarda la distribuzione diretta, nel corso del 2011, si è realizzato il reclutamento di 950 nuovi assistiti (complessi e

diabetici) che ha contribuito al risultato di cui sopra per un valore di circa 900 mila €, mentre, per quanto riguarda la distribuzione per conto, il numero delle confezioni erogate con tale modalità è aumentato del +12% rispetto al 2010.

In relazione al potenziamento della distribuzione diretta e della distribuzione per conto, preme sottolineare che nel 2011 queste ultime sono state rese maggiormente efficienti dall'applicazione degli esiti della gara per i farmaci.

Infatti in base ai dati RER sulla spesa farmaceutica territoriale, risulta minore, rispetto alla convenzionata, il gap fra AUSL di Bologna e la media regionale nel confronto col 2010, sia per quanto riguarda l'andamento della spesa (-5,81% vs. -6,24%) che per la spesa pro-capite pesata (+5.69%)





## Assistenza Farmaceutica in mobilità

Anche il flusso di mobilità di assistenza farmaceutica entro regione è in decremento rispetto al 2010 (- 360 mila €, pari al - 17,%) mentre è in aumento la mobilità passiva extraregionale + 91 mila €), come dai dati di chiusura di mobilità interregionale 2010, trasmessi dalla Regione Emilia Romagna con nota più sopra citata.

|                                                                             | 2010             | 2011             | var. ass        | var %         |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|---------------|
| Assistenza farmaceutica da Aziende Sanitarie della Regione per residenti    | 2.122.170        | 1.759.963        | -362.207        | -17,07%       |
| Assistenza farmaceutica da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti | 622.000          | 712.630          | 90.630          | 14,57%        |
| <b>TOTALE</b>                                                               | <b>2.746.180</b> | <b>2.474.604</b> | <b>-271.576</b> | <b>-9,89%</b> |

## MEDICI DI BASE E PEDIATRIA, CONTINUITA' ASSISTENZIALE E MEDICI DELL'EMERGENZA

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| Valore al 31/12/2010 | 98.315.307      |
| Valore al 31/12/2011 | 97.658.614      |
| <b>Variazione</b>    | <b>-656.693</b> |

La diminuzione della spesa per le Convenzioni Nazionali, pari a - 503 mila € per la Medicina di base e Pediatria e di - 153 mila € per la Continuità assistenziale, è stata possibile per l'anno 2011, in relazione allo slittamento di alcuni progetti legati agli Accordi locali con i professionisti convenzionati.

L'accantonamento di competenza 2011, relativo al rinnovo delle Convenzioni è pari a 440 mila €, e l'accantonamento al fondo incentivazione medici convenzionati, è previsto per 1,5 milioni di €, alla voce "accantonamenti altri fondi per oneri".

|                                                                                     | 2010              | 2011              | var. ass        | var %         |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| Medicina di base                                                                    | 74.521.081        | 74.096.899        | -424.182        | -0,57%        |
| Pediatri di libera scelta                                                           | 15.170.041        | 15.288.541        | 118.500         | 0,78%         |
| Oneri per arretrati convenzioni medici di base e pediatri di libera scelta          | 164.824           | 0                 | -164.824        | -100,00%      |
| Medicina dei servizi territoriali                                                   | 1.258.376         | 1.225.340         | -33.036         | -2,63%        |
| <b>Totale</b>                                                                       | <b>91.114.322</b> | <b>90.610.780</b> | <b>-503.542</b> | <b>-0,55%</b> |
| Continuità assistenziale                                                            | 6.349.684         | 6.329.167         | -20.517         | -0,32%        |
| Medicina dell'emergenza                                                             | 839.038           | 718.668           | -120.370        | -14,35%       |
| Oneri per arretrati convenzioni medici di continuità assistenziale e dell'emergenza | 12.262            | 0                 | -12.262         | -100,00%      |
| <b>Totale</b>                                                                       | <b>7.200.984</b>  | <b>7.047.835</b>  | <b>-153.149</b> | <b>-2,13%</b> |
| <b>Totale convenzioni nazionali</b>                                                 | <b>98.315.306</b> | <b>97.658.614</b> | <b>-656.692</b> | <b>-0,67%</b> |

I flussi di mobilità regionale (+ 28 mila €) ed extra regionale (+31 mila €), adeguati in base alle note regionali già citate, aumentano in modo sostanzialmente contenuto rispetto all'anno 2010.

|                                                                                  | 2010           | 2011           | var. ass      | var %         |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| Medicina di base e pediatria da Aziende Sanitarie della Regione per residenti    | 300.670        | 328.857        | 28.187        | 9,37%         |
| Medicina di base e pediatria da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti | 172.000        | 202.829        | 30.829        | 17,92%        |
| <b>TOTALE</b>                                                                    | <b>472.670</b> | <b>531.686</b> | <b>59.016</b> | <b>12,49%</b> |

## ASSISTENZA PROTESICA, ASSISTENZA INTEGRATIVA E OSSIGENOTERAPIA

|                                               | 2010              | 2011              | var. ass         | var %        |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| Assistenza protesica                          | 14.777.205        | 15.418.793        | 641.588          | 4,34%        |
| Assistenza integrativa                        | 3.015.988         | 3.674.729         | 658.741          | 21,84%       |
| Ossigenoterapia da farmacia e aziende private | 7.261.313         | 8.023.959         | 762.646          | 10,50%       |
| <b>TOTALE</b>                                 | <b>25.054.506</b> | <b>27.117.481</b> | <b>2.062.975</b> | <b>8,23%</b> |

I valori dell'assistenza protesica, dell'integrativa e dell'ossigenoterapia presentano un complessivo incremento pari a 2 milioni di € (+ 8,23%) rispetto all'anno precedente.

Il dato relativo alle specifiche voci evidenzia, in realtà, un aumento molto più contenuto relativo all'assistenza protesica che, rispetto allo scorso anno, vede un aumento determinato dall'incremento degli utenti.

Anche per quanto concerne l'assistenza integrativa (+21,84%), pesa la crescita costante degli assistiti che necessitano di questa particolare tipologia di assistenza (diabetici e altre persone con gravi patologie assistite al domicilio) ed anche l'incremento della popolazione di età superiore ai 75 anni del bacino degli assistiti dell'Azienda.

L'ossigenoterapia incrementa di +10,5%, soprattutto per l'aumento del prezzo dell'ossigeno a seguito dell'effetto di Registrazione AIC, oltre che per l'aumento degli assistiti.

### Assistenza termale

Il costo per assistenza termale presenta un decremento pari a -265 mila €, sostanzialmente legato alle attività svolte a favore dei cittadini residenti nella Azienda (- 222 mila €).

Il flusso di mobilità interregionale, aggiornato con la comunicazione già citata, mostra un calo per ciò che riguarda i cittadini residenti in altre regioni (-72 mila €), cui corrisponde un calo del corrispettivo rimborso, ed aumentano, invece, per 29 mila € le prestazioni di mobilità passiva, acquistate da Aziende sanitarie di altre regioni.

## SERVIZI SANITARI, RETTE, ASSEGNI E SUSSIDI

### Oneri a rilievo sanitario e rette

|                                                      | 2010              | 2011              | var. ass         | var %        |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| Oneri a rilievo sanitario e rette                    | 20.533.352        | 21.303.432        | 770.080          | 3,75%        |
| Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati da FRNA | 74.711.370        | 75.825.358        | 1.113.988        | 1,49%        |
| <b>TOTALE</b>                                        | <b>95.244.722</b> | <b>97.128.790</b> | <b>1.884.068</b> | <b>1,98%</b> |

Complessivamente, l'incremento degli oneri a rilievo sanitario e rette rispetto all'anno precedente è di 1,9 milioni di €, dei quali 1,1 milioni di € sono da iscrivere al bilancio FRNA.

L'impatto sul Bilancio sanitario, pertanto, è così evidenziato:

|                                                                                                                    | 2010              | 2011              | var. ass       | var %        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
| Rette per strutture residenziali e semiresidenziali pubbliche                                                      | 302.405           | 442.384           | 139.980        | 46,29%       |
| Rette per strutture residenziali e semiresidenziali private                                                        | 19.639.732        | 20.149.518        | 509.785        | 2,60%        |
| Rette per assistenza presso strutture residenziali e centri diurni di proprietà di Aziende Sanitarie della Regione | 81.036            | 180.150           | 99.114         | 122,31%      |
| Rette per assistenza riabilitativa ex art. 26 strutture residenziali e semiresidenziali                            | 510.179           | 531.380           | 21.201         | 4,16%        |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                      | <b>20.533.352</b> | <b>21.303.432</b> | <b>770.080</b> | <b>3,75%</b> |

Il consuntivo 2011 evidenzia infatti un aumento dei costi rispetto al consuntivo 2010 pari a 770 mila €, corrispondente a +3,75%, in particolare per gli oneri relativi alle rette in strutture residenziali e semiresidenziali, dovuto sia ad un maggior numero di inserimenti di assistiti effettuati in queste strutture, sia ad un aumento della tariffa delle rette.

Nella tabella seguente si evidenziano i costi sostenuti per oneri a rilievo sanitario e rette a carico del Fondo Regionale per la Non Autosufficienza.

|                                                                                                                                     | 2010              | 2011              | var. ass         | var %        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| FRNA COMI                                                                                                                           | 664.884           | 673.000           | 8.116            | 1,22%        |
| FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture residenziali pubbliche                                     | 19.803.866        | 20.021.777        | 217.911          | 1,10%        |
| FRNA - Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture residenziali private                                       | 19.605.747        | 20.518.207        | 912.460          | 4,65%        |
| FRNA - Rette per assistenza presso strutture residenziali e semiresidenziali pubbliche                                              | 13.228.595        | 12.857.650        | -370.945         | -2,80%       |
| FRNA - Rette per assistenza presso strutture residenziali e semiresidenziali private                                                | 12.097.477        | 13.645.497        | 1.548.020        | 12,80%       |
| FRNA - Oneri a rilievo sanitario per Assistenza Domiciliare Integrata, ass. domiciliare a disabili, e piani di sostegno individuali | 8.251.155         | 7.505.152         | -746.003         | -9,04%       |
| FRNA - Oneri per ass.za gravissime disabilità acquisite presso strutture residenziali pubbliche                                     | 833.282           | 266.268           | -567.014         | -68,05%      |
| FRNA - Oneri per ass.za gravissime disabilità acquisite presso strutture residenziali private                                       | 226.364           | 337.805           | 111.441          | 49,23%       |
| <b>Totale Oneri a rilievo sanitario e rette</b>                                                                                     | <b>74.711.370</b> | <b>75.825.356</b> | <b>1.113.986</b> | <b>1,49%</b> |

Il consuntivo 2011 registra un incremento degli oneri a rilievo sanitario e rette sostenuti e finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza pari a 1,1 milioni di €, corrispondente al + 1,4%. Infatti nel corso del 2011 la ricaduta degli oneri dovuti all'avvio operativo del percorso di accreditamento delle strutture residenziali, semiresidenziali e dell'ASSDI rivolte agli anziani e ai disabili ha dispiegato i suoi effetti.

L'avvio del nuovo sistema tariffario derivante dalla stipula dei nuovi contratti di servizio è stato reso operativo a partire da luglio 2011. E' stato pertanto solo nella seconda parte dell'anno che sono intervenuti gli aumenti, in quanto il primo semestre è stato gestito in termini di proroga dei precedenti rapporti giuridici e delle relative tariffe.

Anche per quanto riguarda i costi a carico del Fondo si conferma il fenomeno complessivo di aumento dell'utenza, sia per la costante permanenza degli utenti nei servizi, sia per l'aumento delle tipologie di nuovi utenti presi in carico.

In estrema sintesi, si riportano le principali attività del 2011, in applicazione alle indicazioni della Conferenza Territoriale Socio Sanitaria:

- Per quanto concerne l'area anziani, si registra il mantenimento dell'offerta residenziale in struttura convenzionata, con un indice di copertura rilevato al 31 dicembre 2011 pari a 2,58% della pop => a 75 anni.

Al 31 dicembre i posti letto residenziali sono 2.641 (-26 p.l rispetto al 2010), segno che l'offerta si è assestata anche a seguito del processo di accreditamento che ha visto la riduzione dei gestori in ingresso nel sistema regionale.

L'offerta di posti letto per residenzialità temporanea (categorie protetta e di sollievo) è anch'essa in contenimento (120 p.l.) con -14 posti letto rispetto al 2010.

- Per quanto concerne l'area delle disabilità, gli utenti inseriti in struttura residenziale e semiresidenziale ed in laboratori protetti hanno subito una diminuzione nel corso del 2011, - 50 su un totale di 1.234, ma la percentuale degli utenti assistiti sulla popolazione target è invariata rispetto al 2010 (0,23%).

La risposta residenziale di tipo temporaneo, invece, è stata per il 2011 di 135 utenti, + 46 utenti rispetto al 2010.

- Per quanto concerne l'area delle gravissime disabilità, nel corso del 2011 sono stati assistiti in regime residenziale, attraverso l'attivazione di progetti individualizzati, complessivamente 77 utenti, + 14 rispetto al 2010, risultato ottenuto attraverso l'attivazione di tre nuclei realizzati ai sensi della DGR 840/2009: RSA Virginia Grandi, 8 p.l., RSA Lercaro, 6 p.l., Ospedale Privato Accreditato S.Viola, 21 p.l.

## SERVIZI SANITARI ASSISTENZIALI E RIABILITATIVI

|                                                                   | 2010              | 2011              | var. ass       | var %        |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
| Servizi sanitari assistenziali e riabilitativi                    | 28.293.018        | 27.661.749        | -631.269       | -2,23%       |
| Servizi sanitari assistenziali e riabilitativi finanziati da FRNA | 3.109.821         | 3.940.206         | 830.385        | 26,70%       |
| <b>TOTALE</b>                                                     | <b>31.402.839</b> | <b>31.601.956</b> | <b>199.117</b> | <b>0,63%</b> |

Complessivamente, l'incremento per l'acquisto di servizi sanitari assistenziali e riabilitativi rispetto all'anno precedente è di 199 mila €.

L'impatto sul Bilancio sanitario è così evidenziato:

|                                                                                                                            | 2010              | 2011              | var. ass        | var %         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| Rimborsi a strutture residenziali e centri diurni pubblici per assistenza sanitaria                                        | 8.721.419         | 8.534.429         | -186.989        | -2,14%        |
| Rimborsi a strutture residenziali e centri diurni privati per assistenza sanitaria                                         | 8.676.844         | 8.886.008         | 209.164         | 2,41%         |
| Oneri per la gestione di strutture residenziali e centri diurni aziendali                                                  | 883.612           | 2.032.759         | 1.149.147       | 130,05%       |
| Oneri per assistenza domiciliare                                                                                           | 1.927.678         | 1.868.517         | -59.161         | -3,07%        |
| Oneri per prestazioni diverse da Enti pubblici                                                                             | 839.316           | 803.275           | -36.041         | -4,29%        |
| Oneri per prestazioni diverse da privati                                                                                   | 817.552           | 775.057           | -42.495         | -5,20%        |
| Prestazioni infermieristiche, riabilitative e tecnico-sanitarie da pubblico                                                | 1.982             | 0                 | -1.982          | -100,00%      |
| Prestazioni infermieristiche, riabilitative e tecnico-sanitarie da privato                                                 | 6.046.252         | 4.709.805         | -1.336.447      | -22,10%       |
| Prestazioni riabilitative ex art. 26 in strutture residenziali e semiresidenziali                                          | 288.737           | 20.074            | -268.663        | -93,05%       |
| Rimborsi a strutture residenziali e centri diurni di proprietà di Aziende Sanitarie della Regione per assistenza sanitaria | 89.626            | 31.826            | -57.801         | -64,49%       |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                              | <b>28.293.018</b> | <b>27.661.749</b> | <b>-631.269</b> | <b>-2,23%</b> |

Si osserva un generale decremento alle voci dei sanitari e riabilitativi, infatti, l'incremento che si osserva per quanto riguarda i rimborsi e gli oneri per la gestione delle strutture residenziali e dei centri diurni, è dovuto ad una diversa imputazione dei costi delle prestazioni infermieristiche tecniche ed educative, che infatti calano contestualmente, a seguito di una riorganizzazione delle strutture e la conseguente variazione di contratto.

Nella tabella seguente si evidenziano i costi sostenuti e finanziati dal FRNA:

|                                                                                                        | 2010             | 2011             | var. ass       | var %         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| Acquisto di servizi di sostegno a reti sociali e prevenzione per anziani e disabili                    | 1.527.470        | 1.612.867        | 85.396         | 5,59%         |
| Acquisto di servizi per piani individuali di sostegno a domicilio per anziani                          | 494.436          | 926.798          | 432.362        | 87,45%        |
| Acquisto di servizi per realizzazione del programma di emersione e qualificazione assistenti familiari | 71.185           | 74.100           | 2.915          | 4,09%         |
| Acquisto di altri servizi                                                                              | 776.922          | 1.047.309        | 270.387        | 34,80%        |
| Acquisto di servizi finalizzati al sistema di presa in carico anziani e disabili                       | 239.807          | 279.132          | 39.325         | 16,40%        |
| <b>TOTALE</b>                                                                                          | <b>3.109.821</b> | <b>3.940.206</b> | <b>830.385</b> | <b>26,70%</b> |

Queste tipologie di costi riguardano gli interventi di contrasto alla solitudine e presentano un aumento della spesa pari a 830 mila €.

E' stata garantita la continuità degli interventi di contrasto alla solitudine, di sostegno e qualificazione alla attività delle assistenti familiari, di supporto ai "care-giver", di realizzazione di attività di prevenzione alla demenza, di sostegno alla domiciliarità, ed in particolare:

- si è concluso nel mese di luglio il percorso di adeguamento, sviluppo e monitoraggio del sistema informativo gestionale GARSIA, finalizzato a raccogliere sistematicamente i flussi di attività sulla residenzialità, sulla semiresidenzialità e sulle ASSDI, rivolte ai non autosufficienti, con costi pari a 300 mila €;
  - si sono effettuati progetti ed interventi per contrasto alla solitudine rivolti alla popolazione anziana non autosufficiente o fragile, finalizzati alla riqualificazione delle assistenti familiari, alla frequentazione qualificata dei Caffè Alzheimer, ai gruppi di auto-aiuto per anziani pazienti parkinsoniani, per importi pari ad oltre 1 milione di €;
- E' proseguito il Progetto provinciale E-CARE, che ha interessato 3.163 utenti, con un impegno di spesa pari a 800 mila €, e come per il precedente anno, seguendo le linee di indirizzo approvate dalla CTSS, è proseguito il progetto OLDERS (telemedicina e telecompagnia) con ulteriore impegno di 102 mila € ;
- I progetti ed interventi di contrasto alla solitudine rivolti alla popolazione disabile sono stati rimodulati nella prospettiva del miglioramento dell'appropriatezza. In particolare i progetti "Dopo di Noi", vacanze e tempo libero, ed hanno generato costi a carico dell'anno 2011 per importi di oltre 1,6 milioni di €.

### Assegni, sussidi e contributi

|                                                                               | 2010              | 2011              | var. ass          | var %          |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Assegni, sussidi e contributi                                                 | 7.825.277         | 6.969.549         | -855.728          | -10,94%        |
| Assegni e contributi finanziati da Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 16.484.673        | 12.271.293        | -4.213.380        | -25,56%        |
| <b>TOTALE</b>                                                                 | <b>24.309.950</b> | <b>19.240.842</b> | <b>-5.069.108</b> | <b>-20,85%</b> |

Anche per questa casistica di spesa le variazioni intervenute (-20,85%), sono in gran parte legate al Fondo regionale per la non autosufficienza (- 25,56%).

Gli assegni e contributi sanitari registrano comunque una variazione negativa di – 855 mila €, principalmente determinata dalla diminuzione dei rimborsi per indennizzi ad emotrasfusi (-455 mila €), che trova corrispettivo decremento nel finanziamento dei contributi in conto esercizio dalla Regione.

Anche i contributi ad Enti ed Associazioni presentano un sensibile calo (-15,69%), per la conclusione del progetto di partnership con Israele "Saving Children",.

Anche i rimborsi ad assistiti per ricoveri all'estero, che in realtà non presentano mai un andamento regolare rispetto agli anni precedenti, sono fortemente ridotti (- 53,22%) rispetto al 2010.

|                                                      | 2010             | 2011             | var. ass        | var %          |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------|
| Indennizzi agli emotrasfusi                          | 2.992.669        | 2.537.814        | -454.855        | -15,20%        |
| Contributi ad enti ed associazioni                   | 2.110.537        | 1.779.415        | -331.122        | -15,69%        |
| Rimborsi ad assistiti per ricoveri all'estero        | 294.046          | 137.549          | -156.496        | -53,22%        |
| Assegni di cura                                      | 0                | 0                | 0               | -              |
| Altri assegni e sussidi                              | 270.916          | 153.141          | -117.775        | -43,47%        |
| Borse lavoro                                         | 1.449.029        | 1.537.721        | 88.693          | 6,12%          |
| Rimborsi ad assistiti per altra assistenza sanitaria | 663.098          | 730.699          | 67.601          | 10,19%         |
| Indennità di abbattimento animali infetti            | 0                | 0                | 0               | -              |
| Trasferimenti per attività veterinaria               | 44.982           | 93.209           | 48.227          | 107,21%        |
| Assegni di cura per gravissime disabilità acquisite  | 0                | 0                | 0               | -              |
| <b>TOTALE</b>                                        | <b>7.825.277</b> | <b>6.969.549</b> | <b>-855.728</b> | <b>-10,94%</b> |

Come evidenziato nella tabella la variazione dei costi sostenuti e finanziati dal Fondo della non autosufficienza è pari a - 4,2 milioni di €, corrispondente a -25,56%.

|                                                             | 2010              | 2011              | var. ass          | var %          |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| FRNA - Assegni di cura anziani                              | 12.735.128        | 8.476.254         | -4.258.873        | -33,44%        |
| FRNA - Assegni di cura disabili                             | 708.337           | 999.816           | 291.479           | 41,15%         |
| FRNA - Assegni di cura gravissime disabilità acquisite      | 566.796           | 644.880           | 78.084            | 13,78%         |
| FRNA - Contributi per l'adattamento dell'ambiente domestico | 64.648            | 269.870           | 205.222           | 317,45%        |
| FRNA - Altri contributi                                     | 2.409.765         | 1.880.473         | -529.292          | -21,96%        |
| <b>TOTALE</b>                                               | <b>16.484.674</b> | <b>12.271.293</b> | <b>-4.213.381</b> | <b>-25,56%</b> |

In particolare le attività realizzate riguardano, in continuità con il 2010:

- miglioramento dell'appropriatezza dell'assegno di cura: dopo che l'Azienda ha adottato il Nuovo Regolamento per l'erogazione dei contributi alle famiglie disponibili a mantenere l'anziano non autosufficiente nel proprio contesto, si è registrata una riduzione del numero degli anziani che hanno potuto usufruire del contributo, effetto sostanzialmente dovuto alla rivalutazione delle singole situazioni, e complessivamente gli utenti fruitori di tali assegni sono stati 4.073, a fronte dei 6.200 che ne hanno usufruito nel 2010. Anche i titolari del contributo aggiuntivo sono diminuiti nel corso del 2011: sono stati 1.138 (pari al 27,94% del totale degli anziani con assegno di cura) contro i 1.339 del 2010 (pari, invece, 21,5% del totale degli anziani con assegno di cura).
- L'assegno di cura per gravissime disabilità (DGR 2068) ha visto rispetto al 2010 un numero maggiore di beneficiari, + 11 utenti, ed anche il contributo aggiuntivo aumenta, con + 17 utenti rispetto al 2010.

Per ogni ulteriore approfondimento relativo alla gestione del FRNA, si rimanda alla relazione di consuntivo 2010, allegata al presente documento.

## TRASPORTI SANITARI

Complessivamente, il costo per i trasporti sanitari evidenzia un decremento pari a - 105 mila €, sui quali il flusso di mobilità di mobilità passiva extra regionale, aggiornato in base alla nota regionale già citata, incide per 28 mila €.

Incrementa, invece, il costo per i trasporti da Elisoccorso, collegato all'incremento tariffario dovuto alla stipulazione del nuovo contratto.

In diminuzione i costi per trasporti di degenti da privato (- 616 mila €), dovuta soprattutto in relazione al calo dell'attività svolta in favore dell'Azienda Ospedaliera bolognese e da questa rimborsata. Si evidenzia anche un contenuto decremento, pari a - 10 mila €, per effetto di minori trasporti per soggetti dializzati.

|                                                               | 2010              | 2011              | var. ass        | var %         |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| Trasporti da Aziende Sanitarie extra - RER (mobilità passiva) | 306.000           | 278.308           | -27.692         | -9,05%        |
| Trasporti per l'emergenza da privato                          | 6.451.181         | 6.614.971         | 163.790         | 2,54%         |
| Trasporto degenti da altri                                    | 5.674.401         | 5.057.906         | -616.495        | -10,86%       |
| Elisoccorso                                                   | 10.430.436        | 10.841.350        | 410.914         | 3,94%         |
| Altri trasporti da privato                                    | 4.738.142         | 4.727.654         | -10.489         | -0,22%        |
| Trasporti per l'emergenza da altri soggetti pubblici          | 1.671.947         | 1.648.123         | -23.824         | -1,42%        |
| Trasporto degenti da Aziende Sanitarie                        | 1.421             | 0                 | -1.421          | -100,00%      |
| <b>TOTALE</b>                                                 | <b>29.273.528</b> | <b>29.168.311</b> | <b>-105.217</b> | <b>-0,36%</b> |

## Consulenze, lavoro interinale e collaborazioni sanitarie

|                                          | 2010             | 2011             | var. ass      | var %        |
|------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|
| Lavoro interinale                        | 1.696.178        | 2.296.825        | 600.647       | 35,41%       |
| Collaborazioni coordinate e continuative | 74.342           | 69.366           | -4.976        | -6,69%       |
| Altre forme di lavoro autonomo           | 3.342.055        | 2.732.361        | -609.694      | -18,24%      |
| Borse di studio                          | 1.058.253        | 1.104.568        | 46.315        | 4,38%        |
| Altro                                    | 55.888           | 69.815           | 13.927        | 24,92%       |
| <b>TOTALE</b>                            | <b>6.226.716</b> | <b>6.272.936</b> | <b>46.220</b> | <b>0,74%</b> |

Il lavoro interinale e le collaborazioni sanitarie, rispetto al 2010 aumentano complessivamente di 0,74%, stabilità ottenuta dall'aumento del lavoro interinale, al quale l'Azienda ricorre per far fronte alle situazioni di criticità nei reparti ospedalieri, per un importo di 601 mila € (+ 35,41), ma da una contestuale diminuzione del costo delle altre forme di lavoro autonomo (- 610 mila €, pari a - 18,24%), in calo coerentemente con il Piano delle stabilizzazioni del personale precario. Le collaborazioni sanitarie rimangono sostanzialmente stabili.



## Consulenze sanitarie

|                                                            | 2010             | 2011             | var. ass        | var %          |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------|
| Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione    | 1.523.335        | 1.446.578        | -76.757         | -5,04%         |
| Consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie di altre Regioni | 30.417           | 13.148           | -17.268         | -56,77%        |
| Consulenze sanitarie da Enti Pubblici                      | 180.532          | 182.502          | 1.970           | 1,09%          |
| Consulenze sanitarie da privato                            | 772.258          | 461.715          | -310.543        | -40,21%        |
| <b>TOTALE</b>                                              | <b>2.506.541</b> | <b>2.103.943</b> | <b>-402.598</b> | <b>-16,06%</b> |

Il costo delle consulenze sanitarie è invece in sensibile diminuzione, calo soprattutto a carico della voce di consulenze da privato (- 40,2% ), dovuto agli effetti della normativa relativa alle fisite fiscali, che modifica i precedenti obblighi previsti nel “Decreto Brunetta”. In calo anche le consulenze sanitarie con Aziende Sanitarie della RER, - 5%, e quella extra regione (-56,78%).

Di seguito si riporta la tabella con il dettaglio delle consulenze sanitarie, come previsto dall’art. 16 – Tit. III – della L.R. 4/2008:

## Consulenze sanitarie

| CONSULENZE SAN IN CONV.CON AZ.SAN DELLA REGIONE |                                                    |                          |           |         |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------|-----------|---------|
| DIPARTIMENTO                                    | CDR                                                | NOTE                     | 2010      | 2011    |
| <b>DISTRETTO CITTÀ DI BOLOGNA</b>               | U.O.C. CURE PRIMARIE E SPEC.                       | Prestazioni di geriatria | 148.311   | 130.567 |
| <b>DISTRETTO DI CASALECCHIO</b>                 | DISTRETTO DI CASALECCHIO - AREA DIP. CURE PRIMARIE |                          | 9.184     | 20.018  |
| <b>DISTRETTO DI SAN LAZZARO</b>                 | DISTRETTO DI SAN LAZZARO - AREA DIP. CURE PRIMARIE |                          | 25.287    | 19.600  |
| <b>DIREZIONE AZIENDALE</b>                      | COSTI GENERALI E ATTIVITA' COMUNI                  |                          |           | 9.191   |
| <b>DIPARTIM.CURE PRIMARIE</b>                   | DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE                         |                          | 21.002    | 21.002  |
| <b>DIP. CHIRURGICO</b>                          | U.O.C. CHIRURGIA BAZZANO                           |                          | 98.856    | 96.931  |
| <b>DIP. EMERGENZA</b>                           | U.O.C. ORTOPEDIA                                   |                          | 6.742     | 502     |
| <b>DIP. MATERNO INFANTILE</b>                   | U.O.C. OSTETRICIA GINECOLOGIA OM                   |                          | 1.762     | 7.289   |
|                                                 | U.O.C. NEONATOLOGIA E TERAPIA INTENSIVA            |                          | 3.520     | 1.979   |
|                                                 | U.O.C. CARDIOLOGIA OM                              |                          | 8.007     | 8.071   |
| <b>DIP. NEUROSCIENZE</b>                        | U.O.C. CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE OB               |                          | 2.047     | 1.337   |
|                                                 | U.O.C. NEUROCHIRURGIA OB                           |                          |           | 2.253   |
| <b>DIP. ONCOLOGICO</b>                          | DIPARTIMENTO ONCOLOGIA                             |                          | 5.596     | 4.510   |
| <b>DIP. IGIENICO-ORGANIZZATIVO</b>              | DIALISI                                            |                          | 1.022.568 | 946.018 |
|                                                 | U.O.C. AREA METR. (BAZZANO, PORR. S.GIOV. VERG.)   |                          | 23.765    | 16.286  |
|                                                 | U.O.C. OSPEDALE MAGGIORE                           |                          | 12.156    | 14.483  |
|                                                 | U.O.C. AREA METROPOLITANA (BUDRIO, BENTIV. LOIANO) |                          | 36.979    | 16.071  |
|                                                 | UOSD OSPEDALI PORRETTA VERGATO                     |                          |           | 9.131   |
|                                                 | U.O.C. OSPEDALE BELLARIA                           |                          | 9.395     | 10.009  |
| <b>DIP. SERVIZI</b>                             | U.O.C. SIT                                         |                          | 10.506    | 8.751   |

|                                                        |                                      |                                                                     |                  |                  |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                        | CRS: CENTRO REGIONALE SANGUE         | Consulenza trasfusionale e progetto finanziato                      | 46.928           | 45.684           |
| <b>DIP.SANITA' PUBBLICA</b>                            | DSP - U.O.C. MEDICINA DELLO SPORT    | Consulenza medico sportivo                                          | 3.272            | 3.500            |
| <b>STAFF AZIENDALE</b>                                 | SISTEMI PER LA SICUREZZA             |                                                                     | 12.002           | 44.204           |
| <b>DIREZIONE AZIENDALE</b>                             | COSTI GENERALI E ATTIVITA' COMUNI    | Visite fiscali da Aziende Sanitarie RER                             | 15.449           | 9.191            |
|                                                        | <b>TOTALE</b>                        |                                                                     | <b>1.523.335</b> | <b>1.446.578</b> |
| <b>CONSULENZE SAN IN CONV.CON AZ.SAN EXTRA REGIONE</b> |                                      |                                                                     |                  |                  |
| <b>DIP. NEUROSCIENZE</b>                               | U.O.C. NEUROCHIRURGIA OB             |                                                                     |                  | 1.860            |
|                                                        | U.O.C. NEUROLOGIA OB                 | prog. Chirurgia dell'epilessia                                      | 3.131            | 3.131            |
|                                                        | U.O.C. NEURORADIOLOGIA OB            |                                                                     | 4.694            | 2.554            |
|                                                        | U.O.C. NEUROPSICHIATRIA INFANTILE OM |                                                                     | 4.205            | 5.604            |
| <b>DIP. EMERGENZA</b>                                  | U.O.C. ORTOPEDIA                     |                                                                     | 18.387           |                  |
|                                                        | <b>TOTALE</b>                        |                                                                     | <b>30.416</b>    | <b>13.148</b>    |
| <b>CONSULENZE SANITARIE DA PRIVATO</b>                 |                                      |                                                                     |                  |                  |
| <b>STAFF AZIENDALE</b>                                 | MEDICINA LEGALE                      | visite fiscali                                                      | 769.981          | 461.715          |
|                                                        | <b>TOTALE</b>                        |                                                                     | <b>769.981</b>   | <b>461.715</b>   |
| <b>CONSULENZE SANITARIE DA ALTRI ENTI PUBBLICI</b>     |                                      |                                                                     |                  |                  |
| <b>DIP.SANITA' PUBBLICA</b>                            | DIP.SANITA' PUBBLICA DIREZIONE       | CONVENZIONE ARPA PO409 corretto uso cosmetici                       | 2.500            | 2.502            |
| <b>DIP. DI SALUTE MENTALE</b>                          | DIP. SALUTE MENTALE - DIREZIONE      | Cons. psicologica agli studenti (Università degli studi di Bologna) | 178.032          | 180.000          |
|                                                        | <b>TOTALE</b>                        |                                                                     | <b>180.532</b>   | <b>182.502</b>   |
|                                                        |                                      |                                                                     |                  |                  |
|                                                        | <b>TOTALE CONSULENZE SANITARIE</b>   |                                                                     | <b>2.504.264</b> | <b>2.103.943</b> |

## Altri servizi sanitari

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| Valore al 31/12/2010 | 15.007.660       |
| Valore al 31/12/2011 | 18.218.627       |
| <b>Variazione</b>    | <b>3.210.967</b> |

Il consuntivo 2011 evidenzia un incremento rispetto al consuntivo 2010, pari a 3,2 milioni di €, determinato principalmente dall'aumento dei costi di raccolta e lavorazione plasma (+1 milione di €) e dai costi sostenuti da altri servizi sanitari da azienda sanitarie, (+ 953 mila €), che riflettono i costi sostenuti dai servizi trasfusionali delle aziende della regione relativi ai progetti finanziati al Centro Regionale Sangue per la informatizzazione, la sicurezza, la tracciabilità e la qualità del "sistema sangue". Sempre a questa voce è da considerare l'aumento dovuto alla diversa allocazione dei costi, prima contabilizzati nelle prestazioni di degenza.

In aumento anche le commissioni sanitarie (+ 331 mila €) e le consulenze sanitarie svolte da personale dipendente (+ 315 mila €), che però ascrivono un aumento alla corrispettiva voce di ricavo.

Alla voce di mobilità internazionale sono da considerare, rispetto al 2010, costi per + 658 mila €, iscritti a bilancio 2011 in base ai dati resi attualmente disponibili per il 2011, con i costi sostenuti nei paesi UE da residenti in Azienda, dall'apposito programma informatizzato ministeriale.

## Attività libero professionale

I costi dell'attività libero professionale sono riportati, nel contesto complessivo della funzione, nella sezione del bilancio dedicato. La complessiva riduzione del volume delle attività, dovuta principalmente al permanere delle condizioni generali di crisi economica di tutto il sistema nazionale ed alla chiusura temporanea del reparto di degenza dedicato, che, rispetto al precedente anno, porta ad una diminuzione dei costi per complessivi per - 718 mila € (-4,82%), cui corrispondono, minori ricavi.

In particolare, si evidenzia una flessione nell'area dei ricoveri per - 372 mila €, che riflette, infatti, una componente legata alla riduzione della disponibilità di posti letto del reparto dedicato alla libera professione che, in occasione delle criticità emerse nel corso dell'anno, hanno costretto ad ospitare le maggiori esigenze istituzionali.

Anche l'attività ambulatoriale registra un decremento pari a - 386 mila €.

## ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI

L'andamento dei costi per i servizi non sanitari presenta un incremento pari a 1,3 milioni di € corrispondente al + 1,17% rispetto al consuntivo 2010.

|                                                  | 2010               | 2011               | var. ass         | var %        |
|--------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------|
| Manutenzioni                                     | 21.472.335         | 22.205.380         | 733.045          | 3,41%        |
| Servizi tecnici                                  | 64.521.987         | 64.343.358         | -178.630         | -0,28%       |
| Consulenze non sanitarie                         | 312.703            | 400.598            | 87.894           | 28,11%       |
| Lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie | 882.966            | 942.481            | 59.515           | 6,74%        |
| Utenze                                           | 17.341.715         | 18.250.705         | 908.990          | 5,24%        |
| Assicurazioni                                    | 7.740.865          | 7.231.624          | -509.241         | -6,58%       |
| Formazione                                       | 1.781.594          | 1.460.454          | -321.140         | -18,03%      |
| Organi istituzionali                             | 501.260            | 507.983            | 6.723            | 1,34%        |
| Altri servizi non sanitari                       | 872.519            | 1.430.688          | 558.169          | 63,97%       |
| <b>TOTALE</b>                                    | <b>115.427.946</b> | <b>116.773.272</b> | <b>1.345.326</b> | <b>1,17%</b> |

In particolare aumentano le Manutenzioni per un importo di 733 mila €, pari a +3,4%, dovuto ai maggiori costi derivati dalla riqualificazione del patrimonio dell'Azienda ed alle verifiche antisismiche, che presentano corrispondente finanziamento regionale, le Utenze, per un importo pari a 909 mila €, sulle quali hanno gravato anche gli incrementi delle tariffe nazionali. In aumento anche gli altri servizi non sanitari, in considerazione della più corretta allocazione del servizio distribuzione farmaci da S. Orsola, per + 558 mila € e le consulenze non sanitarie, per 87 mila €.

I costi per le assicurazioni sono contabilizzati considerando negli accantonamenti il valore della franchigia, diversamente dagli anni precedenti, che prevedevano l'intero ammontare nel conto "Assicurazioni".

In contrazione il costo per la formazione (-321 mila €) ed i servizi tecnici (-178 mila €.).

Si dettagliano di seguito le componenti dei costi e le motivazioni delle variazioni evidenziate:

### Manutenzioni

|                                        | 2010              | 2011              | var. ass       | var %        |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
| Manutenzione immobili e pertinenze     | 10.287.904        | 11.142.866        | 854.962        | 8,31%        |
| Manutenzione impianti e macchinari     | 409.070           | 366.856           | -42.214        | -10,32%      |
| Manutenzione attrezzature sanitarie    | 5.483.925         | 5.253.084         | -230.841       | -4,21%       |
| Manutenzione attrezzature informatiche | 827.052           | 864.421           | 37.369         | 4,52%        |
| Manutenzione ai software               | 3.427.367         | 3.632.083         | 204.716        | 5,97%        |
| Manutenzione automezzi                 | 880.992           | 808.003           | -72.989        | -8,28%       |
| Altre manutenzioni                     | 156.025           | 138.069           | -17.956        | -11,51%      |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>21.472.335</b> | <b>22.205.380</b> | <b>733.045</b> | <b>3,41%</b> |

A questa voce, a fronte di interventi manutentivi che riducono il loro assorbimento di risorse, particolare evidenza assumono invece i maggiori costi sostenuti per quanto riguarda gli immobili (+854 mila €), in ragione soprattutto di interventi di adeguamento relativi alla normativa antisismica, che prevedono nel valore della produzione maggiori contributi finalizzati.

In incremento anche la manutenzione ai software, collegata anche ai progetti finanziati dal Centro Regionale Sangue.

#### Servizi tecnici

|                                          | 2010              | 2011              | var. ass        | var %         |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| Lavanderia                               | 7.303.654         | 7.389.463         | 85.809          | 1,17%         |
| Pulizia                                  | 13.287.782        | 13.512.223        | 224.441         | 1,69%         |
| Mensa e buoni pasto                      | 11.925.273        | 11.781.282        | -143.991        | -1,21%        |
| Riscaldamento                            | 7.421.124         | 6.763.572         | -657.552        | -8,86%        |
| Servizi informatici                      | 461.220           | 474.511           | 13.291          | 2,88%         |
| Servizi di prenotazione                  | 10.891.126        | 11.440.266        | 549.140         | 5,04%         |
| Smaltimento rifiuti                      | 3.189.860         | 3.260.421         | 70.561          | 2,21%         |
| Trasporti non sanitari e logistica       | 2.832.693         | 2.803.634         | -29.059         | -1,03%        |
| Altri servizi tecnici                    | 5.246.538         | 5.467.623         | 221.085         | 4,21%         |
| Servizio distribuzione farmaci per conto | 1.962.717         | 1.450.363         | -512.354        | -26,10%       |
| <b>TOTALE</b>                            | <b>64.521.987</b> | <b>64.343.358</b> | <b>-178.629</b> | <b>-0,28%</b> |

Per quanto riguarda i Servizi tecnici è da segnalare che il forte decremento relativo al servizio di distribuzione (-26,1%), è dato da una diversa allocazione del costo della distribuzione farmaci che l'Azienda Ospedaliera di Bologna effettua per conto della nostra Azienda; infatti si registra un contestuale aumento alla voce "altri servizi non sanitari da Aziende della Regione".

Anche i costi di riscaldamento, pulizie e ristorazione risultano in diminuzione, mentre il servizio di prenotazione incrementa (+549 mila €), a causa di maggiori attività conseguenti l'introduzione dei nuovi ticket sanitari e delle pratiche amministrative che sono state a questo proposito espletate.

Alla voce "altri servizi tecnici", l'aumento complessivo di 221 mila € è da ricondurre a maggiori costi dovuti a servizi di portantinaggio/ausiliario e di quelli legati alla gestione delle cartelle cliniche.

#### CONSULENZE, LAVORO INTERINALE E COLLABORAZIONI NON SANITARIE

|                                          | 2010           | 2011           | var. ass      | var %        |
|------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| Lavoro interinale                        | 0              | 0              | 0             | -            |
| Collaborazioni coordinate e continuative | 453.789        | 375.118        | -78.671       | -17,34%      |
| Altre forme di lavoro autonomo           | 149.922        | 187.566        | 37.644        | 25,11%       |
| Borse di studio                          | 224.394        | 315.715        | 91.321        | 40,70%       |
| Altro                                    | 54.860         | 64.082         | 9.222         | 16,81%       |
| <b>TOTALE</b>                            | <b>882.966</b> | <b>942.481</b> | <b>59.515</b> | <b>6,74%</b> |

Il contenimento dei costi per le collaborazioni non sanitarie e le altre forme di lavoro autonomo, da una parte seguono la logica di una più ampia valorizzazione delle numerose e qualificate professionalità interne all'azienda, dall'altra riflettono azioni di stabilizzazione del personale precario.

Le borse di studio sono collegate a progetti finanziati.

All'interno delle consulenze non sanitarie da privato, decrementano rispetto al 2010 i costi per consulenze legali e amministrative, ma aumentano, per converso, i costi a carico delle consulenze commissionate dai

Dipartimenti Ospedalieri a supporto di analisi per verifiche tecniche sui livelli di sicurezza e rischio sismico, per oltre 70 mila €.

In aumento anche le consulenze non sanitarie da altri Enti Pubblici (+109 mila €), legate ad analisi microbiologiche, mentre si registra una diminuzione dei costi di quelle a carico delle Aziende sanitarie della regione.

### Consulenze non Sanitarie

|                                                                | 2010           | 2011           | var. ass      | var %         |
|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| Consulenze non sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione    | 266.668        | 181.298        | -85.371       | -32,01%       |
| Consulenze non sanitarie da Aziende Sanitarie di altre Regioni | 0              | 52             | 52            | -             |
| Consulenze non sanitarie da Enti Pubblici                      | 2.500          | 111.300        | 108.800       | 4352,00%      |
| Consulenze non sanitarie da privato                            | 43.535         | 107.948        | 64.413        | 147,96%       |
| <b>TOTALE</b>                                                  | <b>312.703</b> | <b>400.598</b> | <b>87.894</b> | <b>28,11%</b> |

Il dettaglio delle consulenze non sanitarie, come previsto dalla L.R.4/2008, è riportato nella seguente tabella:

| CONSULENZE NON SAN IN CONV.CON AZ.SAN DELLA REGIONE |                                                 |                                                  |                |                |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| DIPARTIMENTO                                        | CDR                                             | NOTE                                             | 2010           | 2011           |
| <b>DIP. IGIENICO ORGANIZZATIVO</b>                  | DIPARTIMENTO IGIENICO-ORGANIZZATIVO             | Analisi microbiologiche                          | 77.602         |                |
|                                                     | U.O.C. OSPEDALE BELLARIA                        | Fisica Sanitaria                                 | 113.000        | 112.788        |
| <b>DIREZIONE AZIENDALE</b>                          | COSTI GENERALI E ATTIVITA' COMUNI               | Progetto finanziato IQIP (indicatori di qualità) | 13.095         |                |
| <b>DIP. SERVIZI</b>                                 | U.O.C. LABORATORIO ANALISI A                    | Controllo qualità dei laboratori                 | 18.408         | 47.688         |
|                                                     | U.O.C. LABORATORIO ANALISI B                    |                                                  | 10.392         |                |
|                                                     | U.O.C. LABORATORIO ANALISI C                    |                                                  | 18.456         |                |
|                                                     | CRS: CENTRO REGIONALE SANGUE                    |                                                  | 9.440          | 14.209         |
|                                                     | U.O.C. SIT                                      |                                                  | 756            |                |
|                                                     | U.O.S.D. VALIDAZIONE BIOLOGICA E SIEROLOGICA OM |                                                  | 5.520          | 6.612          |
|                                                     | <b>TOTALE</b>                                   |                                                  | <b>266.668</b> | <b>181.298</b> |
| CONSUL. NON SAN.IN CONV.CON AZ.SAN. EXTRARER        |                                                 |                                                  |                |                |
| <b>DIP.SALUTE MENTALE E DIP. PATOLOGICHE</b>        | U.O.C. DIAGNOSI E CURA MALPIGHI                 |                                                  |                | 52             |
|                                                     | <b>TOTALE</b>                                   |                                                  |                | <b>52</b>      |

| <b>CONSULENZE SANITARIE DA PRIVATO</b>                 |                                             |                                                                    |                |                |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>DIP. CURE PRIMARIE</b>                              | DIP. CURE PRIMARIE                          | Consulenze amministrative e tecniche                               | 54             |                |
| <b>DIP. AMMINISTRATIVO</b>                             | AFFARI GENERALI E LEGALI                    | Consulenze legali                                                  | 5.523          |                |
|                                                        | COSTI GENERALI E ATTIVITA' COMUNI           | CERGAS - BOCCONI collab per supporto al piano strategico aziendale | 19.200         |                |
|                                                        | COSTI GENERALI E ATTIVITA' COMUNI           | parere legale                                                      |                | 2.090          |
| <b>DIP. SERVIZI</b>                                    | U.O.C. LABORATORIO ANALISI A                | Programma VEQ                                                      | 8.340          | 11.110         |
|                                                        | U.O.C. ANESTESIA E TERAPIA INTENSIVA OM     | consul informatica prog MIER                                       |                | 6.079          |
|                                                        | MEDICINA RIAB NORD                          | mediazione culturale                                               |                | 581            |
| <b>DIP. EMERGENZA</b>                                  | DIPARTIMENTO EMERGENZA                      | consulenze pubbliche assistenze po 409                             | 10.418         |                |
|                                                        | DIP. SANITA' PUBBLICA - DIREZIONE           |                                                                    |                | 5.000          |
| <b>DIP. IGIENICO ORGANIZZATIVO</b>                     | U.O.C. OSPEDALE MAGGIORE                    | analisi livelli di sicurezza                                       |                | 25.943         |
|                                                        | U.O.C. OSPEDALI BUDRIO BENTIVOGLIO E LOIANO | rischio sismico pad tinozzi e ind sclerometriche                   |                | 35.628         |
|                                                        | U.O.C. OSPEDALE BELLARIA                    | verifiche tecniche                                                 |                | 21.518         |
|                                                        | <b>TOTALE</b>                               |                                                                    | <b>43.535</b>  | <b>107.949</b> |
| <b>CONSULENZE NON SANITARIE DA ALTRI ENTI PUBBLICI</b> |                                             |                                                                    |                |                |
| <b>DIP. SANITA' PUBBLICA</b>                           | DIP. SANITA' PUBBLICA - DIREZ.              | CONVENZIONE ARPA PO409 corretto uso cosmetici                      | 2.500          | 2.500          |
|                                                        | DSP - UOC PSAL MONTAGNA                     |                                                                    |                | 12.000         |
| <b>DIP. IGIENICO ORGANIZZATIVO</b>                     | DIPARTIMENTO IGIENICO-ORGANIZZATIVO         | Analisi microbiologiche                                            |                | 87.120         |
| <b>STAFF AZIENDALE</b>                                 | UOC PIANIFICAZIONE E CONTROLLO STRATEGICO   |                                                                    |                | 9.680          |
|                                                        | <b>TOTALE</b>                               |                                                                    | <b>2.500</b>   | <b>111.300</b> |
|                                                        | <b>TOTALE CONS NON SANITARIE</b>            |                                                                    | <b>312.703</b> | <b>400.598</b> |

## Utenze

|                    | 2010              | 2011              | var. ass       | var %        |
|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
| Acqua              | 2.041.103         | 1.957.190         | -83.913        | -4,11%       |
| Gas                | 745.559           | 962.407           | 216.848        | 29,09%       |
| Energia elettrica  | 8.789.288         | 9.806.520         | 1.017.232      | 11,57%       |
| Utenze telefoniche | 3.335.026         | 3.378.251         | 43.225         | 1,30%        |
| Altre utenze       | 2.430.739         | 2.146.337         | -284.402       | -11,70%      |
| <b>TOTALE</b>      | <b>17.341.715</b> | <b>18.250.705</b> | <b>908.990</b> | <b>5,24%</b> |

Il costo delle utenze registra un aumento di oltre 900 mila €, legato soprattutto alla variazione delle tariffe in particolare l'energia elettrica, ed all'impatto delle nuove aperture degli spazi aziendali.

I costi delle altre utenze diminuiscono, in ragione dei canoni di collegamento per la rete emergenza, costi coperti da relativo finanziamento regionale, ed esposti complessivamente nel Bilancio della funzione nell'apposita sezione.

## Assicurazioni

Il consuntivo 2011 presenta una riduzione dei costi rispetto al 2010 pari a 509 mila €, dovuto alla stima della franchigia assicurativa ed alla sua allocazione ad accantonamento rischi, in specifico fondo, nel quale si sono iscritti anche gli importi relativi ai precedenti anni, già allocati a costo dei conti economici relativi alle assicurazioni.

|               | 2010             | 2011             | var. ass        | var %         |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|---------------|
| Assicurazioni | 7.740.865        | 7.231.624        | -509.241        | -6,58%        |
| <b>TOTALE</b> | <b>7.740.865</b> | <b>7.231.624</b> | <b>-509.241</b> | <b>-6,58%</b> |

## Altri servizi non sanitari

La spesa di questa voce incrementa rispetto all'anno 2010 di 559 mila €, essenzialmente a causa della allocazione dei costi del servizio di distribuzione farmaci da Azienda Ospedaliera di Bologna, prima a carico dei costi dei Servizi tecnici, come già precedentemente esposto, che registrano infatti contestuale calo.

|                                                               | 2010           | 2011             | var. ass       | var %         |
|---------------------------------------------------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|
| Consulenze non sanitarie svolte da personale dipendente       | 52.513         | 52.937           | 424            | 0,81%         |
| Servizi bancari                                               | 58.655         | 79.693           | 21.038         | 35,87%        |
| Servizi postali                                               | 121.488        | 92.062           | -29.426        | -24,22%       |
| Altri servizi da privato                                      | 415.640        | 422.961          | 7.321          | 1,76%         |
| Assistenza religiosa                                          | 0              | 0                | 0              | -             |
| Altri servizi non sanitari da Aziende Sanitarie della Regione | 224.223        | 783.035          | 558.812        | 249,22%       |
| Altri servizi sanitari da altri Enti Pubblici                 | 0              | 0                | 0              | -             |
| <b>TOTALE</b>                                                 | <b>872.519</b> | <b>1.430.688</b> | <b>558.169</b> | <b>63,97%</b> |



## GODIMENTO BENI DI TERZI

|                              | 2010              | 2011              | var. ass        | var %         |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| Affitti, locazioni e noleggi | 7.387.313         | 7.204.371         | -182.942        | -2,48%        |
| Leasing                      | 477.569           | 471.594           | -5.975          | -1,25%        |
| Service                      | 4.992.513         | 5.075.126         | 82.613          | 1,65%         |
| <b>TOTALE</b>                | <b>12.857.395</b> | <b>12.751.091</b> | <b>-106.303</b> | <b>-0,83%</b> |

Il consuntivo 2011 del godimento di beni terzi decrementa per 106 mila € in particolare per la diminuzione dei fitti passivi e per il minor utilizzo delle strutture accreditate, dei canoni di noleggio delle attrezzature non sanitarie, hardware e software. A questo andamento si contrappone invece un sensibile aumento dei canoni di noleggio delle attrezzature sanitarie (+20,1%).

Anche i service presentano un contenuto incremento, + 1,65%, per aumento dei canoni sia sanitari che non sanitari.

## Servizi affidati all'esterno dell'Azienda

### ➤ Manutenzione di immobili e impianti tecnologici

La gestione della manutenzione ordinaria degli immobili è stata esternalizzata ed è stata svolta, anche per il 2011, a mezzo di contratti multiservizi, di tipo "global service", aventi ad oggetto la manutenzione edile ed impiantistica:

- il contratto manutentivo riguardante gli Ospedali Bellaria e Maggiore, ha avuto inizio il 1° maggio 2008;
- il contratto manutentivo riguardante tutti gli altri Presidi aziendali, sia ospedalieri che territoriali ha avuto inizio il 3 luglio 2006.

Alcune manutenzioni di impianti speciali non rientrano nei contratti di "global service" e sono state affidate separatamente:

nel corso del 2011:

- impianto trattamento acque nuova dialisi dell'Ospedale di Bentivoglio;
- impianti elevatori del cosiddetto "Corpo D" dell'Ospedale Maggiore di Bologna;

negli anni precedenti, e ancora in corso:

- impianto per lo smaltimento dei rifiuti liquidi radioattivi del Padiglione B dell'Ospedale Bellaria di Bologna;
- impianto per il trattamento acque nuova dialisi dell'Ospedale Bellaria di Bologna;
- impianti di comunicazione paziente/personale di alcuni reparti dell'Ospedale Maggiore e dell'Ospedale di Bazzano;
- sistema di "paging" cercapersone per l'Ospedale Maggiore di Bologna e per l'Ospedale di Bentivoglio.

La manutenzione delle aree verdi è così gestita:

- Ospedale Maggiore e Bellaria: compresa nel “Global service”
- Altri Presidi: affidata a Cooperative Sociali di tipo B, ex L. 381/91 e s.m.i, presenti sul territorio provinciale che impiegano operatori appartenenti all’area dei “lavoratori svantaggiati”.

L’aggiudicazione alle suddette cooperative è stata operata ai sensi dell’art. 5 comma 1 della Legge 381/93, nel rispetto del protocollo d’intesa fra Azienda USL di Bologna e Cooperative Sociali, siglato in data 29 luglio 2005.

#### ➤ **Outsourcing per l’informatica**

##### **Manutenzione ordinaria delle stazioni di lavoro**

La gestione della manutenzione delle stazioni di lavoro (PC, stampanti e accessori) e del servizio di help desk e assistenza agli utenti è assegnata a società esterna per mezzo di contratto quinquennale avviato nel maggio del 2009.

Il servizio garantisce il corretto supporto ai progetti evolutivi aziendali e all’operatività ordinaria, con particolare attenzione volta alle tematiche legate all’assistenza, al servizio di help desk e alla gestione tecnica delle stazioni di lavoro. Il servizio è gestito da società esterna che opera presso le sedi dell’Azienda, e consiste nella fornitura dell’assistenza propriamente detta, telefonica e on-site, in risposta alle chiamate degli utenti per tutte le tipologie di guasto o malfunzionamento, per la modifica delle configurazioni, l’installazione di programmi, lo spostamento di stazioni di lavoro, il trasferimento dei dati, la gestione della sicurezza e dei profili utente, la gestione del ciclo (di apertura, gestione, risoluzione e chiusura) delle chiamate di assistenza, nonché la vera e propria manutenzione tecnica delle stazioni di lavoro.

##### **Manutenzione delle centrali telefoniche e degli apparati di rete**

La gestione della manutenzione delle centrali telefoniche e degli apparati attivi di rete dati, incluso il servizio e del servizio di help desk e assistenza agli utenti è assegnata a società esterna per mezzo di contratto quinquennale avviato nel maggio 2008.

##### **Outsourcing servizi di datacenter**

È assegnato in outsourcing il complesso dei servizi di datacenter acquisiti in modalità housing (ovvero ricovero server di proprietà AUSL) a partire dal 2006 con procedura di gara che ha avuto termine il 31/12/2009, ora in proroga tecnica in attesa di definizione di un nuovo servizio. Il progetto, strategico per la gestione dell’infrastruttura informatica centrale, ha visto un’attività pluriennale di trasferimento progressivo nel datacenter di tutti i server aziendali. L’obiettivo è quello di assicurare la continuità di esercizio dell’infrastruttura informatica e telematica, sia centrale sia periferica, anche in risposta a esigenze normative, tra le quali il piano di continuità, migliorando nel contempo la qualità del servizio agli utenti interni, anche per effetto della razionalizzazione e ottimizzazione delle risorse complessive impiegate.

##### **Servizio di outsourcing per il centro unificato di prenotazione**

L’oggetto del contratto di fornitura è la gestione integrata del servizio di prenotazione di prestazioni sanitarie e, più in generale, la gestione integrata di sportelli amministrativi funzionali all’assistenza sanitaria territoriale. Più precisamente vengono fornite attività di Front Office e Back Office, approntamento e messa a

disposizione del software e dell'hardware per l'esecuzione delle attività, gestione del traffico informatico e telefonico inerente alle attività di prenotazione, gestione delle agende in prenotazione, gestione del supporto informativo.

Il contratto per i servizi di prenotazione con la società in-house CUP 2000, dopo una attenta revisione e conformemente alle indicazioni regionali in materia recepite con deliberazione n.16 del 31.01.2011, è stato approvato con deliberazione n° 20 del 10.02.2011 e successivamente sottoscritto con una vigenza triennale, 2012-2014.

I servizi acquistati sono essenzialmente riconducibili alla gestione integrata di sportelli amministrativi funzionali all'assistenza sanitaria territoriale e al servizio di gestione integrata di prenotazione e incasso di prestazioni sanitarie salvaguardando il principio della trasparenza e della circolarità degli incassi e delle prenotazioni.

Il contratto riguarda anche l'azienda ospedaliera, l'azienda sanitaria di Imola e l'IOR.

Con quest'ultimo contratto sono state introdotte anche le cosiddette "manutenzioni evolutive" e cioè quella parte di progettazione innovativa che dovrebbe consentire il miglioramento complessivo del sistema.

#### **Servizio di outsourcing per l'archiviazione e la scannerizzazione delle cartelle cliniche e dei fascicolo del dipendente**

La stessa società CUP 2000 gestisce il servizio di informatizzazione e archiviazione delle cartelle cliniche, che consente, tramite utilizzo di una tecnologia avanzata di gestione documentale, di archiviare, trattare e recuperare il contenuto informativo legato alla cartella clinica il cui originale è in formato cartaceo, eliminando la circolazione delle copie cartacee e riducendo considerevolmente l'utilizzo di spazi fisici dedicati agli archivi.

Dal 2011 lo stesso servizio evoluto è utilizzato per la scansione e l'archiviazione del fascicolo del dipendente,

#### **➤ Il servizio di ristorazione**

La produzione dei pasti per le mense interne all'Azienda è sempre affidata alla stessa ditta che fornisce altresì personale nel caso di assenze. I dati a consuntivo 2011 sono in linea rispetto alle previsioni di Bilancio. Il consuntivo infatti non registra alcun aumento, in quanto si rileva l'andamento costante del numero dei pasti forniti ai dipendenti e il leggero calo rispetto alla fornitura dei pasti per degenti.

#### **➤ Servizio di pulizia**

Anche il valore del servizio pulizie a consuntivo non registra differenze rispetto alle previsioni di bilancio in quanto si sono registrati in corso d'anno ritardi e/o slittamenti delle nuove aperture di servizi o reparti.

#### **➤ Altri servizi tecnici (vigilanza)**

Si rileva invece un leggero incremento rispetto alle previsioni nel conto economico per la parte relativa al

Servizio esternalizzato di vigilanza. L'incremento è dovuto principalmente alla necessità di aumentare alcuni servizi di vigilanza , in particolare quelli notturni, sugli ospedali Bellaria e Maggiore,

➤ **Servizio di portantinaggio**

Per tale servizio è proseguita per l'anno 2011 l'attività, in continuità agli anni precedenti, che ha concentrato l'attività serale e notturna al Presidio del Maggiore.

➤ **Outsourcing per la registrazione dei dati di prescrizione farmaceutica**

Continua anche il 2011 da gestione da parte della società CUP 2000 della registrazione dei dati delle ricette mediche relative alla farmaceutica convenzionata esterna finalizzata sia alla definizione degli importi da erogare mensilmente alle singole farmacie, sia la produzione dei flussi necessari per l'elaborazione USL di statistiche/report per il controllo e monitoraggio delle prescrizioni mediche.

➤ **Contratto con Agenzia di lavoro temporaneo per somministrazione infermieri e OOSS**

La necessità di ricorrere a tale tipologia di contratto è stata dettata dalla necessità di recuperare personale da assegnare ai Reparti ospedalieri in situazioni di criticità (es. assenze per aspettative, ferie ecc).

Si riprende di seguito la disamina dei costi del consuntivo 2011.

## COSTI PER IL PERSONALE DIPENDENTE

I dati del consuntivo 2011 sulla spesa del personale dipendente risultano dalla tabella sottostante:

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| Valore al 31/12/2010 | 407.310.000    |
| Valore al 31/12/2011 | 408.214.306    |
| <b>Variazione</b>    | <b>904.306</b> |

Sulla base di quanto stabilito nella delibera di Giunta Regionale n. 732 del 30.05.2011 con riferimento ai criteri per la programmazione aziendale 2011 le Aziende e gli enti del Servizio Sanitario Nazionale potevano determinare in autonomia la propria voce di spesa complessiva per le risorse umane nel 2011, compatibilmente con il proprio equilibrio economico finanziario complessivo.

In ogni caso le Aziende e gli Enti del Ssr dovevano impegnarsi per contenere la spesa del proprio personale mantenendone una tendenziale equivalenza rispetto al 2010, e perseguire misure e strumenti idonei ad assicurare il recepimento delle indicazioni contenute nelle misure normative di finanza pubblica.

Pertanto le Aziende ed Enti del Ssr dovevano assicurare un gestione rigorosa ed oculata degli organici volta a garantire il contenimento del turn-over nel rapporto tra cessazioni e nuove assunzioni e dovevano altresì adottare misure idonee a contenere gli incrementi delle proprie consistenze organiche ed a limitare nuove assunzioni, in modo da rispettare il principio dell'equilibrio economico finanziario complessivo.

In questo quadro era comunque prevista la prosecuzione delle procedure di stabilizzazione delle posizioni di lavoro già ricoperte da personale precario.

Rispetto al preventivo 2011 si evidenzia nel consuntivo 2011 un decremento di 531 mila € nel costo del personale dipendente.

Tale decremento è dovuto ad una rigorosa politica di contenimento dei costi del personale e ad un'attenta modulazione della copertura del turn over, che hanno portato nel corso dell'anno 2011 ad un calo medio di circa 23,54 unità di personale, come si evince dal prospetto n. 1.

Si tiene a precisare che questa diminuzione è avvenuta pur dando corso ai processi di stabilizzazione delle posizioni di lavoro già ricoperte da personale precario.

Si precisa, con riferimento alle politiche per la trasformazione delle posizioni di lavoro già ricoperte da personale precario in posizioni di lavoro dipendente a tempo indeterminato, che si è provveduto, nell'anno 2011, ad effettuare n. 38 stabilizzazioni di personale con rapporto di lavoro atipico, delle quali n. 35 relative all' Area della Dirigenza e n. 3 riferite a personale del comparto.

Si è inoltre proceduto alla trasformazione di rapporti di lavoro a tempo determinato in rapporti di lavoro a tempo indeterminato con riferimento a n. 31 unità, di cui n. 24 per la Dirigenza medica e Veterinaria e n. 6 per il personale del comparto, come si evince dal prospetto sopra riportato.

La spesa per personale con incarico di collaborazione coordinata e continuativa ed incarico libero professionale ha avuto una contrazione, rispetto al Preventivo 2011, di Euro 136 mila €, in considerazione dell'andamento del Piano di stabilizzazione posto in essere.

La diminuzione sulla previsione di spesa per oneri personale in quiescenza, già prevista nel 2010 e confermata per il 2011, è legata alle previsioni della manovra finanziaria di cui alla legge n.122/2010 ed alla

legge n. 111/2011, che prevedono il blocco delle procedure contrattuali, fatta salva l'erogazione dell'indennità di vacanza contrattuale.

L'applicazione dell'art. 9, comma 2, del D.L. 78/2010 ha comportato nell'anno 2011 un risparmio di 189,014 mila €.

Si segnala, inoltre, che al fine del raggiungimento dell'obiettivo di bilancio, sono proseguite le azioni di area metropolitana, relative all'unificazione dei servizi e delle funzioni amministrative, tecniche e sanitarie, i cui effetti economici ricadranno in gran parte sugli esercizi successivi.

Infatti con decorrenza dal 01.07.2011 sono stati istituiti, quale primo provvedimento di attuazione del progetto organizzativo "Unificazione servizi amministrativi Aziende sanitarie area metropolitana di Bologna" - sottoscritto in data 07.09.2010 dalle tre Aziende Sanitarie dell'area metropolitana di Bologna, il "Servizio acquisti metropolitano" con sede presso l' Azienda U.S.L. di Bologna ed il "Settore previdenza metropolitano" con sede presso l' Istituto Ortopedico Rizzoli.

La verifica del consuntivo 2011 della proiezione della spesa complessiva per le risorse umane risulta essere la seguente:

Valori espressi in migliaia di euro

|                                                                                            | <b>Consuntivo<br/>2010</b> | <b>Preventivo<br/>2011</b> | <b>Consuntivo<br/>2011</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Totale costo personale dipendente e universitario                                          | 407.310                    | 408.745                    | 408.214                    |
| Di cui Rinnovi contrattuali intervenuti successivamente al 2004                            | 60.191                     | 60.690                     | 60.752                     |
| Di cui Oneri personale in quiescenza                                                       | 750                        | 750                        | 741                        |
| Totale al netto di rinnovi contrattuali successivi al 2004 e oneri personale in quiescenza | 346.369                    | 347.305                    | 346.721                    |
| Co.co.co                                                                                   | 528                        | 500                        | 444                        |
| Altre forme di lavoro autonomo                                                             | 3.492                      | 3.000                      | 2.920                      |
| Lavoro interinale                                                                          | 1.697                      | 1.696                      | 2.297                      |
| Convenzioni                                                                                | 2.820                      | 2.820                      | 2.505                      |
| Totale spesa per risorse umane al netto rinnovi contrattuali                               | 354.905                    | 355.321                    | 354.887                    |
| IRAP riferita a spesa risorse umane al netto di rinnovi contrattuali                       | 23.026                     | 23.088                     | 22.700                     |
| <b>Totale</b>                                                                              | <b>377.931</b>             | <b>378.409</b>             | <b>377.587</b>             |

Da tale prospetto si evince come il consuntivo 2011 risulti compatibile con la spesa dell'anno precedente.

## AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| Valore al 31/12/2010 | 43.732.216       |
| Valore al 31/12/2011 | 45.439.286       |
| <b>Variazione</b>    | <b>1.707.070</b> |

Il costo per ammortamenti e svalutazioni di competenza 2010 evidenzia un incremento pari a 1,7 milioni di €, di cui 1,5 milioni di € per ammortamenti di immobilizzazioni materiali (fabbricati indisponibili) ed ai collaudi effettuati nell'anno.

### **Ammortamenti**

Ai fini della determinazione del costo degli ammortamenti si è fatto riferimento alla durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva secondo i criteri meglio specificati nella prima parte della Nota Integrativa e mai variati durante l'ultimo quinquennio.

In particolare, gli ammortamenti finanziati ammontano complessivamente a 15,495 milioni di €, prevalentemente da contributi in conto capitale.

### **Svalutazione dei crediti**

|                      |               |
|----------------------|---------------|
| Valore al 31/12/2010 | 1.877.649     |
| Valore al 31/12/2011 | 1.900.000     |
| <b>Variazione</b>    | <b>22.351</b> |

La svalutazione dei crediti considera le verifiche e le ricognizioni che l'Azienda sta conducendo e si è provveduto a definire prudenzialmente un accantonamento per la svalutazione dei crediti, contabilizzando a conto economico nella posta Svalutazione crediti un importo pari 1,9 milioni di €, in relazione a crediti che presentano incertezze rispetto ad un esito positivo, tra questi i rapporti economici con l'Università di Bologna. Altresì si è previsto un accantonamento al Fondo rischi su crediti per 320 mila €, valutando passività potenziali sul rischio di ulteriori perdite rispetto ai valori stanziati.

### **VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO**

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| Valore al 31/12/2010 | 20.679.544       |
| Valore al 31/12/2011 | 22.634.261       |
| <b>Variazione</b>    | <b>1.954.717</b> |

|                                                             | <b>Importo</b>   |
|-------------------------------------------------------------|------------------|
| Rimanenze iniziali di beni di consumo sanitari              | 20.067.643       |
| Rimanenze finali di beni di consumo sanitari                | 22.269.999       |
| <b>Variazione economica</b>                                 | <b>2.202.356</b> |
| Rimanenze iniziali di beni di consumo non sanitari          | 611.901          |
| Rimanenze finali di beni di consumo non sanitari            | 364.262          |
| <b>Variazione economica</b>                                 | <b>-247.639</b>  |
| <b>Totale variazione delle rimanenze di beni di consumo</b> | <b>1.954.717</b> |

La valutazione della variazione delle rimanenze di magazzino in esame, riguarda i beni di consumo sanitari e non sanitari.

Il valore della variazione delle scorte, come evidenziato nei criteri di redazione della Nota Integrativa, è stato determinato applicando il metodo del costo medio ponderato continuo.

La variazione delle scorte, negativa, e complessivamente pari a -1,9 milioni di €, è determinata in particolare dai beni sanitari soprattutto per la messa a regime dei sottomagazzini per la somministrazione diretta presso ogni punto di erogazione e la estensione del sistema informatico SILOR in uso presso le Sale Operatorie.

#### ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ALTRI ACCANTONAMENTI

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| Valore al 31/12/2010 | 3.284.524        |
| Valore al 31/12/2011 | 6.757.667        |
| <b>Variazione</b>    | <b>3.473.143</b> |

|                                                                                                               | 2010             | 2011             | var. ass         | var %          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| Accantonamenti al fondo vertenze in corso                                                                     | 75.583           | 199.900          | 124.317          | 164,48%        |
| Accantonamento per altri fondi rischi ( per rischi su crediti)                                                | 0                | 320.000          | 320.000          | 100,00%        |
| Accantonamento al fondo per ferie maturate e non godute e straordinari del personale dipendente               | 100.000          | 174.500          | 74.500           | 74,50%         |
| Accantonamento al fondo Premio di operosità medici convenzionati interni                                      | 894.900          | 855.334          | -39.566          | -4,42%         |
| Accantonamento al fondo imposte anche differite                                                               | 93.608           | 0                | -93.608          | -100,00%       |
| Accantonamento rischi assicurativi                                                                            | 0                | 2.280.000        | 2.280.000        | 100,00%        |
| Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale dirigenza medica                                   | 0                | 0                | 0                | 0,00%          |
| Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale dirigenza non medica                               | 0                | 0                | 0                | 0,00%          |
| Accantonamento al fondo interessi moratori                                                                    | 500.000          | 980.000          | 480.000          | 96,00%         |
| Accantonamento al fondo personale in quiescenza                                                               | 0                | 0                | 0                | 0,00%          |
| Accantonamenti ad altri fondi per oneri( fondo incentivi convenzioni nazionali e fondo organi istituzionali ) | 107.143          | 1.507.933        | 1.400.790        | 1307,40%       |
| Accantonamento al fondo per rinnovo convenzioni                                                               | 440.000          | 440.000          | 0                | 0,00%          |
| Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale comparto                                           | 1.073.289        | 0                | -1.073.289       | -100,00%       |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                 | <b>3.284.523</b> | <b>6.757.667</b> | <b>3.473.144</b> | <b>105,74%</b> |

Negli accantonamenti per rischi si trova, come già riportato nella posta delle assicurazioni, la franchigia assicurativa per importo di 2,280 milioni di €. Tale accantonamento non corrisponde a quello contestuale rilevato in nota integrativa nella parte dedicata ai fondi d'accantonamento, che risulta essere pari 11.429.909 €; la differenza di 9.149.909 di € è data, infatti, da uno spostamento effettuato nel 2011 dai debiti per fatture da ricevere 2010 e precedenti, secondo le indicazioni regionali, con conseguente diminuzione di tali debiti.



L'accantonamento al fondo per rinnovo convenzioni è relativo all'indennità di vacanza contrattuale, secondo le indicazioni regionali, mentre nell'accantonamento ad altri fondi per oneri si riscontrano il fondo accantonamento incentivi per le convenzioni nazionali, pari a 1, 397 milioni di €, e l'accantonamento al fondo organi istituzionali, dell'importo pari a 11 mila €.

L'accantonamento al fondo per interessi moratori pari a 980 mila €, è stato prudenzialmente aumentato rispetto al precedente esercizio, in considerazione della critica situazione finanziaria..

Inoltre, è stato previsto l'accantonamento al fondo per ferie maturate e non godute, che per il 2011 è pari a 75 mila €, e la cui stima considera esborsi monetari previsti a breve periodo.

Infine, in via cautelativa, è stato previsto un accantonamento al fondo vertenze legali in corso pari a circa 124 mila €.

## COSTI AMMINISTRATIVI E GENERALI

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| Valore al 31/12/2010 | 4.051.077       |
| Valore al 31/12/2011 | 3.820.525       |
| <b>Variazione</b>    | <b>-230.552</b> |

|                                             | 2010             | 2011             | var. ass        | var %         |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|---------------|
| Giornali, riviste, opere multimediali su CD | 900.723          | 833.333          | -67.390         | -7,48%        |
| Spese postali                               | 665.664          | 630.461          | -35.203         | -5,29%        |
| Pubblicità ed inserzioni                    | 381.960          | 400.032          | 18.072          | 4,73%         |
| Tasse e imposte non sul reddito             | 938.766          | 909.506          | -29.259         | -3,12%        |
| Spese condominiali su immobili di proprietà | 40.111           | 38.050           | -2.061          | -5,14%        |
| Spese processuali                           | 536.352          | 383.032          | -153.320        | -28,59%       |
| Risarcimenti                                | 46.038           | 59.470           | 13.433          | 29,18%        |
| Abbuoni passivi                             | 2.832            | 3.644            | 812             | 28,69%        |
| Perdite su crediti dell'esercizio           | 0                | 0                | 0               | -             |
| Altri costi                                 | 538.632          | 562.996          | 24.365          | 4,52%         |
| <b>TOTALE</b>                               | <b>4.051.077</b> | <b>3.820.525</b> | <b>-230.552</b> | <b>-5,69%</b> |

I costi amministrativi diminuiscono a consuntivo 2011 per un importo pari a - 231 mila €, in particolare per quelli legati alle spese processuali, alle spese postali. Anche i costi per acquisti di giornali e riviste calano, anche a seguito della nuova gara d'appalto con l'Azienda Ospedaliera di Bologna che ha consentito un risparmio sull'anno precedente.

## Minusvalenze ordinarie

|                                        | 2010           | 2011           | var. ass        | var %          |
|----------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| Minusvalenze su attrezzature sanitarie | 207.918        | 60.917         | -147.001        | -70,70%        |
| Minusvalenze su altri beni mobili      | 77.491         | 44.999         | -32.492         | -41,93%        |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>285.409</b> | <b>105.916</b> | <b>-179.493</b> | <b>-62,89%</b> |

Nel corso del 2011 si sono avute minusvalenze per - 179 mila €, come evidenziato nella sezione relativa alle immobilizzazioni, alla quale si rimanda.

## Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie

|                                                                           | 2010             | 2011              | var. ass          | var. %         |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Altre sopravvenienze passive                                              | 297.656          | 10.405.184        | 10.107.528        | 3395,71%       |
| Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione           | 253.560          | 728.282           | 474.722           | 187,22%        |
| Sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie da operatori accreditati | 0                | 0                 | 0                 | #DIV/0!        |
| Altre insussistenze dell' attivo                                          | 307.917          | 1.315.526         | 1.007.609         | 327,23%        |
| Sopravvenienze passive per mobilità entro Regione                         | 42.130           | 53.957            | 11.827            | 28,07%         |
| Sopravvenienze passive per mobilità extra Regione                         | 437.010          | 1.840.757         | 1.403.747         | 321,22%        |
| Insussistenze dell'attivo per mobilità entro Regione                      | 70.740           | 97.602            | 26.862            | 37,97%         |
| Insussistenze dell'attivo per mobilità extra Regione                      | 677.040          | 1.203.758         | 526.718           | 77,80%         |
| Altre insussistenze dell'attivo verso Aziende Sanitarie entro Regione     | 0                | 276.582           | 276.582           | #DIV/0!        |
| Sopravvenienze passive FRNA                                               | 2.590            | 35.139            | 32.549            | 1256,72%       |
| <b>TOTALE</b>                                                             | <b>2.086.053</b> | <b>15.921.648</b> | <b>13.835.595</b> | <b>663,98%</b> |

Di seguito si fornisce un'analisi dettagliata delle sopravvenienze passive e delle insussistenze dell'attivo:

|                                                                                               |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>SOPRAVV. PASS. PER ALTRO di cui:</b>                                                       | <b>10.405.184</b> |
| DEBITI VS. MINISTERO DELLA SALUTE                                                             | 10.195.483        |
| COSTI AMMINISTRATIVI, SPESE LEGALI, CANONI DI NOLEGGIO                                        | 6.743             |
| SOPRAVV. PASS. BENI SANITARI                                                                  | 77.598            |
| SOPRAVV. PASS. BENI NON SANITARI                                                              | 3.216             |
| SOPRAVV. PASS. SERV. SAN. DA ALTRI                                                            | 30.798            |
| SOPRAVV. PASS. SERV. NON SANITARI (Servizio prenotazione, urgenze telefoniche)                | 77.213            |
| CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI PRIVATE E AMM. PUBBLICHE                                           | 14.133            |
| <b>SOPRAVV.PASS.DA AZ.SAN.RER di cui:</b>                                                     | <b>728.282</b>    |
| PRESTAZIONI SPECIALISTICHE ED ALTRI SERVIZI SANITARI                                          | 466.396           |
| RETTE in STUTTURE AIDS                                                                        | 261.886           |
| <b>Insussistenze dell'attivo per altro di cui:</b>                                            | <b>1.315.526</b>  |
| RICOGNIZIONE CREDITI VERSO RER PER FINANZIAMENTI PROGETTI E RIMBORSI COMANDI E COLLABORAZIONI | 1.170.034         |
| ACCORDO TRANSATTIVO SERENISSIMA                                                               | 73.963            |
| ALTRO                                                                                         | 71.529            |
| <b>Insussistenze dell'attivo vs. Aziende sanitarie della Regione di cui:</b>                  | <b>276.582</b>    |
| RICOGNIZIONE CREDITI AZIENDE OSPEDALIERE REGIONALI                                            | 216.772           |
| RICOGNIZIONE CREDITI IOR                                                                      | 26.426            |
| RICOGNIZIONE CREDITI AZIENDE USL REGIONALI                                                    | 33.384            |
| <b>Sopravvenienze e Insussistenze per Mobilità di cui:</b>                                    | <b>3.196.073</b>  |
| SOPRAVVENIENZE PASSIVE PER MOBILITÀ PASSIVA ENTRO REGIONE                                     | 53.957            |
| SOPRAVVENIENZE PASSIVE PER MOBILITÀ PASSIVA EXTRA REGIONE                                     | 1.840.757         |
| INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO PER MOBILITÀ ATTIVA ENTRO REGIONE                                   | 97.602            |
| INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO PER MOBILITÀ ATTIVA EXTRA REGIONE                                   | 1.203.758         |
| <b>TOTALE</b>                                                                                 | <b>15.921.647</b> |
| <b>FRNA SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE DI CUI:</b>                                          | <b>35.139</b>     |
| ONERI ARRETRATI 2010 A.S.P.                                                                   | 11.049            |
| ADEGUAMENTO ISTAT COOP SOCIALI 2010                                                           | 13.290            |
| RICOGNIZIONE DEBITI VERSO FORNITORI per ONERI di ASS. DOM DISTRETTO PORRETTA                  | 10.800            |
| <b>TOTALE</b>                                                                                 | <b>15.956.786</b> |

Le variazioni più consistenti riguardano:

- ⇒ Sopravvenienze passive per oltre 10 milioni di €, relative a prestazioni di mobilità internazionale degli anni 1997-2010, iscritti sulla base dei dati attualmente disponibili sul programma ministeriale nel corso del 2011. In considerazione del fatto che il Ministero provvederà alla erogazione del saldo tra debiti e crediti, e valutando che nell'esercizio 2010 l'Azienda ha provveduto, secondo le indicazioni regionali specifiche, a predisporre una svalutazione dei crediti pari all'importo di competenza, si è provveduto a contabilizzare tra le sopravvenienze passive l'importo dei costi risultanti attualmente nel sistema ministeriale, detratta la quota già svalutata nel 2010;
- ⇒ sopravvenienze passive per beni per assistenza protesica ed integrativa per 77 mila € generate da prestazioni per gli anni 2003/2004;
- ⇒ sopravvenienze passive verso Aziende Sanitarie della Regione, in relazione alla ricognizione, ancora in atto, dei debiti/crediti verso Aziende Sanitarie, pari ad oltre 400 mila €, determinate sostanzialmente da prestazioni di degenza e specialistica di anni pregressi, nonché da ricoveri per pazienti AIDS, per 261 mila €;
- ⇒ insussistenze dell'attivo per altro, generate per 1, 315 milioni di € a seguito della istruttoria tecnica condotta con il livello regionale e composta da insussistenza per finanziamenti finalizzati pari a 885 mila €, e per rimborsi di comandi e collaborazioni verso Enti Regionali pari a 314 mila €;
- ⇒ insussistenze dell'attivo verso Aziende Regionali generate da un confronto ed analisi congiunte dei crediti, per 277 mila €;
- ⇒ sopravvenienze passive e le insussistenze dell'attivo per mobilità, relative alla contabilizzazione della mobilità infra ed extra Regionale anno 2010 come da nota prot. n. PG/2011/226541 del 21/09/2011 avente per oggetto l'aggiornamento del ritorno informativo di mobilità interregionale attiva e passiva 2010, per la contabilizzazione a Bilancio, per un totale complessivo di oltre 3,1 milioni di €.

## **MOBILITÀ ATTIVA E PASSIVA**

Si riporta di seguito l'analisi dettagliata per Azienda creditrice e debitrice della mobilità, nonché l'analisi degli Accordi di fornitura con le Aziende sanitarie provinciali:

## Mobilità attiva

Valori in migliaia di euro €

| Azienda                | Degenza           | Specialistica<br>+ P.S. | Somm. diretta<br>farmaci | Prelievo<br>d'organo e<br>trapianto | Farmaceutica     | Elisoccorso +<br>trasporti in<br>amb. | Medicina di<br>base | Case di cura      | Prestazioni<br>terminali | Totale<br>Generale |
|------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------|------------------|---------------------------------------|---------------------|-------------------|--------------------------|--------------------|
| Az Usl Piacenza        | 119.962           | 14.621                  | 26.323                   | 0                                   | 11.550           | 0                                     | 3.172               | 0                 | 0                        | 175.628            |
| Az Usl Parma           | 159.468           | 37.481                  | 61.398                   | 0                                   | 24.239           | 0                                     | 7.211               | 0                 | 0                        | 289.797            |
| Az Usl Reggio Emilia   | 473.365           | 93.394                  | 62.354                   | 0                                   | 42.554           | 0                                     | 11.954              | 0                 | 0                        | 683.621            |
| Az Usl Modena          | 4.354.677         | 938.412                 | 392.075                  | 0                                   | 465.020          | 0                                     | 124.978             | 0                 | 0                        | 6.275.162          |
| Az Usl Imola           | 5.348.373         | 970.000                 | 607.266                  | 0                                   | 411.229          | 0                                     | 118.157             | 0                 | 0                        | 7.455.025          |
| Az Usl Ferrara         | 3.826.361         | 914.694                 | 527.174                  | 0                                   | 448.558          | 0                                     | 219.757             | 0                 | 0                        | 5.936.544          |
| Az Usl Ravenna         | 2.394.654         | 335.612                 | 371.981                  | 0                                   | 161.706          | 0                                     | 44.610              | 0                 | 0                        | 3.308.563          |
| Az Usl Forlì           | 723.781           | 78.405                  | 61.142                   | 0                                   | 28.930           | 0                                     | 6.879               | 0                 | 0                        | 899.137            |
| Az Usl Cesena          | 743.953           | 97.431                  | 98.732                   | 0                                   | 37.058           | 0                                     | 10.993              | 0                 | 0                        | 988.167            |
| Az Usl Rimini          | 952.373           | 133.695                 | 69.782                   | 0                                   | 110.803          | 0                                     | 30.763              | 0                 | 0                        | 1.297.416          |
| <b>Totale Regione</b>  | <b>19.096.967</b> | <b>3.613.745</b>        | <b>2.278.227</b>         | <b>0</b>                            | <b>1.741.647</b> | <b>0</b>                              | <b>578.474</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>                 | <b>27.309.060</b>  |
| Extra-Regione *        | 18.048.008        | 4.198.440               | 1.811.526                | 0                                   | 1.643.945        | 1.345.005                             | 1.029.521           | 52.421.389        | 699.124                  | 81.196.959         |
| Unione Europea         |                   |                         |                          |                                     |                  |                                       |                     |                   |                          |                    |
| Extra Unione Europea   |                   |                         |                          |                                     |                  |                                       |                     |                   |                          |                    |
| <b>Totale Generale</b> | <b>37.144.975</b> | <b>7.812.185</b>        | <b>4.089.753</b>         | <b>0</b>                            | <b>3.385.592</b> | <b>1.345.005</b>                      | <b>1.607.995</b>    | <b>52.421.389</b> | <b>699.124</b>           | <b>108.506.018</b> |

\* I dati si riferiscono alla mobilità attiva extraregionale dell'anno 2011, non ancora comunicata formalmente dalla Regione, e alla passiva extraregionale dell'anno 2010 non essendo ancora disponibili quelli dell'anno 2011. La valorizzazione delle degenze tiene conto dell'aggiornamento tariffario TUC 2011.

## Mobilità passiva

Valori in migliaia di euro €

| Azienda                | Degenza            | Specialistica<br>+ P.S. | Somm. diretta<br>farmaci | Prelievo<br>d'organo e<br>trapianto | Farmaceutica     | Elisoccorso +<br>trasporti in<br>amb. | Medicina di<br>base | Case di cura | Prestazioni<br>termali | Totale<br>Generale |
|------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------|------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------|------------------------|--------------------|
| Az Usl Piacenza        | ** 41.521          | 20.621                  | 16.502                   | 0                                   | 5.577            | 0                                     | 2.047               | 0            | 0                      | 86.268             |
| Az Usl Parma           | 21.282             | 18.218                  | 15.607                   | 0                                   | 19.614           | 0                                     | 5.568               | 0            | 0                      | 80.289             |
| Az Usl Reggio Emilia   | ** 124.838         | 22.026                  | 102.437                  | 0                                   | 29.362           | 0                                     | 8.415               | 0            | 0                      | 287.078            |
| Az Usl Modena          | ** 2.396.857       | 378.232                 | 194.412                  | 0                                   | 306.042          | 0                                     | 55.491              | 0            | 0                      | 3.331.034          |
| Az Usl Imola           | 2.628.000          | 468.000                 | 237.482                  | 0                                   | 214.264          | 0                                     | 103.532             | 0            | 0                      | 3.651.278          |
| Az Usl Ferrara         | 4.743.982          | 1.634.577               | 45.784                   | 0                                   | 684.508          | 0                                     | 89.745              | 0            | 0                      | 7.198.596          |
| Az Usl Ravenna         | 1.499.902          | 340.349                 | 244.943                  | 0                                   | 199.556          | 0                                     | 22.934              | 0            | 0                      | 2.307.684          |
| Az Usl Forlì           | 1.922.398          | 472.430                 | 204.624                  | 0                                   | 46.832           | 0                                     | 13.444              | 0            | 0                      | 2.659.728          |
| Az Usl Cesena          | 1.240.372          | 111.835                 | 26.979                   | 0                                   | 65.441           | 0                                     | 7.794               | 0            | 0                      | 1.452.421          |
| Az Usl Rimini          | ** 1.044.360       | 213.080                 | 121.854                  | 0                                   | 188.767          | 0                                     | 19.888              | 0            | 0                      | 1.587.949          |
| Az Osp Parma           | ** 467.799         | 235.757                 | 58.353                   | 0                                   | 0                | 0                                     | 0                   | 0            | 0                      | 761.909            |
| Az Osp Reggio Emilia   | ** 589.653         | 142.908                 | 113.979                  | 0                                   | 0                | 0                                     | 0                   | 0            | 0                      | 846.540            |
| Az Osp Modena          | 3.134.619          | 690.420                 | 1.097.553                | 0                                   | 0                | 0                                     | 0                   | 0            | 0                      | 4.922.592          |
| Az Osp Bologna         | 188.789.352        | 47.048.551              | 30.846.400               | 0                                   | 0                | 0                                     | 0                   | 0            | 0                      | 266.684.303        |
| Az Osp Ferrara         | 3.164.864          | 653.003                 | 482.689                  | 0                                   | 0                | 0                                     | 0                   | 0            | 0                      | 4.300.556          |
| Montecatone            | 3.211.648          | 2.751                   | 5.846                    | 0                                   | 0                | 0                                     | 0                   | 0            | 0                      | 3.220.245          |
| I.O.R.                 | 23.353.172         | 2.500.370               | 231.000                  | 0                                   | 0                | 0                                     | 0                   | 0            | 0                      | 26.084.542         |
| <b>Totale Regione</b>  | <b>238.374.619</b> | <b>54.953.128</b>       | <b>34.046.444</b>        | <b>0</b>                            | <b>1.759.963</b> | <b>0</b>                              | <b>328.858</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>               | <b>329.463.011</b> |
| Extra-Regione *        | 14.856.212         | 7.177.685               | 1.957.124                | 0                                   | 712.630          | 278.308                               | 202.829             | 0            | 728.277                | 25.913.065         |
| Unione Europea         |                    |                         |                          |                                     |                  |                                       |                     |              |                        |                    |
| Extra Unione Europea   |                    |                         |                          |                                     |                  |                                       |                     |              |                        |                    |
| <b>Totale Generale</b> | <b>253.230.831</b> | <b>62.130.813</b>       | <b>36.003.568</b>        | <b>0</b>                            | <b>2.472.593</b> | <b>278.308</b>                        | <b>531.687</b>      | <b>0</b>     | <b>728.277</b>         | <b>355.376.076</b> |

\* I dati si riferiscono alla mobilità attiva extraregionale dell'anno 2011, non ancora comunicata formalmente dalla Regione, e alla passiva extraregionale dell'anno 2010 non essendo ancora disponibili quelli dell'anno 2011. La valorizzazione delle degenze tiene conto dell'aggiornamento tariffario TUC 2011.

\*\* Si precisa che gli importi evidenziati non corrispondono alla produzione effettiva, ma fanno riferimento a valori concordati con le Aziende debitorie, in base alle linee indicate dalla DGR 732/2011.

### **Contestazioni risolte su addebiti per mobilità**

I valori sotto riportati sono relativi alle contestazioni che l'azienda ha inizialmente opposto ad altre aziende, e ricevuto da altre aziende, su addebiti per prestazioni in mobilità di competenza dell'esercizio 2011. Tali valori risultano definitivi per i primi 9 mesi dell'anno 2011. Il dato annuale complessivo delle contestazioni risolte sarà disponibile solo a Novembre/Dicembre 2012.

| <b>Azienda</b>       | <b>Contestazioni accolte<br/>su Mobilità Passiva</b> | <b>Contestazioni accolte<br/>su Mobilità Attiva</b> |
|----------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Az Usl Piacenza      | 328                                                  | 204                                                 |
| Az Usl Parma         | 2.767                                                | 2.187                                               |
| Az Usl Reggio Emilia | 6.957                                                | 2.016                                               |
| Az Usl Modena        | 34.447                                               | 28.492                                              |
| Az Usl Imola         | 27.842                                               | 54.256                                              |
| Az Usl Ferrara       | 76.974                                               | 23.927                                              |
| Az Usl Ravenna       | 34.112                                               | 23.504                                              |
| Az Usl Forlì         | 12.785                                               | 12.638                                              |
| Az Usl Cesena        | 3.420                                                | 8.959                                               |
| Az Usl Rimini        | 17.326                                               | 3.009                                               |
| Az Osp Parma         | 97.141                                               |                                                     |
| Az Osp Reggio Emilia | 17.659                                               |                                                     |
| Az Osp Modena        | 20.633                                               |                                                     |
| Az Osp Bologna       | 341.734                                              |                                                     |
| Az Osp Ferrara       | 28.065                                               |                                                     |
| I.O.R.               | 91.453                                               |                                                     |
| <b>Totale</b>        | <b>813.641</b>                                       | <b>159.153</b>                                      |

### **Accordi fra le Aziende della Provincia di Bologna**

Ad integrazione della descrizione delle voci componenti il Valore della produzione e i Costi della produzione, si forniscono le informazioni relativamente agli accordi per Mobilità sanitaria stipulati con le Aziende sanitarie della Provincia. Si precisa che la valorizzazione effettiva è già al netto delle contestazioni relative ai primi 9 mesi 2011. Si osservano i seguenti scostamenti tra valorizzazione effettiva, importi dell'Accordo e valori iscritti a bilancio come da successivi accordi tra le Aziende:

#### **Mobilità Attiva**

L'accordo di fornitura sottoscritto con l'Azienda USL di Imola per l'anno 2011 considera i valori definiti come valori massimi da riconoscere a fronte della produzione effettiva. Per quanto concerne i settori degenze e somministrazione farmaci, considerata la minore produzione dell'Azienda USL di Bologna (rispettivamente 1,14% e 12,80%), sono stati iscritti a bilancio i valori della produzione effettiva. Per le prestazioni di specialistica, avendo una produzione eccedente al valore dell'accordo, è stato contabilizzato, come previsto dall'Accordo stesso.

#### **Mobilità Passiva**

Per ciò che concerne l'Azienda USL di Imola, i valori corrispondono a quelli indicati nell'accordo, in quanto la produzione effettiva è stata superiore al tetto rispettivamente del 9,87% per le degenze e 12,82% per la specialistica; per la somministrazione farmaci è stato riconosciuto l'importo della produzione effettiva che risulta superiore al valore dell'accordo per una percentuale 74,73%, come previsto dall'accordo stesso.

L'effettiva produzione dell'Ospedale di Montecatone, non rientrante nell'accordo, è corrisposta come da nota sottoriportata e presenta un incremento del 4,55% per l'area delle degenze, mentre per i restanti settori gli importi si sono discostati in maniera rilevante.

Per ciò che riguarda l'Azienda Ospedaliera la valorizzazione dei settori specialistica e somministrazione farmaci risulta inferiore alla reale produzione, come da accordi intercorsi tra le Direzione Aziendali; la produzione effettiva degenze risulta inferiore all'importo concordato ed al valore iscritto a bilancio, in quanto viene ricompreso nel settore degenze il valore del finanziamento aggiuntivo corrispondente ad euro 14.755.000 per copertura mancato incremento valore tariffario sui ricoveri.

Per quanto riguarda i settori degenze e specialistica riferiti agli II.OO.RR., la valorizzazione indicata è quella dell'accordo anche se l'effettiva produzione è inferiore, rispettivamente del -2,05% e -9,49%; mentre per ciò che concerne la contabilizzazione a bilancio del settore somministrazione farmaci occorre rilevare che risulta corrispondente al valore dell'accordo, a fronte di una produzione effettiva non significativamente superiore.

Nel valore riportato della produzione effettiva per il settore degenze è ricompresa anche l'attività ortopedica svolta presso l'Ortopedia di Bentivoglio, come previsto l'Accordo di mobilità.

#### **MOBILITÀ ATTIVA:**

| Azienda | Degenze                 |                       | Specialistica amb.le<br>(compreso PS) |                         |                          | Somm. Diretta farmaci |                          |                   |
|---------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------|
|         | Importo<br>dell'accordo | Valorizzaz. effettiva | Valori a Bilancio                     | Importo<br>dell'accordo | Valorizzaz.<br>effettiva | Valori a Bilancio     | Valorizzaz.<br>effettiva | Valori a Bilancio |
| Imola   | 5.409.131               | 5.348.873             | 5.348.873                             | 970.000                 | 1.099.387                | 970.000               | 607.266                  | 607.266           |

#### **MOBILITÀ PASSIVA:**

| Azienda      | Degenze                 |                       | Specialistica amb.le<br>(compreso PS) |                         |                          | Somm. Diretta farmaci |                         |                          |
|--------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
|              | Importo<br>dell'accordo | Valorizzaz. Effettiva | Valori a Bilancio                     | Importo<br>dell'accordo | Valorizzaz.<br>Effettiva | Valori a Bilancio     | Importo<br>dell'accordo | Valorizzaz.<br>effettiva |
| Imola °      | 2.628.000               | 2.915.796             | 2.628.000                             | 468.000                 | 536.846                  | 468.000               | 60.000                  | 237.482                  |
| Az Osp Bo °° | 174.034.351             | 174.516.413           | 174.034.351                           | 47.048.551              | 48.538.147               | 47.048.551            | 30.846.400              | 31.062.465               |
|              | 14.755.000              |                       | 14.755.000                            |                         |                          |                       |                         |                          |
| II.OO.RR.    | 23.353.172              | 22.883.146            | 23.353.172                            | 2.500.370               | 2.283.736                | 2.500.370             | 231.000                 | 233.283                  |
| Totale       |                         |                       |                                       |                         |                          |                       |                         |                          |

° L'accordo prevede che Montecatone venga valorizzato a produzione effettiva (E. 3.211.648 per l'area Degenze, E. 2.751 per Specialistica ed E. 5.846 per Somministrazione farmaci)

°° Maggiorazione copertura mancato incremento valore tariffario sui ricoveri

## PROVENTI E ONERI FINANZIARI

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| Valore al 31/12/2010 | 4.212.301        |
| Valore al 31/12/2011 | 8.847.925        |
| <b>Variazione</b>    | <b>4.635.615</b> |

Il valore di questa macrovoce si presenta in notevole aumento rispetto al 2010, + 4,8 milioni di €, sia per maggiori interessi su debiti verso fornitori, sia per le minori transazioni che l'Azienda ha potuto effettuare nel corso del 2011, causa scarsa liquidità, che portano ad un incremento degli interessi per factoring cui l'azienda ricorre per il pagamento delle ditte farmaceutiche e delle case di cura accreditate.

I proventi da partecipazioni (pari a 146 mila €), provengono dalla distribuzione degli utili GERSA Srl, per liquidazione dell'Azienda partecipata, dovuta a decorrenza del termine, come previsto da statuto.

Nel dettaglio:

| Descrizione                            |                                                    | Importo           |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|
| (+) Proventi da partecipazioni         | Proventi da partecipazioni                         | 146.252           |
| (+) Altri proventi finanziari          | Proventi da titoli                                 | -                 |
|                                        | Interessi attivi                                   | 11.007            |
|                                        | Utili su cambi                                     | -                 |
| (-) Interessi e altri oneri finanziari | Interessi su mutui                                 | 1.318.275         |
|                                        | Interessi su anticipazioni dell'Istituto Tesoriere | 1.210.686         |
|                                        | Interessi passivi diversi all'Istituto tesoriere   | -                 |
|                                        | Interessi passivi verso fornitori                  | 6.476.223         |
|                                        | Perdite su cambi                                   | -                 |
|                                        | Oneri finanziari                                   | -                 |
| <b>TOTALE</b>                          |                                                    | <b>-8.847.925</b> |

Gli oneri finanziari per Mutuo si riferiscono ai Mutui in essere al 31/12/2011.

## Rettifiche di valore di attività finanziarie

|                      |          |
|----------------------|----------|
| Valore al 31/12/2009 | 0        |
| Valore al 31/12/2010 | 0        |
| <b>Variazione</b>    | <b>0</b> |

## Proventi e oneri straordinari

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| Valore al 31/12/2010 | 82.453         |
| Valore al 31/12/2011 | 59.024         |
| <b>Variazione</b>    | <b>-23.426</b> |



## Proventi straordinari

Sono determinati soprattutto dalle erogazioni liberali per 104 mila €.

|                                         | Importo        |
|-----------------------------------------|----------------|
| Plusvalenze straordinarie               | -              |
| Sopravvenienze attive straordinarie     | -              |
| Erogazioni liberali                     | 103.586        |
| Insussistenze del passivo straordinarie |                |
| <b>TOTALE</b>                           | <b>103.586</b> |

## Oneri straordinari

Sono sostanzialmente riconducibili ad imposte relative ad esercizi precedenti:

|                                         | Importo       |
|-----------------------------------------|---------------|
| Minusvalenze straordinarie              | 1-            |
| Sopravvenienze passive straordinarie    | -             |
| Imposte esercizi precedenti             | 36.990        |
| Insussistenze dell'attivo straordinarie | 7.570         |
| <b>TOTALE</b>                           | <b>44.560</b> |

Complessivamente, le macrovoci dei proventi e degli oneri straordinari presentano una differenza rispetto al 2010 di - 23 mila €.

## IMPOSTE

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| Valore al 31/12/2010 | 30.199.711       |
| Valore al 31/12/2011 | 31.459.065       |
| <b>Variazione</b>    | <b>1.259.354</b> |

L'importo dell'IRES aumenta di 29 mila € rispetto all'anno 2010.

I dettagli dell'IRAP e IRES sono riportati nella seguente tabella:

| Imposta                         | Base imponibile    | Imposte dell'esercizio |
|---------------------------------|--------------------|------------------------|
| Irap                            | 371.004.528        | 30.919.848             |
| Imposte sul reddito d'esercizio | 1.960.789          | 539.217                |
| <b>TOTALE</b>                   | <b>372.965.317</b> | <b>31.459.065</b>      |

La variazione delle imposte in aumento pari a 1,259 milioni di € riguarda essenzialmente l'IRAP, legata ai costi del personale dipendente.

## ALTRE INFORMAZIONI

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti alla Direzione Aziendale e ai membri del Collegio Sindacale (comprensivi dei contributi previdenziali ed assistenziali e IRAP).

Si precisa che i dati riportati comprendono i compensi aggiuntivi calcolati nella misura massima del 20% dell'intero compenso, in attesa di revisione, successiva al relativo provvedimento regionale.

| DESCRIZIONE              | AL 31/12/2011  |
|--------------------------|----------------|
| Direttore generale       | 220.691        |
| Direttore amministrativo | 180.960        |
| Direttore sanitario      | 197.766        |
| Revisori                 | 64.092         |
|                          | <b>663.509</b> |

### **Il contesto di riferimento**

A livello nazionale, il riordino degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico è stato disciplinato dall'art. 42, comma 1, della legge 16 gennaio 2003, n. 3, e dal decreto legislativo 16 ottobre 2003, n. 288.

In ambito regionale, la promozione della costituzione di alcuni IRCCS sul territorio regionale è prevista dalla legge regionale n. 4 del 19 febbraio 2008, che ne identifica anche le modalità e le forme di realizzazione quali parti integranti del SSR. Tale legge, all'art. 12 comma 3, lettera b, stabilisce che possono essere costituite in IRCCS strutture interne ad Aziende sanitarie a condizione che le stesse siano dotate di autonomia scientifica, organizzativa, contabile nonché dell'assegnazione specifica di beni, personale e risorse

Secondo tale normativa, con deliberazione del 22 aprile 2008, l'Assemblea Legislativa della Regione Emilia-Romagna ha individuato l'Azienda Ospedaliera di Reggio-Emilia e l'Azienda Usl di Bologna per il percorso di costituzione e riconoscimento in IRCCS interno alle Aziende sanitarie.

Per quanto riguarda l'Azienda usl di Bologna, con delibera di Giunta n. 918/2008, la Regione, nel prendere atto dell'istanza per il riconoscimento del carattere scientifico dell'Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna nella disciplina di «Scienze Neurologiche» ha riconosciuto la coerenza dello stesso Istituto con la programmazione sanitaria regionale.

La delibera del Direttore Generale n. 40 del 27 marzo 2009, di integrazione del pregresso Atto Aziendale, introduce l'Istituto delle Scienze Neurologiche all'interno della struttura organizzativa dell'Azienda Usl, definendone la natura, le finalità, l'autonomia e la macrostruttura organizzativa dell'Istituto.

A seguito della site visit ministeriale, effettuata dagli esperti della Sottocommissione di valutazione (nominata dal Ministero della Salute ai sensi dell'art. 14, comma 2, del decreto legislativo 16 ottobre 2003, n. 288) in data 26 luglio 2010, con apposita relazione della medesima, si sono riconosciuti i caratteri della scientificità dell'Istituto e, con nota del 30 luglio 2010, anche il Ministero dell'economia e delle finanze ha espresso il proprio parere favorevole in merito all'ulteriore corso dell'iter per il riconoscimento dell'Istituto in questione.

Con D.M. 12 aprile 2011 il Ministero della Salute, accertata la sussistenza dei requisiti previsti dall'art. 13, comma 3, lettere da a) ad h), del decreto legislativo 16 ottobre 2003, n. 288 e visto il parere favorevole della Conferenza Permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano<sup>1</sup>, ha riconosciuto formalmente la costituzione dell'Istituto di Ricovero e Cura a carattere scientifico "Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna", per un periodo di tre anni, a decorrere dalla data di pubblicazione

del decreto nella Gazzetta Ufficiale, avvenuto in data 24/5/2011 (G.U. n.119), le cui sedi operative sono dislocate in Bologna presso:

1. Clinica Neurologica, Via Ugo Foscolo:
  - U.O.C. «Clinica Neurologica»;
  - U.O.S. «Neurologia degenze».
2. Ospedale Bellaria:
  - U.O.C. «Anestesia e Rianimazione OB» Padiglione F;
  - U.O.S. «Anestesia Polispecialistica» Padiglione F;
  - U.O.S. «Neuroanestesia» Padiglione F;
  - U.O.C. «Medicina riabilitativa OB» Padiglione Tinozzi;
  - U.O.C. «Neurochirurgia OB» Padiglione A;
  - U.O.S. «Neurochirurgia pediatrica» Padiglione A;
  - U.O.S. «Neurooncologia» Padiglione A;
  - U.O.S. «Centro di riferimento Neurochirurgia dell'Ipofisi» - Pad. A;
  - U.O.C. «Neurologia OB» Padiglione C;
  - U.O.C. «Neuroradiologia» Padiglione A;
  - U.O.S. «Neuroradiologia Pediatrica» Padiglione A.
3. Ospedale Maggiore:
  - U.O.C. «Neurochirurgia d'urgenza e del trauma»;
  - U.O.C. «Neurologia OM»;
  - U.O.S. «Stroke Unit»;
  - U.O.C. «Neuropsichiatria infantile OM»;
  - U.O.S. «Neuroradiologia OM».
4. Poliambulatorio Mazzacorati:
  - U.O.S. «Riabilitazione sclerosi multipla».
5. Corte Roncati:
  - U.O.C. «Medicina riabilitativa infantile».

Ai fini del comma 3, lettera b), dell'art. 12 della L.R. 4/2008, agli Istituti è riconosciuta autonomia economico – finanziaria e gestionale sulle complessive risorse assegnate (immobilizzazioni, personale, beni, ecc...) per lo svolgimento delle funzioni ed il conseguimento degli obiettivi, nell'ambito della complessiva programmazione e gestione economico – finanziaria dell'Azienda sanitaria al cui interno sono costituiti.

Per rendere possibile la predisposizione degli strumenti fondamentali quali il Bilancio di Previsione ed il Bilancio Consuntivo, conformemente a quanto prescritto dalla L.R. 19/1994, l'autonomia contabile dell'Istituto viene garantita attraverso un "sistema di contabilità separata all'interno del bilancio aziendale"

Il rendiconto economico dell'attività complessiva dell'IRCCS è di seguito riportato (€):

|                                                                            | <b>Rendiconto IRCCS</b> |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Totale Ricavi</b>                                                       | <b>22.641.522</b>       |
| <b>Altri contributi in c/esercizio</b>                                     | <b>2.250.000</b>        |
| Altri contributi in c/esercizio                                            | 2.250.000               |
| <b>Prestazioni di degenza ospedaliera</b>                                  | <b>15.312.334</b>       |
| degenza ad assistiti AUSL (Residenti e non sul territorio aziendale)       | 15.312.334              |
| <b>Prestazioni di specialistica ambulatoriale</b>                          | <b>4.675.901</b>        |
| specialistica ad assistiti AUSL (Residenti e non sul territorio aziendale) | 3.765.619               |
| specialistica a favore di altre UU.OO. aziendali                           | 910.282                 |
| <b>Prestazioni diverse e cessioni di beni</b>                              | <b>126.928</b>          |
| sperimentazioni e ricerche per privati                                     | 33.539                  |
| sperimentazioni e ricerche per MinSal e altri enti                         | 93.389                  |
| <b>Altri ricavi</b>                                                        | <b>48.411</b>           |
| CONSULENZE AD AZ. SAN. RER                                                 | 3.819                   |
| PRESTAZIONI DIVERSE E CESSIONI DI BENI                                     | 8.572                   |
| ALTRI RIMBORSI                                                             | 35.336                  |
| RICAVI DIVERSI                                                             | 684                     |
| <b>COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA</b>                                        | <b>203.047</b>          |
| TICKET SANITARI                                                            | 203.047                 |
| <b>PROVENTI STRAORDINARI</b>                                               | <b>24.900</b>           |
| Erogazioni liberali                                                        | 24.900                  |
| <b>Totale Costi di Produzione</b>                                          | <b>21.359.926</b>       |
| <b>Beni di consumo</b>                                                     | <b>4.089.570</b>        |
| beni sanitari                                                              | 4.010.732               |
| beni non sanitari                                                          | 78.838                  |
| <b>Servizi sanitari</b>                                                    | <b>1.406.190</b>        |
| specialistica ambulatoriale da UU.OO. aziendali per degenti IRCCS          | 698.258                 |
| specialistica ambulatoriale da altre aziende                               | 492.812                 |
| servizi socio-sanitari                                                     | 1.323                   |
| trasporti sanitari diretti                                                 | 3.011                   |
| consulenze sanitarie dirette                                               | 7.494                   |
| lavoro interinale e collaborazioni sanitarie                               | 200.777                 |
| altri servizi sanitari diretti                                             | 2.379                   |
| ASSEGNI, SUSSIDI E CONTRIBUTI                                              | 136                     |
| <b>Servizi non sanitari</b>                                                | <b>2.433.074</b>        |
| manutenzioni diretti                                                       | 749.298                 |
| servizi tecnici diretti                                                    | 1.302.357               |
| consulenze non sanitarie                                                   | 2.625                   |
| utenze dirette                                                             | 280.001                 |
| ASSICURAZIONI                                                              | 73.607                  |
| formazione diretta                                                         | 16.168                  |
| altri servizi non sanitari                                                 | 9.018                   |
| <b>Godimento beni di terzi</b>                                             | <b>68.145</b>           |
| Affitti locazioni e noleggi diretti                                        | 61.063                  |
| service                                                                    | 7.082                   |
| <b>Personale dipendente</b>                                                | <b>11.744.004</b>       |
| personale medico e veterinario                                             | 5.846.164               |
| personale sanitario non medico - DIR                                       | 10.180                  |
| personale sanitario non medico - NON DIR                                   | 5.089.722               |
| personale professionale e tecnico                                          | 711.586                 |

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| personale amministrativo           | 86.353           |
| <b>Ammortamenti e svalutazioni</b> | <b>805.762</b>   |
| immobilizzazioni immateriali       | 4.342            |
| immobilizzazioni materiali         | 801.420          |
| <b>Altri costi di produzione</b>   | <b>813.181</b>   |
| Altri costi di produzione          | 5.928            |
| IRAP                               | 807.253          |
|                                    |                  |
| <b>Differenza</b>                  | <b>1.281.596</b> |
| <b>COSTI GENERALI (6% C.D.)</b>    | <b>1.281.596</b> |
| <b>Risultato</b>                   | <b>0</b>         |

Nel quale sono considerate anche le attività svolte dall'IRCCS in favore dell'Azienda USL di Bologna e le prestazioni di cui l'IRCCS ha usufruito ed erogate da altre Unità Operative aziendali, nonché i costi comuni di Presidio ed i costi generali di Azienda, come per le consuete rendicontazioni economiche delle funzioni aziendali.

In particolare, le attività di ricerca correnti svolte nel 2011 – e che ovviamente riguardano solo il periodo dal 24 maggio al 31 dicembre 2011 - rappresentano la continuazione dei progetti e delle sperimentazioni cliniche iniziate negli anni precedenti dalle strutture che compongono l'Istituto nell'ambito dei Dipartimenti aziendali di cui facevano parte.

Il relativo rendiconto economico è riportato nella seguente tabella (in €)

|                                                    | <b>Rendiconto ricerca</b> |
|----------------------------------------------------|---------------------------|
| <b>Totale ricavi</b>                               | <b>126.928</b>            |
| sperimentazioni e ricerche per privati             | 33.539                    |
| sperimentazioni e ricerche per minsal e altri enti | 93.389                    |
| <b>Totale Costi di Produzione</b>                  | <b>103.448</b>            |
| <b>Beni di consumo</b>                             | <b>5.723</b>              |
| beni sanitari                                      | 4.606                     |
| beni non sanitari                                  | 1.117                     |
| <b>Servizi sanitari</b>                            | <b>84.938</b>             |
| lavoro interinale e collaborazioni sanitarie       | 83.753                    |
| altri servizi sanitari diretti                     | 1.185                     |
| <b>Servizi non sanitari</b>                        | <b>9.945</b>              |
| formazione diretta                                 | 927                       |
| altri servizi non sanitari                         | 9.018                     |
| <b>Altri costi di produzione</b>                   | <b>2.841</b>              |
| IRAP                                               | 2.841                     |
| Altri costi di produzione                          |                           |
| <b>Differenza</b>                                  | <b>23.481</b>             |
| <b>COSTI GENERALI</b>                              | <b>23.481</b>             |
| <b>Risultato</b>                                   | <b>0</b>                  |

Alla fine del 2011 l'Istituto ha potuto partecipare per la prima volta come destinatario istituzionale al bando "Ricerca sanitaria finalizzata" del Ministero della Salute.

Per quanto concerne la programmazione della ricerca futura, questa sarà condotta secondo le sette linee di ricerca già identificate ed approvate dal Ministero della Salute:

Linea N. 1, Patologie neurodegenerative e disordini del movimento.

Linea N. 2, Patologie neuromuscolari.

Linea N. 3, Patologie del sistema nervoso autonomo e del dolore cefalico.

Linea N. 4, Patologie del sonno e dei ritmi biologici.

Linea N. 5, Epilessie.

Linea N. 6, Neurochirurgia.

Linea N. 7, Neuroradiologia.

## Rendiconto di Liquidità

| RENDICONTO DI LIQUIDITA' 2011 (FONTI / IMPIEGHI)                                     | Consuntivo 2010      | Consuntivo 2011      | variazione 2011/2010 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIALI</b>                                               |                      |                      |                      |
| a) Cassa                                                                             | 70.382               | 151.122              | 80.740               |
| b) + Istituto Tesoriere                                                              | 48.053               | 48.053               | -                    |
| c) + c/c postale                                                                     | 305.764              | 558.546              | 252.782              |
| d) - Debiti vs Istituto Tesoriere                                                    | - 110.608.739        | - 120.447.715        | - 9.838.976          |
| <b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIALI</b>                                        | <b>- 110.184.541</b> | <b>- 119.689.995</b> | <b>- 9.505.454</b>   |
| <b>GESTIONE CORRENTE</b>                                                             |                      |                      |                      |
| a) Risultato economico dell'esercizio                                                | - 18.417.190         | - 23.032.581         | - 4.615.391          |
| b) + ammortamenti                                                                    | 41.854.567           | 43.539.286           | 1.684.719            |
| c) - quota utilizzo contributi in c/capitale                                         | - 14.075.691         | - 15.495.740         | - 1.420.049          |
| d) + accantonamenti al "Premio operosità medici SUMA" (al netto dell'utilizzo)       | 55.063               | 294.358              | 239.295              |
| e) + accantonamenti per rischi ed oneri (al netto degli utilizzi)                    | - 4.534.114          | - 12.839.880         | - 17.373.995         |
| f) + minusvalenze da svalutazioni contabili e plusvalenze da rivalutazioni contabili | -                    | -                    | -                    |
| g) + minusvalenze da cessione e plusvalenze da cessione                              | 284.889              | 105.916              | - 178.972            |
| h) + altri costi non monetari e altri ricavi non monetari                            | -                    | -                    | -                    |
| i) + sopravvenienze e insussistenze                                                  | -                    | 27.114               | 27.114               |
| j) - incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                               | -                    | -                    | -                    |
| k) ± variazione scorte (+decremento; -incremento)                                    | - 118.217            | - 2.164.309          | - 2.046.092          |
| l) ± variazione crediti "non finanziari" (+decremento; -incremento)                  | - 17.359.574         | - 13.937.192         | 3.422.382            |
| m) ± variazione ratei e risconti attivi (+decremento; -incremento)                   | - 2.200.353          | - 62.750             | - 2.263.103          |
| n) ± variazione debiti "non finanziari" (-decremento; +incremento)                   | 31.725.594           | 69.334.700           | 37.609.107           |
| o) ± variazione ratei e risconti passivi (-decremento; +incremento)                  | - 1.753.466          | - 7.969.751          | - 9.723.217          |
| <b>TOTALE NET CASH GESTIONE CORRENTE</b>                                             | <b>19.862.213</b>    | <b>79.364.206</b>    | <b>59.501.993</b>    |
| <b>GESTIONE EXTRACORRENTE</b>                                                        |                      |                      |                      |
| 1) FONTI per disinvestimenti                                                         | 2.933.650            | 526.654              | - 2.406.996          |
| a) di immobilizzazioni immateriali e materiali                                       | 2.933.650            | 385.617              | - 2.548.033          |
| b) di immobilizzazioni finanziarie varie                                             | -                    | 141.037              | 141.037              |
| 2) FONTI per nuovi finanziamenti                                                     | 9.825.394            | 2.485.108            | - 7.340.286          |
| a) da mutui                                                                          | -                    | -                    | -                    |
| b) da contributi in c/capitale                                                       | 9.825.394            | 2.830.828            | - 6.994.566          |
| d) rettifica per errata imputazione 2010 contributi c/capitale                       | -                    | 345.720              | 345.720              |
| c) da altri finanziamenti diretti                                                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>TOTALE FONTI</b>                                                                  | <b>12.759.044</b>    | <b>3.011.762</b>     | <b>- 9.747.282</b>   |
| 1) IMPIEGHI per nuovi investimenti                                                   | - 43.744.428         | - 44.959.598         | - 1.215.170          |
| a) di immobilizzazioni immateriali e materiali                                       | - 43.744.428         | - 44.959.598         | - 1.215.170          |
| b) di immobilizzazioni finanziarie varie                                             | -                    | 1.000                | 1.000                |
| 2) IMPIEGHI per rimborsi di finanziamenti                                            | - 4.878.452          | - 5.798.806          | - 920.354            |
| a) da mutui                                                                          | - 4.878.452          | - 5.071.563          | - 193.111            |
| b) da altri finanziamenti diretti                                                    | -                    | - 727.243            | - 727.243            |
| <b>TOTALE IMPIEGHI</b>                                                               | <b>- 48.622.880</b>  | <b>- 50.758.404</b>  | <b>- 2.135.524</b>   |
| <b>TOTALE NET CASH GESTIONE EXTRACORRENTE</b>                                        | <b>- 35.863.836</b>  | <b>- 47.746.643</b>  | <b>- 11.882.807</b>  |
| <b>CONTRIBUTI</b>                                                                    |                      |                      |                      |
| Contributi per ripiano perdite                                                       | 6.496.169            | 4.203.811            | - 2.292.358          |
| <b>DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI</b>                                                 |                      |                      |                      |
| a) Cassa                                                                             | 151.122              | 31.924               | - 119.198            |
| b) + Istituto Tesoriere                                                              | 48.053               | 48.053               | -                    |
| c) + c/c postale                                                                     | 558.546              | 150.831              | - 407.715            |
| d) - Debiti vs Istituto Tesoriere                                                    | - 120.447.715        | - 84.099.429         | 36.348.286           |
| <b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI</b>                                          | <b>- 119.689.995</b> | <b>- 83.868.621</b>  | <b>35.821.374</b>    |



Il Rendiconto di liquidità esprime la dinamica finanziaria dell'Azienda, ovvero le tipologie di fonti ed impieghi di risorse finanziarie disponibili.

L'analisi dei flussi finanziari è orientata a verificare le modalità attraverso le quali l'azienda ha reperito risorse per far fronte agli impegni finanziari ed evidenziare, per macrovoce, la variazione intervenuta nel periodo considerato:

**Disponibilità liquide iniziali:**

|                                 | <b>2010</b>   | <b>2011</b>   | <b>variazione</b> |
|---------------------------------|---------------|---------------|-------------------|
| DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIALI | - 110.184.541 | - 119.689.995 | - 9.505.454       |

Il valore delle disponibilità liquide iniziali è determinato dalla somma dei valori in cassa, anticipazione di tesoreria, casse CUP e depositi presso i c/c postali. L'analisi dei flussi di cassa evidenzia un valore negativo determinato dall'anticipazione di Tesoreria alla quale l'Azienda costantemente ricorre nei limiti di legge, il cui importo per il 2011 è pari a 145.627.000 euro.

**Risultato della gestione corrente:**

|                                   | <b>2010</b> | <b>2011</b> | <b>variazione</b> |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------------|
| TOTALE NET CASH GESTIONE CORRENTE | 19.862.213  | 79.364.206  | 59.501.993        |

La gestione corrente evidenzia i flussi monetari generati ed assorbiti e per l'esercizio 2011 e presenta un risultato pari a 79.364.206 €, con una variazione positiva rispetto all'esercizio precedente pari a 59.501.993 €.

Gli incrementi e i decrementi, rispetto all'anno precedente, che hanno determinato tale risultato, sono di seguito sinteticamente esposti. Per maggiori approfondimenti si rimanda alla Nota Integrativa.

Variazioni negative:

- L'esercizio 2011 si chiude con una perdita pari a -23.032.581 €, risultato che rispetta l'obiettivo economico assegnato con delibera di Giunta Regionale n. 440/2012, nella quale viene richiesto il rispetto dell'equilibrio di bilancio nella modalità definita a livello nazionale per il 2011 per la verifica degli equilibri regionali che prevede la copertura finanziaria degli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'anno 2011 dei beni ad utilità pluriennale entrati in produzione negli anni 2010 e 2011.

- La variazione delle rimanenze pari a -2.164.309 €, attribuibile sostanzialmente alla variazione delle rimanenze di beni sanitari.
- La variazione dei crediti, complessivamente pari a -13,937 milioni di €, è principalmente legata all'incremento dei crediti verso Regione e Amministrazioni pubbliche, al quale si contrappone una consistente diminuzione dei crediti verso Aziende sanitarie. Quest'ultima riduzione è principalmente determinata dall'attività di compensazione effettuata con le Aziende sanitarie regionali, per un totale nell'anno 2011 di oltre 29,84 milioni di euro, mentre si sono realizzati incassi per circa 4 milioni di € da Aziende regionali e 1,83 milioni da Aziende sanitarie di altre Regioni, soprattutto in relazione all'Accordo transattivo con la Regione Lazio.

I crediti verso le Amministrazioni Pubbliche registrano un incremento rispetto al 2010 pari a circa 2,581 milioni di euro, principalmente legato a prestazioni erogate a cittadini residenti nell'Unione Europea ed in Paesi esteri convenzionati con l'Italia ed a stranieri Temporaneamente Presenti, nonché alla corretta allocazione delle Aziende di Servizi alla Persona in questa classe di credito. Per i crediti verso Regione la variazione sostanziale e' legata ai contributi in conto esercizio iscritti nel 2011. L'approfondimento specifico è trattato nel paragrafo dedicato della Nota Integrativa.

- La variazione dei ratei e risconti attivi per circa 63 mila euro.

#### Variazioni positive:

- la variazione dei debiti è di oltre 69 milioni di €, di seguito le variazioni maggiormente significative, si rimanda alla specifica sezione della Nota Integrativa per gli ulteriori approfondimenti
  - incremento dei debiti verso Case di cura per oltre 39 milioni di euro in quanto, a causa della scarsità di risorse finanziarie, l'Azienda si è posizionata su un più elevato livello di anticipazione al factoring includendo anche le Case di cura extra regione;
  - l'incremento dei debiti verso fornitori per oltre 53,8 milioni di euro, è stato determinato sia a causa della scarsità di risorse finanziarie sia in quanto l'Azienda non ha utilizzato il tetto massimo consentito dalla legge per l'utilizzo dell'anticipazione di Tesoreria secondo una politica della gestione finanziaria che ha visto l'Azienda meno esposta;
  - decremento dei debiti verso Aziende sanitarie della Regione complessivamente per 24,955 milioni di euro, dovuto sia all'effetto delle consistenti compensazioni che l'Azienda ha condotto con le altre Aziende sanitarie regionali nel 2011, sia alla riduzione dei debiti per mobilità per circa 17 milioni di euro a seguito della regolarizzazione della mobilità anni 2010 e precedenti.

- Incremento degli accantonamenti per rischi e oneri, che, al netto degli utilizzi effettuati nel 2011 presentano un valore positivo pari a 12,840 milioni di €. La variazione maggiormente significativa riguarda il Fondo rischi per assicurazioni nel quale trova allocazione la franchigia assicurativa per oltre 11 milioni di euro che negli esercizi passati veniva rilevata nel costo delle assicurazioni ed iscritta nei debiti per fatture da ricevere. Tale incremento del fondo rischi per assicurazioni non corrisponde all'accantonamento contestuale rilevato in nota integrativa nella parte dei costi per accantonamenti di competenza 2011, che risulta essere di euro 2.280.000 ; la differenza di euro 9.149.909 è data da uno spostamento effettuato nel 2011 dai debiti per fatture da ricevere 2010 e precedenti, che trovavano corrispondenza nei costi delle assicurazioni, secondo le indicazioni regionali, con conseguente diminuzione di tali debiti.
- La variazione dei ratei e risconti passivi rileva un incremento pari a 7,970 milioni di €

Gli ammortamenti sono pari a 43.539.286 € e la quota di utilizzo di contributi in c/capitale è pari a 15.495.740 € e costituiscono rispettivamente costi e ricavi che hanno inciso sul risultato d'esercizio ma che non hanno e non avranno esborso monetario.

#### **Risultato della gestione extra – corrente:**

|                                        | <b>2010</b>  | <b>2011</b> | <b>variazione</b> |
|----------------------------------------|--------------|-------------|-------------------|
| TOTALE NET CASH GESTIONE EXTRACORRENTE | - 35.863.836 | -47.746.643 | -11.882.807       |

Il risultato della gestione extracorrente evidenzia un saldo negativo pari a – 47,747 milioni di € con una variazione negativa rispetto all'esercizio precedente di 11,883 milioni di €.

In particolare a tale risultato hanno concorso i seguenti fattori:

- gli impieghi per nuovi investimenti per 44,9 milioni di euro, coerentemente al Piano investimenti aziendale 2011-2013. Gli impieghi in immobilizzazioni finanziarie riguardano l'acquisizione della partecipazione nella società Lepida SpA pari a 1.000 €.
- I mutui, la cui quota annua di restituzione ha influito negativamente per 5,071 milioni di euro;
- La riduzione del Fondo di Dotazione per 727.243 euro a seguito dell'analisi tecnica svolta dall'Azienda assieme al Servizio Economico Finanziario regionale, relativamente ai crediti verso Regione per finanziamenti di progetti e per comandi e collaborazioni con gli Enti regionali, in quanto si è evidenziato come, al momento della fusione delle tre ex Azienda USL, avvenuta in data 01/01/2004, siano stati esposti crediti verso Regione superiori per euro 727.243, così come evidenziato nella Sezione del Patrimonio Netto.

- Le fonti per disinvestimenti pari a 526.654 mila euro derivanti soprattutto da cessioni di beni e fuori uso. In particolare il disinvestimento di immobilizzazioni finanziarie riguarda lo smobilizzo delle quote di partecipazioni relative alle Società CER GAS, G.E.R.S.A e Consorzio Bolognese Energia Galvani per un totale di 141 mila euro.
- Le fonti derivanti da contributi in conto capitale per 2,485 milioni di €. Si è inoltre inserita una specifica riga ad evidenza della riduzione del contributo in conto capitale a rettifica dell'errata imputazione nel 2010 di euro 345.720, in relazione alla delibera Giunta RER 1966/2009.

#### **Contributi ripiano perdite:**

|                                | <b>2010</b> | <b>2011</b> | <b>variazione</b> |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------------|
| Contributi per ripiano perdite | 6.496.169   | 4.203.811   | -2.292.358        |

I contributi ripiano perdite indicati nel rendiconto di liquidità, il cui realizzo si è verificato nel corso dell'esercizio 2011, si riferiscono alla quota di competenza del mutuo decennale, pari a 4.203.811 €, come da Delibera di Giunta Regionale n.2172/2004.

#### **Disponibilità liquide finali:**

|                                      | <b>2010</b>   | <b>2011</b> | <b>variazione</b> |
|--------------------------------------|---------------|-------------|-------------------|
| TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI | - 119.689.995 | -83.868.621 | 35.821.374        |

Le disponibilità liquide finali mantengono un valore negativo determinato essenzialmente, come già indicato, dall'anticipazione di Tesoreria cui l'Azienda USL di Bologna ricorre costantemente.

Tuttavia, il minor ricorso all'anticipazione di Tesoreria, come già evidenziato, ha comportato una variazione positiva nelle disponibilità liquide finali per la minore esposizione finanziaria dell'Azienda.

In riferimento al debito informativo per le rilevazioni di cassa, nel 2011 l'Azienda USL di Bologna ha ottemperato agli adempimenti derivanti dal decreto legge 25 giugno 2008 n. 112, modificato dalla legge 6 agosto 2008 n. 133, in merito alle modalità di trasmissione dei dati periodici di cassa attraverso il Sistema Informativo delle Operazioni degli Enti Pubblici (SIOPE).

I prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE, secondo le indicazioni regionali (nota PG/2011/103742 del 26/04/2011), sono riportati all'inizio del documento nella sezione relativa ai prospetti.

## Gestione sociale

Secondo quanto disposto dall'art. 13 punto 5) della L.R. 50/94, la nota integrativa deve indicare i valori economici distinti in servizi sanitari e altri. Di seguito, quindi, si dà indicazione del bilancio della gestione sociale svolta dall'Azienda che, ai sensi dell'art. 3 punto 3) del D. Lgs 502/92, successivamente modificato dal D. Lgs. 517/93, viene svolta per conto degli Enti Locali, con oneri a totale carico degli stessi, compresi quelli relativi al personale.

Tale bilancio presenta separata contabilizzazione e l'erogazione finanziaria delle stesse spese è effettuata solo dopo l'effettiva acquisizione delle necessarie disponibilità finanziarie.

Le funzioni sociali, svolte su delega dei Comuni che insistono sul territorio dell'Azienda Usl di Bologna, sono diversificate in relazione ai Comuni di afferenza e riguardano tutti i Distretti, ad eccezione del Distretto Pianura Ovest.

In modo conforme a quanto previsto dagli artt. 45 e 46 della L.R. 50/94 e successive modificazioni ed integrazioni, i servizi delegati devono rispettare il pareggio di bilancio.

La redazione del Bilancio sociale scaturisce da una procedura tecnica (procedura ordini) che consente una attribuzione diretta dei costi che concorrono alla sua formazione. Anche i costi del personale sono direttamente attribuiti, tranne che per il Distretto di Bologna.

### STATO PATRIMONIALE

#### ATTIVITA'

#### Crediti

|                      |            |
|----------------------|------------|
| Valore al 31/12/2010 | 19.682.313 |
| Valore al 31/12/2011 | 19.356.710 |
| Variazione           | -325.603   |

I crediti hanno subito, nel corso dell'anno, la seguente evoluzione:

| Descrizione                                | Regione      | Enti locali       | Altri soggetti   | Totale            |
|--------------------------------------------|--------------|-------------------|------------------|-------------------|
| <b>Valore di realizzo al 31/12/2010</b>    | <b>4.883</b> | <b>15.405.753</b> | <b>4.271.677</b> | <b>19.682.313</b> |
| (+) Incrementi dell'esercizio              | <b>0</b>     | <b>-1.132.017</b> | <b>806.414</b>   | <b>-325.603</b>   |
| (-) Decrementi dell'esercizio              |              |                   |                  |                   |
| (+) Utilizzo del fondo                     |              |                   |                  | -                 |
| (-) Accantonamento al fondo                |              |                   |                  | -                 |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) |              |                   |                  | -                 |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) |              |                   |                  | -                 |
| <b>Valore di realizzo al 31/12/2011</b>    | <b>4.883</b> | <b>14.273.736</b> | <b>5.078.091</b> | <b>19.356.710</b> |

I crediti verso la Regione sono relativi all'assegnazione del progetto minori SISA seguito dal Distretto di Porretta per Euro 1.368,95 e dal Distretto di San Lazzaro per Euro 3.514,45 .

I crediti verso gli Enti Locali per funzioni socio delegate sono così costituiti per singolo Comune, per Provincia e altri soggetti :

| DESCRIZIONE                                           | Importo           |
|-------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Crediti verso Comuni</b>                           |                   |
| COMUNE DI CASTELLO D'ARGILE                           | 83.741            |
| COMUNE DI ARGELATO                                    | 42.334            |
| COMUNE DI CASTEL MAGGIORE                             | 283               |
| COMUNE DI MALALBERGO                                  | 826               |
| COMUNE DI GRANAROLO                                   | 928               |
| COMUNE DI S. PIETRO IN C.                             | 1.115.924         |
| COMUNE DI MOLINELLA                                   | 275.737           |
| COMUNE DI CREVALCORE                                  | 6.728             |
| COMUNE DI PIEVE DI CENTO                              | 153.655           |
| COMUNE DI BOLOGNA                                     | 4.956.551         |
| COMUNE DI LOIANO                                      | 225.148           |
| COMUNE DI MONGHIDORO                                  | 32.658            |
| COMUNE DI MONTERENZIO                                 | 128.519           |
| COMUNE DI OZZANO EMILIA                               | - 21.935          |
| COMUNE DI PIANORO                                     | 1.175.408         |
| COMUNE DI S. LAZZARO DI S.                            | 894.246           |
| COMUNE DI SASSO MARCONI                               | 296.191           |
| COMUNE DI BAZZANO                                     | 86.316            |
| COMUNE DI CREPELLANO                                  | 180.524           |
| COMUNE DI CAMUGNANO                                   | 14.674            |
| COMUNE DI CASTEL D'AIANO                              | 52.090            |
| COMUNE DI CASTEL DI CASIO                             | 35.680            |
| COMUNE DI CASTIGLIONE DEI P                           | 44.704            |
| COMUNE DI GAGGIO MONTANO                              | 150.379           |
| COMUNE DI GRANAGLIONE                                 | 72.887            |
| COMUNE DI LIZZANO IN BELVED                           | 63.094            |
| COMUNE DI MARZABOTTO                                  | 50.125            |
| ISTIT. COM. GEST. SERV. SOC MONZUNO COMUNE DI MONZUNO | 129.105           |
| COMUNE DI PORRETTA TERME                              | 606.814           |
| COMUNE SAN BENEDETTO V. S.                            | 64.738            |
| COMUNE DI VERGATO                                     | 2.468.257         |
| COMUNE DI GRIZZANA MORANDI                            | 35.135            |
| COMUNE DI CALDERARA DI RENO                           | 9.983             |
| COMUNE DI CASALECCHIO DI RENO                         | 9.127             |
| COMUNE CASTELLO DI SERRAVALLE                         | 7.629             |
| COMUNE DI MONTEVEGLIO                                 | 151.047           |
| COMUNE DI SAVIGNO                                     | 609.958           |
| COMUNE DI ZOLA PREDOSA                                | 50.159            |
| COMUNE DI FORLI'                                      | 2.544             |
| <b>Totale Comuni</b>                                  | <b>14.261.913</b> |
| PROVINCIA DI BOLOGNA                                  | 11.481            |
| altri crediti                                         | 343               |
| <b>TOTALE</b>                                         | <b>14.273.736</b> |

I crediti verso altri soggetti comprendono i crediti verso l'ASC Insieme per più di 2 milioni di euro dovuti al rimborso delle attività sociali che l'Azienda ha svolto nel corso del 2010 per conto della stessa ASC.

#### **Disponibilità liquide**

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| Valore al 31/12/2010 | 5.192.520 |
| Valore al 31/12/2011 | 4.946.148 |
| Variazione           | -246.372  |

La variazione è legata al fatto che alcuni Comuni hanno provveduto a trasferire le quote associative, a differenza degli esercizi passati, in tempo utile per consentire i pagamenti entro la chiusura dell'esercizio, fissata dalla Tesoreria.

### **PASSIVITA'**

#### **Debiti**

|                      |            |
|----------------------|------------|
| Valore al 31/12/2010 | 22.919.520 |
| Valore al 31/12/2011 | 22.456.328 |
| Variazione           | -463.192   |

I debiti sono valutati al loro valore nominale:

| <b>Descrizione</b>                     | <b>Entro 12 mesi</b> |
|----------------------------------------|----------------------|
| Debiti verso enti locali               | 990.639              |
| Debiti verso fornitori                 | 21.131.286           |
| Debiti verso Amministrazioni pubbliche | 159.980              |
| Altri debiti                           | 174.424              |
| <b>Totale</b>                          | <b>22.456.328</b>    |

Per quanto riguarda gli "altri debiti" si tratta essenzialmente di contributi, assegni e sussidi di competenza 2011 ma pagati nei primi mesi del 2012.

## Ratei e risconti

### Risconti passivi

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| Valore al 31/12/2010 | 1.955.314 |
| Valore al 31/12/2011 | 1.846.530 |
| Variazione           | -108.783  |

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo. Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione sono riportati nella prima parte della presente Nota Integrativa. Non sussistono, al 31/12/2010 ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni

I risconti passivi riguardano progetti finanziati dei quali si fornisce l'elenco analitico per ricavi, costo e risconti:

| <b>Progetto Obiettivo</b>                                                                                                      | <b>Disponibilità<br/>2010</b> | <b>Finanziamento<br/>2011</b> | <b>Costi 2011</b> | <b>Disponibilità<br/>2011</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------|
| PO Minori S.Giorgio: l.285/97 legge turco                                                                                      | 17.922                        | 51.000                        | 50.494            | 18.429                        |
| PO Minori est: piani di zona minori 2008                                                                                       | 93.911                        | 0                             | 3.759             | 90.152                        |
| PO Minori est: pdz gruppo auto-mutuo aiuto per affido                                                                          | 2.416                         | 0                             | 1.089             | 1.327                         |
| PO Minori e.: pdz: prog. pronta emergenza minori                                                                               | 86.447                        | 49.650                        | 136.097           | 0                             |
| PO 260: Disagio l'integrazione professionale per gli interventi complessi                                                      | 20.206                        | 90.000                        | 67.005            | 43.201                        |
| Collocamenti in comunità                                                                                                       | 0                             | 135.379                       | 0                 | 135.379                       |
| Promozione e sviluppo sportelli sociali e punti unici accesso                                                                  | 13.644                        | 10.000                        | 600               | 23.044                        |
| Sono a disagio disturbo                                                                                                        | 11.000                        | 0                             | 0                 | 11.000                        |
| Contributi int. assistenza familiare                                                                                           | 14.122                        | 0                             | 0                 | 14.122                        |
| 18-21                                                                                                                          | 17.123                        | 76.232                        | 67.221            | 26.134                        |
| PO 298: PdZ cura della relazione madre e bambino                                                                               | 70.000                        | 70.000                        | 70.000            | 70.000                        |
| PO Handicap est: pdz assegni di cura handicap                                                                                  | 79.609                        | 0                             | 0                 | 79.609                        |
| PO Handicap est: pdz progetto club del sabato                                                                                  | 36.735                        | 89.494                        | 76.671            | 49.557                        |
| PO Handicap est: pdz prog. pronta emergenza handicap                                                                           | 47.264                        | 25.000                        | 72.264            | 0                             |
| PO 226: Piani di Zona sostegno famiglie adottive Pianura Est                                                                   | 13.248                        | 0                             | 8.745             | 4.503                         |
| PO 227: Piani di Zona affido adolescenti Pianura Est                                                                           | 2.500                         | 0                             | 0                 | 2.500                         |
| PO 228: Borse lavoro adolescenti                                                                                               | 3.713                         | 15.000                        | 2.671             | 16.042                        |
| PO 234: Promozione diritti infanzia e adolescenza - mediazione familiare                                                       | 24.326                        | 10.000                        | 9.832             | 24.495                        |
| PO 235: Corso di formazione per famigliari di anziani affettida demenza - agire senza nuocere e senza nuocersi                 | 1.420                         | 0                             | 0                 | 1.420                         |
| PO 236: Attivazione gruppi auto mutuo aiuto per famigliari di anziani affettida demenza - agire senza nuocere e senza nuocersi | 4.332                         | 0                             | 0                 | 4.332                         |
| PO 294: PdZ interventi assistenziali sostegno domiciliarità per anziani e disabili gravemente non autosufficienti              | 21.396                        | 0                             | 17.070            | 4.326                         |
| PO 296: PdZ progetto sostegno e tutela anziani fragili                                                                         | 36.362                        | 0                             | 30.140            | 6.222                         |
| Riproviamoci assieme                                                                                                           | 0                             | 30.000                        | 9.025             | 20.975                        |
| Progr. Str.decreto anticrisi DGR 1223/09                                                                                       | 60.000                        | 0                             | 60.000            | 0                             |
| Sperimentazione di un gruppo di sostegno alle fam. Affid.                                                                      | 25                            | 0                             | 0                 | 25                            |
| Documentazione e pubblicazione percorso affido                                                                                 | 5.000                         | 0                             | 0                 | 5.000                         |
| Sostegno gruppi post adozione in collab. Con AVSI e NADIA                                                                      | 4.400                         | 0                             | 1.100             | 3.300                         |
| Progetto Accoglienza Ben-Essere                                                                                                | 2.880                         | 0                             | 0                 | 2.880                         |
| Famiglie affidatarie di di reciproco supporto                                                                                  | 0                             | 3.350                         | 0                 | 3.350                         |
| Risconto avanzi d'amministrazione non utilizzati ne corso del 2011 Distretto Casalechio di Reno                                | 276.083                       | 121.573                       | 276.083           | 121.573                       |



| <b>Progetto Obiettivo</b>                                                                | <b>Disponibilità<br/>2010</b> | <b>Finanziamento<br/>2011</b> | <b>Costi 2011</b> | <b>Disponibilità<br/>2011</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------|
| Risconto avanzi d'amministrazione non utilizzati ne corso del 2011 Distretto Porretta    | 29.092                        | 15.750                        | 29.092            | 15.750                        |
| Risconto avanzi d'amministrazione non utilizzati ne corso del 2011 Distretto San Lazzaro | 449.934                       | 758.067                       | 449.934           | 758.067                       |
| Risconto avanzi d'amministrazione non utilizzati ne corso del 2011 Distretto Pianura Est | 348.348                       | 246.163                       | 348.348           | 246.163                       |
| Risconto avanzi d'amministrazione non utilizzati ne corso del 2011 Distretto Bologna     | 0                             | 43.654                        | 0                 | 43.654                        |
|                                                                                          | <b>1.793.456</b>              | <b>1.840.312</b>              | <b>1.787.238</b>  | <b>1.846.530</b>              |

## CONTO ECONOMICO

Di seguito si riporta il conto economico del bilancio sociale, articolato per singolo Distretto:

|                                         |                                                                                         | BOLOGNA 2011     | PIANURA EST<br>2011 | CASALECCHIO<br>2011 | SAN LAZZARO 2011 | PORRETTA 2011    | TOTALE 2011       |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                                         | <b>SCHEMA DI CONTO ECONOMICO - GESTIONE SOCIALE</b>                                     |                  |                     |                     |                  |                  |                   |
| <b>A</b>                                | <b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                                                          |                  |                     |                     |                  |                  |                   |
| 01                                      | CONTRIBUTI D'ESERCIZIO                                                                  | 7.369.874        | 3.473.223           | 195.439             | 2.556.243        | 2.198.254        | 15.793.033        |
| 01                                      | Contributi c.d. servizio da RSR indalati                                                | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 02                                      | Contributi c.d. servizio da RSR finalizzati                                             | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 03                                      | Contributi c.d. servizio da RSR vincolati                                               | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 04                                      | Altri contributi esercizio                                                              | 7.369.874        | 3.473.223           | 195.439             | 2.556.243        | 2.198.254        | 15.793.033        |
| 30                                      | Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza                               | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 02                                      | PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO                                                           | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 01                                      | Prestazioni di urgenza ospedaliere                                                      | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 02                                      | Prestazioni di Specialistica ambulatoriale                                              | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 03                                      | Somministrazione farmaci                                                                | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 04                                      | Trasporti sanitari                                                                      | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 05                                      | Consulenze                                                                              | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 06                                      | Prestazioni del Dipartimento di Sanità pubblica                                         | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 07                                      | Prestazioni diverse e cessioni di beni                                                  | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 08                                      | Attività libero professionale                                                           | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 03                                      | RIMBORSI                                                                                | 9                | 161.008             | 2                   | 22               | 147              | 161.187           |
| 01                                      | Degenza ospedaliere                                                                     | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 02                                      | Specialistica ambulatoriale                                                             | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 03                                      | Farmacologia convenzionata esterna                                                      | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 04                                      | Medicina di base e pediatra                                                             | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 05                                      | Prestazioni terminali                                                                   | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 06                                      | Rimborsi per cessione beni di consumo                                                   | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 07                                      | Rimborsi per servizi erogati da terzi                                                   | -                | 160.334             | -                   | -                | -                | 160.334           |
| 08                                      | Altri rimborsi                                                                          | 9                | 673                 | 2                   | 22               | 147              | 863               |
| 04                                      | COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA                                                            | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 01                                      | Compartecipazione alla spesa                                                            | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 05                                      | INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI                                                          | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 01                                      | Incrementi di immobilizzazioni                                                          | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 06                                      | STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO                                                      | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 01                                      | Sterilizzazione quote ammortamento                                                      | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 07                                      | VARIAZIONE DELLE RIMANENZE                                                              | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 01                                      | Variazione delle rimanenze di beni in corso di lavori, semilavorati e s.w.              | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 02                                      | Variazione delle attività in corso                                                      | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 08                                      | ALTRI RICAVI                                                                            | 3.300            | 471                 | 2.650               | 2.885            | -                | 9.306             |
| 01                                      | Ricavi da patrimonio immobiliare                                                        | 3.300            | -                   | -                   | -                | -                | 3.300             |
| 02                                      | Ricavi diversi                                                                          | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 03                                      | Rimborzi ordinari                                                                       | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 04                                      | Sopraavvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinario Fondo Regionale per la No | -                | 471                 | 2.650               | 2.885            | -                | 6.006             |
| 30                                      | Sopraavvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinario Fondo Regionale per la No | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| <b>TOTALE A VALORE DELLA PRODUZIONE</b> |                                                                                         | <b>7.373.183</b> | <b>3.634.701,42</b> | <b>198.091</b>      | <b>2.559.150</b> | <b>2.198.401</b> | <b>15.963.526</b> |

|          |                                                                                                         | BOLOGNA 2011     | PIANURA EST<br>2011 | CASALECCHIO<br>2011 | SAN LAZZARO 2011 | PORRETTA 2011    | TOTALE 2011       |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|
|          | <b>SCHEMA DI CONTO ECONOMICO - GESTIONE SOCIALE</b>                                                     |                  |                     |                     |                  |                  |                   |
| <b>B</b> | <b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                                                                           |                  |                     |                     |                  |                  |                   |
| 09       | ACQUISTO BENI DI CONSUMO                                                                                | -                | -                   | 20                  | 102.531          | 62               | 102.613           |
| 01       | Beni sanitari                                                                                           | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 02       | Beni non sanitari                                                                                       | -                | -                   | 20                  | 102.531          | 62               | 102.613           |
| 30       | Beni non sanitari finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza                             | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 10       | ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI                                                                            | 7.132.495        | 3.094.535           | 106.888             | 1.751.704        | 1.823.644        | 13.849.266        |
| 01       | Prestazioni di urgenza ospedaliere                                                                      | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 02       | Prestazioni di specialistica ambulatoriale                                                              | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 03       | Somministrazione farmaci                                                                                | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 04       | Assistenza Farmacovigilanza                                                                             | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 05       | Medicina di base e pediatra                                                                             | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 06       | Continuità assistenziale e medici d'emergenza                                                           | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 07       | Assistenza protesica                                                                                    | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 08       | Assistenza integrativa e ossigenoterapia                                                                | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 09       | Assistenza termale                                                                                      | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 10       | Rete                                                                                                    | 3.191.558        | 1.755.517           | 44.340              | 590.759          | 1.073.882        | 6.656.026         |
| 11       | Servizi sanitari e riabilitativi                                                                        | 2.649.102        | 809.815             | 12.881              | 649.027          | 321.913          | 4.442.739         |
| 12       | Trasporti sanitari                                                                                      | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 13       | Consulenze sanitarie                                                                                    | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 14       | Attività libero professionale                                                                           | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 15       | Lavoro interinale e collaboratori sanitari                                                              | -                | 39.091              | 6.331               | -                | 43.100           | 88.531            |
| 16       | Altri servizi sanitari                                                                                  | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 17       | Assegni, sussidi e contributi                                                                           | 1.291.835        | 430.112             | 43.336              | 511.919          | 384.769          | 2.661.971         |
| 30       | Oneri artificio sanitario e rimborsi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza          | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 31       | Oneri artificio sanitario e rimborsi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza          | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 32       | Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza                          | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 33       | Oneri artificio sanitario per assistenza anziani presso strutture a gestione diretta dell'Asl           | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 34       | Oneri artificio sanitario per assistenza disabili presso strutture a gestione diretta dell'Asl          | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 11       | ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI                                                                        | 200.023          | 600                 | 8.850               | 165.790          | 19.681           | 395.043           |
| 01       | Assicurazioni                                                                                           | -                | -                   | -                   | -                | 90               | 90                |
| 02       | Servizi tecnici                                                                                         | -                | -                   | 13                  | 108.436          | -                | 108.449           |
| 03       | Consulenze non sanitarie                                                                                | -                | -                   | 135                 | -                | -                | 135               |
| 04       | Lavoro interinale e collaboratori non sanitari                                                          | -                | 800                 | 8.802               | 7.054            | -                | 16.456            |
| 05       | Utenze                                                                                                  | 200.000          | -                   | -                   | 50.000           | 14.747           | 264.747           |
| 06       | Assicurazioni                                                                                           | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 07       | Formazione                                                                                              | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 08       | Organizzazioni                                                                                          | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 09       | Altri servizi non sanitari                                                                              | 23               | -                   | -                   | 300              | 4.844            | 5.166             |
| 12       | GDIMMENTO DI BENI DI TERZI                                                                              | 5.000            | 5.419               | -                   | -                | -                | 10.419            |
| 01       | Affitti, locazioni e noleggi                                                                            | 5.000            | 5.419               | -                   | -                | -                | 10.419            |
| 02       | Leasing                                                                                                 | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 03       | Service                                                                                                 | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 13       | COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE                                                                          | -                | 526.874             | 73.839              | 496.861          | 317.742          | 1.415.316         |
| 01       | Personale medico e infermiere                                                                           | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 02       | Personale sanitario non medico - dirigenti                                                              | -                | -                   | -                   | 54.216           | -                | 54.216            |
| 03       | Personale sanitario non medico - comparto                                                               | -                | 159.094             | 24.356              | 95.321           | 25.265           | 304.037           |
| 04       | Personale professionale - dirigenti                                                                     | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 05       | Personale professionale - comparto                                                                      | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 06       | Personale tecnico - dirigenti                                                                           | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 07       | Personale tecnico - comparto                                                                            | -                | 305.060             | 16.583              | 309.211          | 252.033          | 882.887           |
| 08       | Personale amministrativo - dirigenti                                                                    | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 09       | Personale amministrativo - comparto                                                                     | -                | 62.720              | 32.900              | 38.113           | 40.444           | 174.177           |
| 14       | AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI                                                                             | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 01       | Ammortamento immobilizzazioni immateriali                                                               | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 02       | Ammortamento immobilizzazioni materiali                                                                 | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 03       | Valutazione delle immobilizzazioni                                                                      | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 04       | Svalutazione dei crediti                                                                                | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 15       | VARIATIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO                                                           | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 01       | Variazione rimanenze sanitarie                                                                          | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 02       | Variazione rimanenze non sanitarie                                                                      | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 16       | ACCANTONAMENTI PER RISCHI                                                                               | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 01       | Accantonamenti per rischi                                                                               | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 17       | ALTRI ACCANTONAMENTI                                                                                    | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 01       | Altri accantonamenti                                                                                    | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 18       | ONERI DIVERSI DI GESTIONE                                                                               | 35.383           | 32.414              | 1.418               | 17.873           | 16.328           | 103.415           |
| 01       | Costi amministrativi                                                                                    | 35.383           | 28.404              | 1.418               | 17.873           | 16.142           | 99.220            |
| 02       | Minusvalenze ordinarie                                                                                  | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
| 03       | Sopavvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinario                                            | -                | 4.010               | -                   | -                | 185              | 4.195             |
| 30       | Sopavvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinario Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | -                | -                   | -                   | -                | -                | -                 |
|          | <b>TOTALE B. COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                                                                 | <b>7.372.900</b> | <b>3.599.843</b>    | <b>19.115</b>       | <b>2.534.759</b> | <b>2.177.466</b> | <b>15.876.072</b> |
|          | <b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                                                   | <b>283</b>       | <b>34.859</b>       | <b>6.975</b>        | <b>24.391</b>    | <b>20.945</b>    | <b>87.453</b>     |

|                 |                                                               | BOLOGNA 2011 | PIANURA EST 2011 | CASALECCHIO 2011 | SAN LAZZARO 2011 | PORRETTA 2011 | TOTALE 2011 |
|-----------------|---------------------------------------------------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|---------------|-------------|
|                 | <b>SCHEMA DI CONTO ECONOMICO - GESTIONE SOCIALE</b>           |              |                  |                  |                  |               |             |
| <b>C</b>        | <b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                            |              |                  |                  |                  |               |             |
| 19              | PROVENTI DA PARTECIPAZIONI                                    | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| 01              | Proventi da partecipazioni                                    | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| 20              | ALTRI PROVENTI FINANZIARI                                     | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| 01              | Altri proventi finanziari                                     | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| 21              | INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI                            | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| 01              | Interessi summi                                               | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| 02              | Interessi su titoli e altri valori                            | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| 03              | Interessi su debiti verso fornitori e altri clienti           | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| 04              | Oneri finanziari                                              | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| <b>TOTALE C</b> | <b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                            | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| <b>D</b>        | <b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>          |              |                  |                  |                  |               |             |
| 02              | RIVALUTAZIONI                                                 | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| 01              | Rivalutazioni                                                 | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| 03              | SVALUTAZIONI                                                  | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| 01              | Svalutazioni                                                  | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| <b>TOTALE D</b> | <b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>          | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| <b>E</b>        | <b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>                         |              |                  |                  |                  |               |             |
| 24              | PROVENTI STRAORDINARI                                         | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| 01              | Plusvalenze straordinarie                                     | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| 02              | Sopravalenze attive ed inasidienze del passivo straordinario  | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| 25              | ONERI STRAORDINARI                                            | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| 01              | Minusvalenze straordinarie                                    | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| 02              | Sopravalenze passive ed inasidienze dell'attivo straordinario | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
| <b>TOTALE E</b> | <b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>                         | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
|                 | <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>                          | 283          | 34.859           | 6.975            | 24.391           | 20.945        | 87.453      |
| 26              | IMPOSTE                                                       | 283          | 34.859           | 6.975            | 24.391           | 20.945        | 87.453      |
| 01              | Irap                                                          | 283          | 34.859           | 6.975            | 24.391           | 20.945        | 87.453      |
| 02              | Imposte sul reddito d'esercizio                               | -            | -                | -                | -                | -             | -           |
|                 | <b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>                         | 0            | 0                | 0                | 0                | 0             | 0           |

## VALORE DELLA PRODUZIONE

|                      |            |
|----------------------|------------|
| Valore al 31/12/2010 | 19.142.657 |
| Valore al 31/12/2011 | 15.963.526 |
| Variazione           | -3.179.131 |

Il totale del valore della produzione è pari a 19,143 milioni di euro, con una variazione rispetto al 2010 di 3,179 milioni di euro pari al 16,6%,

## CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

|                      |            |
|----------------------|------------|
| Valore al 31/12/2010 | 18.956.341 |
| Valore al 31/12/2011 | 15.793.033 |
| Variazione           | -3.163.309 |

I contributi in conto esercizio dei Comuni che insistono sul territorio dell'Azienda Usl di Bologna sono diversificate in relazione ai Comuni di afferenza, come evidenziato nella tabella riportata in precedenza.

La diminuzione rispetto al 2010 è dovuta principalmente alla formula gestionale dell'ASC ( Azienda Sociale Consortile ) nel Distretto di Casalecchio di Reno che, avviatasi dal 01/01/2010, progressivamente ha consolidato la sua attività, assorbendo tutto il bilancio sociale nel corso del 2011.

## CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE, ALTRI RICAVI

|                      |         |
|----------------------|---------|
| Valore al 31/12/2010 | 186.316 |
| Valore al 31/12/2011 | 170.493 |
| Variazione           | -15.823 |

Il valore iscritto nel bilancio di esercizio 2011 considera essenzialmente quote di rimborso per attività svolte a favore di utenti .

## COSTI DELLA PRODUZIONE

|                      |            |
|----------------------|------------|
| Valore al 31/12/2010 | 19.040.607 |
| Valore al 31/12/2011 | 15.878.618 |
| Variazione           | -3.161.989 |

I costi della produzione decrementano di 3,162 milioni di euro, pari al – 16,6% sono così composti:

| Descrizione                                                  | Importi           |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|
| Beni non sanitari                                            | 102.613           |
| Oneri per spese alberghiere in strutture pubbliche e private | 6.656.026         |
| Servizi socio sanitari                                       | 4.442.739         |
| Assegni, sussidi e contributi                                | 2.661.971         |
| Collaborazioni coord.                                        | 104.987           |
| Utenze                                                       | 264.747           |
| fitti passivi                                                | 10.419            |
| Personale dipendente                                         | 1.415.316         |
| Servizi tecnici                                              | 108.449           |
| Altri costi amm.vi                                           | 111.353           |
| <b>Totale</b>                                                | <b>15.878.618</b> |

Il confronto con il 2010 evidenzia:

| Descrizione                                                  | Importi 2010      | Importi 2011      | differenza 2011/2010 | Differenza% 2011/2010 |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| Beni non sanitari                                            | 74.666            | 102.613           | 27.947               | 37,43%                |
| Oneri per spese alberghiere in strutture pubbliche e private | 6.344.824         | 6.656.026         | 311.202              | 4,90%                 |
| Servizi socio sanitari                                       | 6.513.100         | 4.442.739         | - 2.070.362          | -31,79%               |
| Assegni, sussidi e contributi                                | 3.868.618         | 2.661.971         | - 1.206.647          | -31,19%               |
| Collaborazioni coord.                                        | 91.642            | 104.987           | 13.344               | 14,56%                |
| Utenze                                                       | 268.646           | 264.747           | - 3.899              | -1,45%                |
| fitti passivi                                                | 21.514            | 10.419            | - 11.095             | -51,57%               |
| Personale dipendente                                         | 1.559.656         | 1.415.316         | - 144.340            | -9,25%                |
| Servizi tecnici                                              | 121.541           | 108.449           | - 13.092             | -10,77%               |
| Altri costi amm.vi                                           | 176.399           | 111.353           | - 65.047             | -36,87%               |
| <b>Totale</b>                                                | <b>19.040.607</b> | <b>15.878.618</b> | <b>- 3.161.989</b>   | <b>-16,61%</b>        |

In generale la diminuzione dei costi è dovuta principalmente ( come per i ricavi ), all'avvio della nuova formula gestionale dell'ASC ( Azienda Sociale Consortile ) nel Distretto di Casalecchio di Reno che, avviatasi dal 01/01/2010, progressivamente ha consolidato la sua attività nel corso dell'anno, assorbendo le attività sociali.

#### **Imposte sul reddito d'esercizio**

|                      |         |
|----------------------|---------|
| Valore al 31/12/2010 | 102.050 |
| Valore al 31/12/2011 | 87.453  |
| Variazione           | -14.596 |

La variazione delle imposte pari a -14.596 euro riguarda esclusivamente l'IRAP ed è legata principalmente all'erogazione degli arretrati contrattuali avvenuta nel 2010 e ad una diminuzione del personale dipendente utilizzato per le attività sociali, dovuto all'avvio della nuova formula gestionale dell'ASC ( Azienda Sociale Consortile ) nel Distretto di Casalecchio di Reno .

I costi generali di azienda ( riconducibili a utenze, costi del personale utilizzato in parte per la gestione sociale, costi di gestione ecc.) sono stati ripartiti in base alla percentuale del volume economico di ciascun distretto e imputati come segue:

Distretto di Bologna per € 200.000 ;

Distretto di Casalecchio di Reno per € 1.406,90;

Distretto di Porretta Terme per € 15.845;

Distretto di San Lazzaro di Savena per € 15.494 ;

Distretto Pianura Est per € 28.002 .

Per l'attività svolta dall'Azienda per le funzioni delegate, si fa rinvio all'apposita relazione, nella sezione specifica della relazione del Direttore Generale.

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa, rendiconto di liquidità, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Bologna, 27 aprile 2012

  
IL DIRETTORE GENERALE  
( Dott. Francesco Ripa di Meana )

# Bilanci Separati





---

# **Bilancio Emergenza 118**



### **AMBITI DI INTERESSE**

La Regione Emilia-Romagna regola il finanziamento per progetti ed attività collegati al sistema dell'emergenza – 118 con criteri sovrazionali.

Le aree già da tempo oggetto di tali criteri sono :

- Elisoccorso
- Gestioni
- Sistema Telefonico
- Rete Radio

Con delibera di G.R. n.2197 del 19.12.2005 sono state ricomprese in tali ambiti:

- NBCR
- Telepass
- Integrazioni Tecnologie

Con delibera di G.R. n.1818 /2006 la voce Programmi Regionali ha raggruppato NBCR e Maxiemergenze in quanto strettamente collegati.

In base a specifica richiesta della Regione (nota PG 139247 del 24/05/2010 a firma del Dott. Eugenio Di Ruscio), già dalla rendicontazione dell'anno 2010, si è proceduto ad individuare, per singola voce di finanziamento, i costi del personale direttamente coinvolto nei vari ambiti di attività, che precedentemente erano compresi nei "costi generali".

Si è di conseguenza contratta la quota "storica" di "costi generali", che di fatto dal 2011 si allinea, in termini %, ai costi generali dell'azienda.

### **ATTIVITA'**

#### **ELISOCORSO**

Con la voce "Elisoccorso" sono finanziati i contratti per il funzionamento degli elicotteri (n.4 basi) di tutta la Regione.

Il finanziamento per l'anno 2011 è stato pari a € 12.047.974,80 per l'appalto a INAER (servizio ELISOCORSO) e a GEDA (controllo qualità elisoccorso e trasporto via aerea organi ed équipes sanitarie). Tale finanziamento comprende una quota a parziale copertura dell'impatto del nuovo contratto con INAER, che ha comportato un marcato incremento tariffario a partire da ottobre 2011, anche per i primi sei mesi del 2012.

La spesa 2011 sostenuta per il Servizio Regionale di Elisoccorso (Inaer) e Geda è stata pari a € 10.457.268,95; il costo per il personale direttamente coinvolto è quantificato in € 101.570,48. E'

riconosciuta una quota per spese generali di € 908.060,19. Il totale complessivo, pertanto, è pari a 11.466.899,63. La spesa 2011 risulta quindi coerente con la possibilità di scontare € 500.000 sull'anno 2012, come previsto dalla DGR 16/2012, a parziale copertura dei maggiori oneri dovuti al succitato rinnovo contrattuale.

### **GESTIONI Basi**

Con la voce "gestioni" sono finanziati i costi di gestione delle basi operative elisoccorso (*Bologna e Pavullo*), la quota di retribuzione variabile per il personale dipendente che opera per il servizio di elisoccorso della base di Bologna e i costi della convenzione con il CNSAS – SAER.

L'anno 2011 è stato l'anno che ha visto la sottoscrizione della convenzione fra la AUSL di Bologna e il SAER, con la quale si accentra presso la AUSL di Bologna il rapporto con il Soccorso Alpino Regionale per tutto il territorio regionale. Con la nuova convenzione si è passati, in particolare, ad una presa in carico diretta del personale sanitario, al posto di personale volontario, e ad una gestione più condivisa della base.

Il finanziamento regionale 2011 è stato di € 1.702.166,49, mentre il costo effettivo risulta pari € 1.465.487,79. Tali costi comprendono il valore della convenzione con il SAER di € 429.681,00, la remunerazione del personale sanitario che opera presso la base di Pavullo, così come previsto dal modello di gestione della convenzione sottoscritta in corso d'anno, pari a € 304.641,94, il costo del personale operativo della base di Bologna pari a € 524.397,00, il costo del personale che opera per la gestione sia amministrativa che di coordinamento, pari a € 90.716,25 e da ultimo una quota di costi generali pari a € 116.051,52.

### **SISTEMA TELEFONICO**

La quota di finanziamento regionale, attribuita integralmente all'Azienda USL di Bologna in quanto gestore di tutta la rete regionale 118, per l'anno 2011 è stata di € 4.100.594,00.

A fronte di tale finanziamento risulta una spesa pari a € 3.989.500,25 di cui € 3.576.000,00 riferibile al canone annuo di Telecom. I restanti costi sono riferiti al personale che opera direttamente in tale ambito, pari a € 97.572,98, e a € 315.927,28 di costi generali.

### **RETE RADIO**

Per tale voce è stato riconosciuto per il 2011 un finanziamento di € 679.438,62

L'Ausl, che con i finanziamenti copre anche i costi relativi al territorio di Imola, ha sostenuto costi per complessivi € 664.523,72, di cui € 78.352,30 per il personale direttamente coinvolto e € 52.623,43 per le spese generali.

I costi di cui sopra comprendono gli oneri relativi all'aggiornamento della rete dei terminali di bordo, attraverso l'adesione dell'Azienda alla gara di Intercent-ER.

## **PROGRAMMI REGIONALI**

Per tale voce è stato riconosciuto per il 2010 il finanziamento di € 125.398,68.

L'Ausl ha sostenuto costi complessivi effettivi di € 196.799,19, di cui € 72.208,54 per attività formative e acquisto di materiali, € 109.006,19 per il personale direttamente coinvolto e € 15.584,47 di spese generali.

## **TELEPASS**

Nell'anno 2011 il finanziamento che la AUSL di Bologna riceve per la gestione amministrativa degli apparecchi telepass dei mezzi di soccorso di tutta la Regione, è stato pari a € 45.791,80.

L'Ausl ha sostenuto costi effettivi complessivi di € 34.620,24 di cui per il personale € 4.733,33 e € 2.741,57 di spese generali.

## **INTEGRAZIONE TECNOLOGIE**

Dal 01.01.2007 è stata attivata la centralizzazione presso l'Azienda USL di Bologna delle fasi di acquisto e gestione giuridico amministrativa dei sistemi informatici di tutte le Centrali operative 118. In tale ambito sono state attivate le procedure che hanno consentito, a partire dal 2010, di attivare il flusso informativo per tutto il territorio regionale, gestito dall'AUSL di Bologna, in applicazione del DECRETO 17 dicembre 2008 - MINISTERO DEL LAVORO, DELLA SALUTE E DELLE POLITICHE SOCIALI, con oggetto Istituzione del sistema informativo per il monitoraggio delle prestazioni erogate nell'ambito dell'assistenza sanitaria in emergenza-urgenza.

Finanziamento regionale € 1.560.277,81.

Costi sostenuti € 1.661.429,14 di cui costi per personale coinvolto € 102.089,86, € 1.460.000,00 di costi relativi alla gestione e aggiornamento informatico-tecnologico delle centrali, compresa una quota di € 35.000 per la retribuzione variabile del personale che coordina l'attività giuridica ed economica dei progetti. I costi generali applicati a tale settore sono decurtati della succitata quota incentivante.

## **CONCLUSIONI**

Il finanziamento regionale della funzione "Emergenza-118" è stato pari a € 20.261.642,20 mentre il consuntivo 2011 (spese effettive + costi diretti del personale che opera nelle attività oggetto del finanziamento + spese generali) ammonta a € 19.479.260,41

La differenza rilevata pari a € 782.381,78 viene ristornata sul bilancio 2012 a parziale copertura di costi che già la DGR 16/2011 prevede saranno sostenuti nell'anno 2012 e ne anticipa il finanziamento.

In particolare le voci di maggiore rilievo per cui la DGR 16/2011 anticipa parte della copertura del previsto differenziale rispetto alla spesa storica sono:

- Elisoccorso appalti: il maggiore costo relativo all'incidenza delle nuove tariffe dovuto al rinnovo del contratto viene finanziato in anticipo per € 500.000, a copertura dell'incremento dei primi sei mesi dell'anno;
- Le ricadute dell'accordo con il Soccorso Alpino per la gestione della base di Pavullo relativamente alla presa in carico del personale sanitario previsto per tutto il 2012, con un maggiore costo di circa 290.000 € rispetto all'anno 2011.

|                                            | FINANZIAMENTO 2011<br>Delib.Reg. 16/2011 | costo per beni e<br>servizi | costo personale | Quota costi<br>generali | TOTALE COSTI<br>CONSUNTIVO 2011 | VARIAZIONE<br>Finanziamento-<br>costi |
|--------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Elisoccorso appalti (compreso GEDA)</b> | 12.047.975                               | 10.457.269                  | 101.570         | 908.060                 | 11.466.900                      | 581.075                               |
| <b>Gestioni (SAER, pers.USL)</b>           | 1.702.166                                | 1.258.720                   | 90.716          | 116.052                 | 1.465.488                       | 236.679                               |
| <b>Rete Telefonica</b>                     | 4.100.594                                | 3.576.000                   | 97.573          | 315.927                 | 3.989.500                       | 111.094                               |
| <b>Integrazioni tecnologie</b>             | 1.560.278                                | 1.460.000                   | 102.090         | 99.340                  | 1.661.430                       | 101.152                               |
| <b>Rete radio</b>                          | 679.439                                  | 533.548                     | 78.352          | 52.623                  | 664.524                         | 14.915                                |
| <b>Programmi Regionali</b>                 | 125.399                                  | 72.209                      | 109.006         | 15.584                  | 196.799                         | 71.401                                |
| <b>Telepass</b>                            | 45.792                                   | 27.145                      | 4.733           | 2.742                   | 34.620                          | 11.172                                |
| <b>TOTALE</b>                              | <b>20.261.642</b>                        | <b>17.384.891</b>           | <b>584.041</b>  | <b>1.510.328</b>        | <b>19.479.260</b>               | <b>782.382</b>                        |



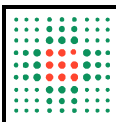


---

# **Bilancio Centro Regionale Sangue (CRS)**

---



|                                                                                                                                                                                     |                                         |                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
|  <b>SERVIZIO SANITARIO REGIONALE<br/>EMILIA-ROMAGNA</b><br>Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna | <b>RELAZIONE BILANCIO<br/>ANNO 2011</b> | CENTRO REGIONALE SANGUE<br>EMILIA-ROMAGNA |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|

## Attività' del Centro Regionale Sangue - CRS

### Premessa

Il 1 gennaio 2008, in adeguamento all'organizzazione e assetto già previsto a livello nazionale (insediamento del Centro Nazionale Sangue dal 1.8.2007) e ai sensi dell'art.12 della Legge 219/2005 "Nuova disciplina delle attività trasfusionali e della produzione nazionale degli emoderivati ", è stato insediato il Centro Regionale Sangue (CRS). In particolare la nuova struttura è finalizzata al raggiungimento degli obiettivi di autosufficienza regionale e concorso all'autosufficienza nazionale, e ad esercitare le funzioni di coordinamento e controllo tecnico scientifico nelle materie disciplinate dalla Legge n. 219/2005, di intesa con la Consulta regionale, in sinergia con il livello nazionale.

Il CRS è stato istituito presso il Servizio Presidi Ospedalieri della Regione Emilia Romagna e ha ubicazione temporanea presso l'Azienda USL di Bologna in posizione di autonomia funzionale, in accordo con l'Assessorato regionale alle Politiche per la Salute e la Direzione Generale dell'Azienda USL di Bologna, così come indicato anche dal Piano Sangue e Plasma regionale triennio 2008-2010 approvato con deliberazione dell'Assemblea Legislativa n. 163 del 22 aprile 2008

Il CRS svolge compiti di indirizzo, coordinamento e promozione delle attività trasfusionali sul territorio regionale, con logica di *governance*, in sinergia con le decisioni della Consulta tecnica permanente per il sistema trasfusionale regionale.

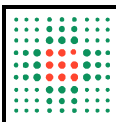
Con l'Accordo Stato-Regioni del 13.10.2011 è stato approvato il documento relativo a "Caratteristiche e funzioni delle Strutture Regionali di Coordinamento (SRC) per le attività trasfusionali", in corso di recepimento da parte della Regione Emilia-Romagna. Il Centro Regionale Sangue (CRS) è la Struttura Regionale di Coordinamento (SRC) per le attività trasfusionali della Regione Emilia-Romagna.

Con l'Accordo Stato-Regioni del 16.12.2010, recepito dalla Regione Emilia-Romagna con Delibera di Giunta n. 819 del 13.0.2011 sono stati approvati i requisiti minimi organizzativi, strutturali e tecnologici delle attività sanitarie dei Servizi Trasfusionali e delle Unità di Raccolta, conformi alle nuove normative europee, e il modello per le visite biennali di verifica.

Lo scenario futuro del sistema sangue, che porta verso la data del 31 dicembre 2014, sarà molto complesso e impegnativo sia a livello nazionale che a livello regionale. La normativa cita e predispone che:

"In attuazione dell'articolo 40, comma 2, della legge 4 giugno 2010, n. 96 e con efficacia prorogata fino alla data di entrata in vigore delle disposizioni conseguenti all'Accordo Stato-Regioni del 16.12.2010, il Ministro

|                                                                                                                                                   |       |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|
| 01/01/2009                                                                                                                                        | Rev.0 | Pag. 1 di 9 |
| Il presente documento è di proprietà del Centro Regionale Sangue - pertanto ogni diritto è riservato secondo la legislazione italiana in vigore - |       |             |

|                                                                                                                                                                                     |                                         |                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
|  <b>SERVIZIO SANITARIO REGIONALE<br/>EMILIA-ROMAGNA</b><br>Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna | <b>RELAZIONE BILANCIO<br/>ANNO 2011</b> | CENTRO REGIONALE SANGUE<br>EMILIA-ROMAGNA |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|

della Salute, con propri decreti da emanare entro 30 giorni dalla data di entrata in vigore del Decreto “Milleproroghe” disciplina, nelle more della compiuta attuazione di quanto previsto dal citato accordo del 16 dicembre 2010, che comunque dovrà avvenire entro il 31 dicembre 2014, le modalità attraverso le quali l'Agenzia Italiana del Farmaco assicura l'immissione in commercio dei medicinali emoderivati prodotti da plasma raccolto sul territorio nazionale nonché l'esportazione del medesimo per la lavorazione in Paesi Comunitari e l'Istituto Superiore di Sanità assicura il relativo controllo di stato.

L'autorizzazione all'immissione in commercio e le procedure di registrazione dei prodotti plasmaderivati sono disciplinati da:

- **DIRETTIVA** 2001/83/CE del Parlamento Europeo e del Consiglio del 6 novembre 2001 recante un codice comunitario relativo ai medicinali per uso umano (Emendata dalle Direttive: 2002/98/EC, 2003/63/EC, 2004/24/EC, 2004/27/EC, 2008/29/EC, 2009/120/EC)
- **DECRETO LEGISLATIVO** 24 aprile 2006, n.219 Attuazione della direttiva 2001/83/CE (e successive direttive di modifica) relativa ad un codice comunitario concernente i medicinali per uso umano, nonché della direttiva 2003/94/CE.

(Nessun medicinale può essere immesso in commercio sul territorio nazionale senza aver ottenuto un'autorizzazione dell'AIFA o un'autorizzazione comunitaria a norma del regolamento (CE) n.726/2004 - Art. 6. comma 1).

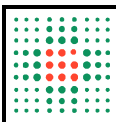
In particolare:

- la documentazione scientifica presentata dalle aziende deve contenere tutte le informazioni necessarie alla valutazione completa ed esaustiva della qualità, sicurezza ed efficacia del medicinale;
- per i medicinali plasmaderivati particolare rilievo viene attribuito alla documentazione inerente l'origine delle donazioni del sangue e del plasma umano.

Per i medicinali derivati dal sangue o plasma umano e in deroga alle disposizioni generali, i requisiti di cui alle “informazioni relative alle materie prime e ai materiali sussidiari”, per le materie prime composte da sangue/plasma umano possono essere raccolte all'interno di un unico documento certificato di riferimento: il Plasma Master File (PMF) - Direttiva 2003/63/EC.

Il PMF è un documento a se stante, separato dal dossier di registrazione dei medicinali, che comprende tutti i dati scientifici inerenti la qualità e sicurezza del plasma umano rilevanti per i medicinali, gli ausili medici, ed i prodotti di sperimentazione che utilizzano il plasma nella loro produzione. I dati coprono tutti gli aspetti dell'utilizzo del plasma, dalla raccolta alla formazione del plasma-pool industriale (raccolta, controllo, lavorazione, conservazione, trasporto, plasma pool).

|                                                                                                                                                   |       |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|
| 01/01/2009                                                                                                                                        | Rev.0 | Pag. 2 di 9 |
| Il presente documento è di proprietà del Centro Regionale Sangue - pertanto ogni diritto è riservato secondo la legislazione italiana in vigore - |       |             |

|                                                                                                                                                                                     |                                         |                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
|  <b>SERVIZIO SANITARIO REGIONALE<br/>EMILIA-ROMAGNA</b><br>Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna | <b>RELAZIONE BILANCIO<br/>ANNO 2011</b> | CENTRO REGIONALE SANGUE<br>EMILIA-ROMAGNA |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|

Il punto critico del sistema nazionale, a cui deve essere data una risposta urgente, è la predisposizione di un sistema di ispezione e di misure di controllo dei Servizi Trasfusionali e delle Unità di Raccolta, senza le quali non può essere predisposta la documentazione di PMF in accordo alle normative nazionali e comunitarie.

La Conferenza Stato-Regioni ha perciò dato corso ai seguenti schemi di decreti ministeriali:

1. Modalità per la presentazione e valutazione delle istanze volte ad ottenere l'inserimento tra i centri e le aziende di produzione di medicinali emoderivati autorizzati alla stipula delle convenzioni con le Regioni per la lavorazione del plasma raccolto sul territorio nazionale.
2. Modalità transitorie per l'immissione in commercio dei medicinali emoderivati prodotti dal plasma umano raccolto sul territorio nazionale.
3. Disposizioni sull'importazione ed esportazione del sangue umano e dei suoi prodotti.
4. Schema tipo di convenzione tra le Regioni e le Province autonome e le Aziende produttrici di medicinali emoderivati per la lavorazione del plasma raccolto sul territorio nazionale.

I provvedimenti dovranno essere adottati con Decreto del Ministero della Salute, in corso di emanazione.

La Regione Emilia Romagna (RER), ritenendo così rilevante il sistema complessivo, anche per l'anno 2011 ha confermato un proprio contributo specifico per l'Azienda USL sede di CRS pari a 11.850.000 euro.

La Regione Emilia Romagna inoltre aderisce all'Accordo Interregionale Plasma (AIP) fin dal 1998.

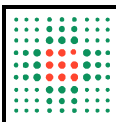
Il Gruppo di Coordinamento dell'AIP (di cui la RER fa parte) ha delegato la Regione Veneto a sottoscrivere il contratto per la lavorazione del plasma.

Alcune precisazioni:

- Tutto il plasma degli aderenti (attualmente 9 regioni e le province autonome di Trento e Bolzano) costituisce un unico grande aggregato.
- La distribuzione dei plasmaderivati avviene sulla base della quota di apporto di plasma dell'anno precedente e solo in chiusura di anno plasma (dopo circa 18 mesi) viene effettuata, per ora, la compensazione tra gli aderenti eccedenti e carenti.
- Non esiste un magazzino giacenze dell'Emilia Romagna, ma un magazzino giacenze dell'AIP.

Il plasma: viene ritirato dalla ditta di frazionamento direttamente dalle Aziende e viene acquistato dal CRS. Le sacche di plasma della RER (materia prima) sono ricomprese nelle sacche di plasma dell'AIP. L'Emilia Romagna per il 2011 ha concorso alla lavorazione ed i relativi prodotti come segue: il 24,28% per albumina

|                                                                                                                                                   |       |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|
| 01/01/2009                                                                                                                                        | Rev.0 | Pag. 3 di 9 |
| Il presente documento è di proprietà del Centro Regionale Sangue - pertanto ogni diritto è riservato secondo la legislazione italiana in vigore - |       |             |

|                                                                                                                                                                                     |                                         |                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
|  <b>SERVIZIO SANITARIO REGIONALE<br/>EMILIA-ROMAGNA</b><br>Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna | <b>RELAZIONE BILANCIO<br/>ANNO 2011</b> | CENTRO REGIONALE SANGUE<br>EMILIA-ROMAGNA |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|

e IG vena e il 21,76% per antitrombina III, fattore VIII, fattore IX e complesso protrombinico (% di fatturazione 2011 da nota AIP prot. N. 126 del 27/05/11 – approvazione GdC del 18/05/11).

Quindi, presso la ditta di frazionamento, sono rinvenibili le sacche emiliane nelle giacenze più complessive dell'Accordo.

I prodotti finiti: sono considerati tali quelli fisicamente giacenti nei magazzini dell'AIP (presso la sede della ditta), attraverso la redistribuzione delle scorte in giacenza alle varie farmacie delle aziende regionali.

Con decorrenza 1 gennaio 2010 si è proceduto nell'iter delle compensazioni tra Aziende Sanitarie relativamente a:

movimenti interregionali di sangue, emocomponenti e plasmaderivati, come da nota del CNS prot. 1388 del 18.12.2009 ;

movimenti infraregionali di sangue, emocomponenti e plasmaderivati, come da nota del CRS prot. 169257 del 23.12.2009.

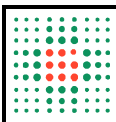
E' stato quindi approntato un manuale esplicativo approvato in data 29.03.2011 e inviato da parte del Servizio Sistema informativo Sanità e Politiche Sociali della Regione Emilia-Romagna a tutte le Aziende sanitarie regionali.

Per l'anno 2011 sono state elaborate le tabelle riepilogative dei saldi tra crediti e debiti delle Aziende sanitarie regionali, validate dai Direttori dei Servizi Trasfusionali e dai Referenti delle Farmacie per gli emoderivati, che il CRS ha trasmesso alla Regione Emilia-Romagna in data 28 febbraio 2012 per l'invio ai Servizi Bilancio delle Aziende sanitarie regionali.

Inoltre dal 2011 si è proceduto nell'iter delle compensazioni tra Aziende Sanitarie appartenenti alla stessa provincia. Sono state, quindi, elaborate le relative tabelle riepilogative dei saldi tra crediti e debiti delle Aziende appartenenti alla stessa provincia, che confluiranno nella tabella riepilogativa generale dei crediti e debiti delle Aziende Sanitarie regionali, ed è in corso di approvazione un manuale esplicativo.

Dall'anno solare 2003 e 2004 è cambiato il meccanismo di compensazione tra gli aderenti all'AIP. In particolare gli aderenti debitori versano alla Regione Veneto le quote "a debito" entro giugno e la Regione Veneto normalmente entro novembre procede alla liquidazione a favore degli aderenti creditori. A partire dall'anno solare 2008 e conguagli anno plasma 2006 si sta procedendo con gli strumenti della mobilità sanitaria, e non più con la compensazione tra gli aderenti all'AIP. Con delibera della Regione Veneto n. 646 del 17 maggio 2011 sono stati trasmessi i conteggi della compensazione anno solare 2010 e la Regione Emilia-Romagna per il 2011 risulta creditrice con un saldo attivo pari a euro 2.169.625.

|                                                                                                                                                   |       |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|
| 01/01/2009                                                                                                                                        | Rev.0 | Pag. 4 di 9 |
| Il presente documento è di proprietà del Centro Regionale Sangue - pertanto ogni diritto è riservato secondo la legislazione italiana in vigore - |       |             |

|                                                                                                                                                                                     |                                         |                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
|  <b>SERVIZIO SANITARIO REGIONALE<br/>EMILIA-ROMAGNA</b><br>Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna | <b>RELAZIONE BILANCIO<br/>ANNO 2011</b> | CENTRO REGIONALE SANGUE<br>EMILIA-ROMAGNA |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|

Con delibera della Regione Veneto n. 1578 del 04.10.2011, inoltre, si è provveduto alla rideterminazione del valore unitario di scambio dei medicinali plasmaderivati prodotti in convenzione dalla Ditta aggiudicataria del servizio di plasmaderivazione per l'AIP (DGR n. 2771/09")

Il CRS "raccolge" le eccedenze regionali di sangue **(costi)** per collocarle in Aziende sanitarie regionali o regioni carenti.

Il CRS "raccolge" le eccedenze regionali di plasma **(costi)** per inviarle alla Ditta di lavorazione per la conseguente trasformazione in plasmaderivati. Il plasma inviato alla lavorazione può essere:

- da scomposizione, cioè separato per centrifugazione dalle unità di sangue
- da aferesi, cioè prelevato direttamente da donatore.

Il CRS acquista plasmaderivati dalle regioni aderenti all'AIP **(costi)**.

Il CRS "colloca" le eccedenze di sangue in Aziende Sanitarie regionali o regioni carenti **(ricavi)**.

Il CRS "colloca" i plasmaderivati derivanti dalla lavorazione del plasma regionale nelle Aziende sanitarie della regione e nelle regioni aderenti all'AIP **(ricavi)**.

## ATTIVITA' DELL'ANNO 2011 e commento ai dati di bilancio

### Costi

#### Costi lavorazione e confezionamento plasmaderivati

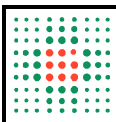
*Sono stati inviati alla lavorazione quasi Kg. 81.156 di plasma di diversa tipologia. Il processo di lavorazione non si conclude nell'anno di consegna ma prosegue almeno per 18 mesi dopo il 31/12. Per l'anno 2011 i costi sono stati di 11.534.362,50 euro.*

#### Rimborso alle Aziende della Regione dei costi di produzione emocomponenti eccedenti distribuiti a sedi extraregionali

*Dalle Aziende sanitarie della Regione sono state raccolte 3.999 unità di sangue (non utilizzate direttamente dalle Aziende per uso clinico), collocate fuori regione, per un costo totale di 633.732 Euro (di cui Euro 337.837 rimborsati alle Aziende sanitarie regionali e il restante relativo alle unità cedute al CRS dal ST di Bologna).*

#### Rimborso alle Aziende della Regione dei costi di produzione del plasma da scomposizione di tipo B

|                                                                                                                                                   |       |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|
| 01/01/2009                                                                                                                                        | Rev.0 | Pag. 5 di 9 |
| Il presente documento è di proprietà del Centro Regionale Sangue - pertanto ogni diritto è riservato secondo la legislazione italiana in vigore - |       |             |

|                                                                                                                                                                                     |                                         |                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
|  <b>SERVIZIO SANITARIO REGIONALE<br/>EMILIA-ROMAGNA</b><br>Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna | <b>RELAZIONE BILANCIO<br/>ANNO 2011</b> | CENTRO REGIONALE SANGUE<br>EMILIA-ROMAGNA |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|

*Sono stati inviati alla lavorazione Kg. 47.302 di plasma da scomposizione di tipo B, per un costo totale di 2.804.359 euro.*

Rimborso alle Aziende della Regione dei costi di produzione del plasma da aferesi

*Sono stati inviati alla lavorazione Kg. 22.571 di plasma da aferesi, per un costo totale di 3.570.948 euro.*

Rimborso alle Aziende della Regione dei costi per eliminazione delle unità iperdatate, per un costo totale di 565.166 euro.

Costi gestionali del sistema CRS

*I costi gestionali, sono stimati, anche con l'ausilio della contabilità analitica, comprendendo una serie di costi diretti:*

- *costi di utilizzo del personale (in parte già del SIT aziendale), con relativi adeguamenti contrattuali*
- *materiale di consumo (contenitori, ecc.)*
- *costi per utenze varie (acqua, luce, ecc.)*
- *costi per formazione e aggiornamento personale*

*a questi sono stati aggiunti:*

- *altri costi non compresi in quelli elencati*
- *costi comuni aziendali*

*per un totale pari al 10% dei costi al netto dei costi di lavorazione del plasma (contributo regionale per euro 11.850.000 che figura nei ricavi).*

Linee di intervento relative alla sicurezza, informatizzazione, tracciabilità e qualità

*Il processo di miglioramento già attivato dal 2004, in attuazione della legge 219/2005 e in accordo con la Regione e con le strutture trasfusionali su alcuni temi rilevanti quali la sicurezza, l'informatizzazione, la tracciabilità, la qualità e la raccolta è proseguito anche per tutto l'anno 2011 e si ritiene proseguirà anche per la Regione Emilia Romagna ancora per diversi anni.*

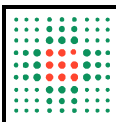
*Ancora per l'anno 2011 si è proceduto al rimborso del test NAT HBV, a seguito di parere favorevole in tal senso della Consulta tecnica permanente per il sistema trasfusionale regionale.*

*Sempre nel 2011 è continuato, inoltre, il processo di interventi per adeguare alcune "lacune" nelle diverse strutture trasfusionali.*

*Tutto ciò ha comportato un impegno per il sistema sangue regionale, con finanziamento a carico del CRS, finanziamento che proseguirà anche per tutto il 2012 con interventi specifici sulla tracciabilità, la sicurezza, l'informatizzazione, la raccolta, la qualità e la gestione della stessa.*

|                                                                                                                                                   |       |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|
| 01/01/2009                                                                                                                                        | Rev.0 | Pag. 6 di 9 |
| Il presente documento è di proprietà del Centro Regionale Sangue - pertanto ogni diritto è riservato secondo la legislazione italiana in vigore - |       |             |



|                                                                                                                                                                                     |                                         |                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
|  <b>SERVIZIO SANITARIO REGIONALE<br/>EMILIA-ROMAGNA</b><br>Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna | <b>RELAZIONE BILANCIO<br/>ANNO 2011</b> | CENTRO REGIONALE SANGUE<br>EMILIA-ROMAGNA |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|

*Tale processo è ineludibile e si inquadra nel rispetto della normativa del 2005 più sopra citata e i successivi adeguamenti dell'anno 2007: i Decreti Legislativi nn. 207, 208, 261. Le attività, già individuate e che verranno ulteriormente approfondite nel 2012, dovranno procedere senza soluzione di continuità.*

#### Rimborso test NAT West Nile Virus

*Si riferisce ai costi sostenuti nel 2010 da parte dei Servizi Trasfusionali delle Aziende Sanitarie individuate dal CRS per l'esecuzione del test Nat WNV sulle donazioni di sangue, a carico del CRS .*

#### Progetto sierologia West Nile Virus

*Si riferisce ai costi sostenuti da parte dell'U.O.C. Idoneità Biologica Donatori Sangue ed Emocomponenti per l'acquisizione dei reagenti per l'esecuzione dei test per il dosaggio degli anticorpi Anti WNV IgG (progetto regionale per la ricerca degli anticorpi Anti WNV IgG nel siero della popolazione dei donatori delle province di Reggio Emilia, Modena, Bologna, Ferrara), a carico del CRS .*

#### Rimborso vaccinazione antinfluenzale e H1N1

*Si riferisce ai costi sostenuti dalle Associazioni e federazioni dei donatori di sangue AVIS e FIDAS per l'esecuzione della vaccinazione antinfluenzale e H1N1 ai donatori di sangue.*

#### Formazione personale sistema sangue regionale

*Si riferisce ai costi sostenuti per la formazione del personale del sistema sangue regionale (corso regionale per facilitatori e valutatori per l'accreditamento ), a carico del CRS.*

#### Organizzazione eventi e convegni

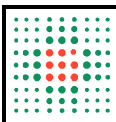
*Si riferisce ai costi sostenuti per l'organizzazione della giornata in memoria del Dott. Paolo Zucchelli – Bologna 16 maggio 2011, e del Convegno “Evoluzione e identità del sistema trasfusionale: un binomio sostenibile”- Cesena 1 e 2 Dicembre 2011.*

### **Ricavi**

*Per quanto riguarda i ricavi, come si è descritto sopra, sono il risultato:*

- ◆ *della collocazione delle eccedenze di sangue fuori regione, a S.Marino e a privati (es.: Università di Bologna)*
- ◆ *dell'attività di collaborazione in materia di attività trasfusionale prestata c/o il Centro Nazionale Sangue da parte del Responsabile Amministrativo del CRS*
- ◆ *della collocazione dei plasmaderivati, resi dalla Ditta, a seguito della lavorazione del plasma. Pur tenendo conto di quanto descritto sopra sulla lavorazione del plasma e della trasformazione in*

|                                                                                                                                                   |       |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|
| 01/01/2009                                                                                                                                        | Rev.0 | Pag. 7 di 9 |
| Il presente documento è di proprietà del Centro Regionale Sangue - pertanto ogni diritto è riservato secondo la legislazione italiana in vigore - |       |             |

|                                                                                                                                                                                     |                                         |                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
|  <b>SERVIZIO SANITARIO REGIONALE<br/>EMILIA-ROMAGNA</b><br>Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna | <b>RELAZIONE BILANCIO<br/>ANNO 2011</b> | CENTRO REGIONALE SANGUE<br>EMILIA-ROMAGNA |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|

*plasmaderivati, nell'anno 2011 sono stati distribuiti dal CRS ( a fronte del plasma consegnato alla ditta per la lavorazione e a fronte della ridistribuzione delle scorte di emoderivati presenti nel magazzino del CRS ) alle Aziende Sanitarie della Regione:*

- ◆ *n. 182.550 confezioni di albumina 20% - 50 ml.*
- ◆ *n. 47.136 confezioni IG 5 equiv. di gammaglobuline endovenose da gr. 5.*
- ◆ *n. 2.175 confezioni di Fattore VIII da 1.000 U.I.*
- ◆ *n. 625 confezioni 500 UI equiv.di Fattore IX da 500 e 1000 U.I.*
  
- ◆ *n. 6.457 confezioni di Uman Complex*
- ◆ *n. 1.402 confezioni 1000 U.I. equiv.di Antitrombina III da 500 e 1000 U.I.*

*Per quanto riguarda la collaborazione, nell'ambito dell'Accordo Interregionale si fa riferimento a quanto descritto in premessa.*

*Per quanto riguarda la valorizzazione delle giacenze di plasmaderivati si fa riferimento a quanto descritto in premessa.*

#### **SITUAZIONE SCORTE AL 31/12/2011**

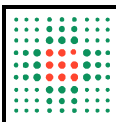
Il progressivo miglioramento dei rapporti con l'Accordo Interregionale Plasma consente ora di avere una situazione più delineata delle scorte.

Fino al 31/12/2003 la distribuzione dei prodotti AIP avveniva alle stesse tariffe applicate in Regione. I prodotti distribuiti dall'AIP dall'anno 2004 hanno tariffe di cessione superiori a quelle intraregionali, con riferimento ai prodotti scambiati oltre la quota non di spettanza.

Stante quanto descritto, la situazione scorte, a tutt'oggi si è stabilizzata e quindi il valore, al 31/12/2011, rimane pari a euro 2.071.810.

|                                                           | <table> <tr> <th>COSTI</th><th>RICAVI</th></tr> </table> | COSTI | RICAVI |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------|--------|
| COSTI                                                     | RICAVI                                                   |       |        |
| Costi lavorazione e confezion plasmaderivati KEDRION 2011 | 11.534.363                                               |       |        |

|                                                                                                                                                   |       |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|
| 01/01/2009                                                                                                                                        | Rev.0 | Pag. 8 di 9 |
| Il presente documento è di proprietà del Centro Regionale Sangue - pertanto ogni diritto è riservato secondo la legislazione italiana in vigore - |       |             |

|                                                                                                                                                                                     |                                         |                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|
|  <b>SERVIZIO SANITARIO REGIONALE<br/>EMILIA-ROMAGNA</b><br>Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna | <b>RELAZIONE BILANCIO<br/>ANNO 2011</b> | <b>CENTRO REGIONALE SANGUE<br/>EMILIA-ROMAGNA</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                              |                   |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Acquisizione dalle Aziende sanitarie della Regione del plasma da aferesi (tipo A) e da SCOMPOSIZIONE (tipo B)                                                                                                | 5.044.762         |                   |
| Acquisizione dalle Aziende sanitarie della provincia del plasma da aferesi (tipo A) e da SCOMPOSIZIONE (tipo B) da Aziende sanitarie della provincia                                                         | 1.330.545         |                   |
| Acquisizione dalle Aziende sanitarie della Regione e della provincia di sangue ed emocomponenti per cessione sangue extrar, privati e a S.Marino                                                             | 640.827           |                   |
| Rimborso alle Aziende sanitarie della Regione e della provincia dei costi per eliminazione delle unità iperdatate                                                                                            | 688.248           |                   |
| Costi gestionali del sistema CRS BOLOGNA (su costi personale+14%di oneri contrattuali)+(10% su rossi+plasma+iperdatate)                                                                                      | 2.082.800         |                   |
| Linee di intervento anno 2010:<br>quota di rimborso Aziende Sanitarie RER per indagini in biologia molecolare relativi al virus epatite B, utilizzando la metodica NAT + West Nile Virus                     | 1.502.505         |                   |
| Linee di intervento anni 2010:<br>quota di rimborso Aziende Sanitarie RER per interventi conseguenti alle nuove normative emanate nell'anno 2005 con particolare riguardo alla tracciabilità, sicurezza, ecc | 543.651           |                   |
| Attività di supporto per autosufficienza AUSL di Imola                                                                                                                                                       | 70.000            |                   |
| Rimborso associazioni per vaccinazioni donatori e altre attività (supporto progetto sierologia WNV, ecc)                                                                                                     | 22.128            |                   |
| Costi per organizzazione eventi e convegni ( giornata dedicata a Paolo Zucchelli)                                                                                                                            | 1.870             |                   |
| Costi per organizzazione eventi e convegni (Convegno Pievesestina )                                                                                                                                          | 11.832            |                   |
| Formazione personale sistema sangue regionale (corso per facilitatori/valutatori per l'accreditamento)                                                                                                       | 4.800             |                   |
| Progetto sierologia West Nile Virus                                                                                                                                                                          | 50.000            |                   |
| FONDO REGIONALE 2010 (deliberazione RER n. 1684 del 8.11.10)                                                                                                                                                 |                   | 11.850.000        |
| Collaborazione in attività trasfusionale c/o Centro Nazionle Sangue Dott.ssa Deanna Calteri                                                                                                                  |                   | 166.540           |
| Cessione sangue intero dal CRS ad Aziende sanitarie Extraregionali carenti (tariffa € 158)                                                                                                                   |                   | 633.732           |
| Spese di trasporto da addebitare ad aziende extrar                                                                                                                                                           |                   | 2.480             |
| Cessione plasmaderivati dal CRS ad Aziende sanitarie regionali                                                                                                                                               |                   | 7.937.403         |
| Cessione plasmaderivati dal CRS ad Aziende sanitarie della provincia                                                                                                                                         |                   | 3.768.080         |
| Cessione plasmaderivati ad aziende sanitarie Extraregionali (compensazione AIP anno solare 2010)                                                                                                             |                   | 2.169.625         |
| Fatturazione per emocomponenti ceduti dal CRS a privati                                                                                                                                                      |                   | 3.581             |
| Fatturazione per emocomponenti ceduti dal CRS a S.Marino                                                                                                                                                     |                   | 3.514             |
| <b>TOTALI EURO</b>                                                                                                                                                                                           | <b>23.528.331</b> | <b>26.534.955</b> |

|                   |  |                  |
|-------------------|--|------------------|
| <b>SALDO EURO</b> |  | <b>3.006.625</b> |
|-------------------|--|------------------|

|                             |  |                  |
|-----------------------------|--|------------------|
| <b>SCORTE AL 31/12/2010</b> |  | <b>2.071.810</b> |
| Variazione scorte           |  |                  |
| <b>SCORTE AL 31/12/2011</b> |  | <b>2.071.810</b> |

|                                                                                                                                                   |       |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|
| 01/01/2009                                                                                                                                        | Rev.0 | Pag. 9 di 9 |
| Il presente documento è di proprietà del Centro Regionale Sangue - pertanto ogni diritto è riservato secondo la legislazione italiana in vigore - |       |             |



---

# **Bilancio Attività Libero Professionale (ALP)**

---



## Bilancio della libera professione aziendale

Il bilancio della libera professione aziendale presenta, nel suo complesso, un risultato positivo di circa 190 mila €, con ricavi per 19,212 milioni di € e costi pari a 19,020 milioni di €.

I ricavi totali relativi alla gestione complessiva dell'istituto evidenziano un volume ancora in flessione rispetto agli anni precedenti e, in particolare, nel confronto con il 2010 si ha una riduzione di oltre 930 mila €, incidente sulla attività ambulatoriale (-2,6%) e sull'attività di ricovero (-9,2%), determinata sicuramente dall'attuale situazione economica del Paese e, per quanto riguarda le degenze, causata anche dalla chiusura del reparto di libera professione e da una sua temporanea riduzione dei posti letto. In crescita la libera professione del personale sumaista (+8,2%) e per le prestazioni della Sanità Pubblica (+50%), pur trattandosi di importi ridotti in valore assoluto.

Contestualmente, l'andamento dei costi del personale risulta parallelo, mentre gli altri costi diretti presentano una flessione in relazione al fatto che il reparto dedicato alla degenza in regime libero professionale presso l'Ospedale Maggiore è stato chiuso per circa 120 giorni e, successivamente, per un periodo di due mesi, ha avuto una disponibilità di posti letto dimezzata.

In leggero incremento i costi dell'Ufficio Libera professione aziendale, al quale fa capo la gestione aziendale di tale istituto.

I costi generali sono previsti in riduzione rispetto ai precedenti esercizi (10%), valutando il progressivo calo dei costi generali d'Azienda.

Circa i volumi di attività, si evidenzia una flessione nell'area dei ricoveri, che sono diminuiti complessivamente del 12% nell'anno 2011 rispetto al 2010 (505 contro 571). In particolare ha pesato la minor produzione di ricoveri presso l'Ospedale Maggiore (-42 ricoveri), precisamente nelle discipline di Urologia (-35), Chirurgia Vascolare (-15) ed Oculistica (-8), non bilanciati dall'incremento della Otorinolaringoiatria (+11), della Ginecologia (+10) e della Chirurgia Toracica (+6). Anche all'Ospedale Bellaria si registra un calo del numero dei ricoveri pari al -15% , mentre resta pressoché invariato quello dei ricoveri effettuati presso gli Ospedali di Bentivoglio, Budrio e S.Giovanni.

Questa contrazione trova spiegazione sia nel permanere delle condizioni generali di crisi economica di tutto il sistema nazionale, sia nella componente legata alla riduzione della disponibilità di posti letto del reparto dedicato alla libera professione, in occasione delle epidemie influenzali nonché di altre criticità emerse nel corso dell'anno, che hanno costretto ad ospitare le maggiori esigenze istituzionali delle discipline di Medicina e della Geriatria.

Nell'attività ambulatoriale, in termini di volumi prestazionali complessivi aziendali, si assiste ad un decremento del -4%, passando dalle 144.990 prestazioni del 2010 alle 138.917 del 2011.

Le prestazioni ambulatoriali maggiormente erogate risultano le seguenti:

| <b>DISCIPLINA</b>         | <b>N PRESTAZIONI</b> |
|---------------------------|----------------------|
| GINECOLOGIA E OSTETRICIA  | 15.118               |
| CARDIOLOGIA               | 8.655                |
| NEUROCHIRURGIA            | 6.436                |
| NEUROLOGIA                | 5.132                |
| UROLOGIA                  | 4.644                |
| ORTOPEDIA                 | 4.545                |
| CHIRURGIA GENERALE        | 4.068                |
| MEDICINA INTERNA          | 3.960                |
| OCULISTICA                | 3.895                |
| PSICHIATRIA               | 3.509                |
| OTORINOLARINGOIATRIA      | 3.291                |
| DERMATOLOGIA E VENEROLOGI | 2.126                |
| MEDICINA LEGALE           | 1.759                |
| MEDICINA FISICA E RIABILI | 1.728                |
| MALATTIE APP. RESPIRATORI | 1.654                |
| ONCOLOGIA                 | 1.422                |
| GASTROENTEROLOGIA         | 1.272                |

Mentre tra le prestazioni diagnostiche maggiormente erogate si registrano:

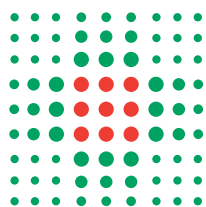
| <b>DISCIPLINA</b>   | <b>PRESTAZIONE</b>             | <b>N PRESTAZ</b> |
|---------------------|--------------------------------|------------------|
| SENOLOGIA           | MAMMOGRAFIA BILATERALE         | 3451             |
| PSICHIATRIA         | PSICOTERAPIA INDIVIDUALE       | 2212             |
| CARDIOLOGIA         | ELETTROCARDIOGRAMMA            | 2057             |
| ANATOMIA PATOLOGICA | ES. COLPOCITOLOGICO (PAP-TEST) | 1846             |
| SENOLOGIA           | ECO MAMMARIA BILATERALE        | 1775             |
| RADIOLOGICA         | ECOGRAFIA ADDOME COMPLETO      | 1612             |

Per quanto riguarda l'attività libero-professionale ambulatoriale cosiddetta "allargata", effettuata cioè presso studi privati esterni all'Azienda, il numero dei sanitari che per l'anno 2011 ha mantenuto tale attività è stato di 72, contro i 79 dell'anno 2010, con un decremento delle prestazioni erogate del -18% (11.965 nel 2011 vs 14.563 dell'anno 2010), coerente con l'applicazione della normativa in materia (Legge 120/2007), che prevede il progressivo rientro in spazi aziendali dei professionisti autorizzati a svolgere Attività Libero Professionale in studi privati.



**CONTO ECONOMICO - ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE**
**ANNO 2011**

|                                                           | <b>COSTI</b>        | <b>RICAVI</b>       | <b>MARGINE</b>     |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| <b>Personale:</b>                                         | <b>€ 15.533.093</b> | <b>€ 17.632.499</b> | 14%                |
| ALP - Att. Ambulatoriale                                  | € 10.868.621        | € 13.811.607        | 27%                |
| ALP - Regime di Ricovero                                  | € 3.020.539         | € 3.468.582         | 15%                |
| ALP - Medici Sumaisti                                     | € 176.431           | € 199.491           | 13%                |
| ALP - Sanità Pubblica                                     | € 115.514           | € 152.819           | 32%                |
| IRAP Attività Libero Professionale                        | € 1.351.988         |                     |                    |
| Mobilità attiva per prestazioni in ALP                    |                     | € 356.364           |                    |
| Ric.prest.deg.a priv.pag. (50% drg)                       |                     | € 901.230           |                    |
| Ric. per maggior Confort alberghiero                      |                     | € 310.914           |                    |
| Ric. per cessione pasti                                   |                     | € 11.923            |                    |
| <b>Altri costi diretti:</b>                               | <b>€ 1.291.393</b>  |                     |                    |
| Costo utilizzo strutture private per ALP                  | € 385.736           |                     |                    |
| Beni per att.ambulatoriale                                | € 132.156           |                     |                    |
| Beni e pers. per att. di degenza ALP OM e OB e altri Osp. | € 677.974           |                     |                    |
| Prestazioni intermedie                                    | € 95.527            |                     |                    |
| <b>Costi a supporto ALP</b>                               | <b>€ 466.652</b>    |                     |                    |
| Ufficio Attività Libera Professione Aziendale             | € 466.652           |                     |                    |
| <b>TOTALE</b>                                             | <b>€ 17.291.138</b> | <b>€ 19.212.930</b> | <b>€ 1.921.792</b> |
| <b>RIBALTAMENTI:</b>                                      | <b>€ 1.729.114</b>  |                     |                    |
| Quota costi generali d'azienda                            | € 1.729.114         |                     |                    |
| <b>TOTALE</b>                                             | <b>€ 19.020.252</b> | <b>€ 19.212.930</b> | <b>€ 192.678</b>   |

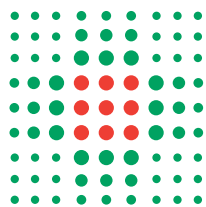


SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA-ROMAGNA  
Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna

# PARTE 2 BILANCIO ESERCIZIO *di* 2011







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

# PARTE 2 BILANCIO ESERCIZIO *di* 2011

## Parte 2

- ☐ Relazione del Direttore Generale
- ☐ Allegato: Attività Area Vasta Emilia Centro



---

# Relazione del Direttore Generale

---



## **Indice**

### **Premessa**

#### **Programmazione economico-finanziaria e obiettivi 2011**

- Analisi degli scostamenti dei risultati rispetto al bilancio economico preventivo
- Realizzazione del Piano degli investimenti 2011-2013 ed attivazione di nuove tecnologie
- Dati di attività e sintesi dei risultati della programmazione 2011

### **Politiche delle risorse umane**

#### **Politica del farmaco e governo della spesa farmaceutica**

#### **Politiche d'acquisto di beni e servizi: interventi d'area vasta e tramite Intercent-ER**

#### **Andamento delle principali tipologie di proventi e ricavi e di oneri e costi**

#### **Analisi dei costi con riferimento all'articolazione aziendale in Distretti, Dipartimenti ospedalieri e territoriali**

#### **Gestione dei servizi socio-assistenziali e del Fondo per la non autosufficienza**

#### **Andamento della gestione e risultati delle società partecipate**

#### **Ricerca, Innovazione e Formazione**

### **Conclusioni**



**Premessa**

**ANDAMENTO ECONOMICO – FINANZIARIO: SALDI DI BILANCIO**

Il bilancio economico preventivo 2011, adottato con delibera del Direttore Generale n. 77 del 29/04/2011, predisposto nel rispetto delle normative nazionali e delle indicazioni regionali, ha avuto parere favorevole della Conferenza Territoriale Socio-Sanitaria nella seduta del 06/07/2011 ed è stato approvato con provvedimento di Giunta regionale n. 977 del 04/07/2011.

L'obiettivo economico assegnato all'Azienda USL di Bologna dal livello regionale, prevedeva un risultato d'esercizio di -15,518 milioni di euro, in considerazione del riassorbimento delle quote di ammortamento per beni mobili ed immobili già presenti in inventario dal 31/12/2007 e non coperti da finanziamento pubblico.

|                                                 | Preventivo 2011 |
|-------------------------------------------------|-----------------|
| <b>TOTALE AMMORTAMENTI (a)</b>                  | <b>44.007</b>   |
| Finanziamenti (b)                               | 16.254          |
| <b>TOTALE AMMORTAMENTI NON FINANZIATI (a-b)</b> | <b>27.752</b>   |
| Ammortamenti sorgenti (c)                       | 12.235          |
| <b>EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO (a-b-c)</b> | <b>15.518</b>   |

Già in sede di concertazione 2011, l'Azienda, pur confermando l'impegno a cercare di soddisfare l'obiettivo assegnato, attraverso la definizione di azioni di rilevante impegno, aveva manifestato le difficoltà che avrebbero potuto impedirne il conseguimento.

Effettivamente, le verifiche infrannuali presentate al livello regionale nei mesi di giugno e di settembre, hanno evidenziato criticità, soprattutto legate all'andamento della mobilità e ai maggiori oneri finanziari.

Inoltre, la riduzione di 5,036 milioni di € del finanziamento per quota capitaria in relazione alle misure ex art. 17, comma 6, legge n.111/2011, come da delibera di Giunta Regionale n.1505/2011, è stata solo in parte compensata dall'incremento degli incassi ticket legati alla manovra regionale di agosto, pari a 2,5 milioni di € ed hanno incidenza sui ricavi da compartecipazione alla spesa e sui minori costi di farmaceutica convenzionata esterna e di specialistica da strutture private.

Nel corso dell'anno, infatti, in ragione dell'andamento della mobilità attiva e passiva, che rispetto al dato ipotizzato ad inizio anno ha subito una variazione complessiva di 5,8 ml di €, ed agli interessi finanziari (+4,8 milioni di €), legati in particolar modo all'utilizzo del factoring per le case di cura ed esteso alle attività svolte per residenti fuori regione, nonché alla transazione con il factoring collegato alle Aziende farmaceutiche, l'Azienda ha presentato nella verifica straordinaria eccedenze di spesa verificate in sede di incontri con il livello regionale, e, conseguentemente criticità nel soddisfacimento dell'equilibrio economico, così come definito dal livello regionale.

A fronte del riconoscimento delle eccedenze di spesa, la Regione ha provveduto a ridefinire il riparto a garanzia dell'equilibrio economico finanziario delle Aziende sanitarie e ad assegnare contributi aggiuntivi specifici. D'altro canto, le Aziende interessate devono comunque garantire l'equilibrio di bilancio secondo la modalità definita a livello nazionale per il 2011, che prevede la copertura finanziaria degli ammortamenti non sterilizzati di competenza 2011 dei beni ad utilità pluriennale entrati in produzione negli anni 2010 e 2011.

In considerazione di quanto sopra evidenziato, l'obiettivo risulta riformulato secondo quanto segue:

|                                                           | Consuntivo 2011 |
|-----------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>TOTALE AMMORTAMENTI (a)</b>                            | <b>45.539</b>   |
| Finanziamenti (b)                                         | 15.496          |
| <b>TOTALE AMMORTAMENTI NON FINANZIATI (a-b)</b>           | <b>28.044</b>   |
| Ammortamenti sorgenti beni entrati in produzione nel 2010 | 3.686           |
| Ammortamenti sorgenti beni entrati in produzione nel 2011 | 1.324           |
| <b>EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO)</b>                  | <b>- 23.033</b> |

Di seguito si riassumono più dettagliatamente le principali variazioni rispetto al preventivo deliberato:

#### RICAVI

Forte incidenza sulla riduzione dei ricavi ha avuto la contrazione del finanziamento per quota capitaria, in applicazione alle misure ex art. 17, comma 6, legge n.111/2011, pari a 5,036 milioni di €, come previsto nella Delibera di Giunta Regionale n.1505/2011.

L'ammontare economico dei ticket legati ai provvedimenti regionali di fine agosto, che hanno previsto la determinazione della compartecipazione alla spesa dei cittadini sulla base di fasce di reddito, ha, infatti, consentito di riassorbire solo metà del calo determinato sui contributi.

La mobilità attiva è stata l'altra componente fondamentale nel risultato in riduzione dei ricavi. I dati relativi, infatti, si presentano in riduzione sia rispetto al preventivo (-2,5 milioni di €), sia rispetto all'anno precedente (-1,8 milioni di €).

La mobilità interregionale attiva è iscritta facendo riferimento all'ultimo ritorno informativo regionale sui dati 2011 per i settori oggetto di compensazione.

Inoltre, sulla base delle informative regionali sulla mobilità extraregionale 2010, sono state considerate insussistenze dell'attivo per 1,2 milioni di euro.

Il finanziamento per l'emergenza 118, adeguato secondo il valore della delibera di Giunta Regionale n.16/2012, presenta una quota riscontata sull'esercizio successivo, pari a circa 800 mila €, in considerazione dei costi sostenuti nell'anno 2011.

La delibera di Giunta Regionale n. 440/2012 ha previsto la ridefinizione del riparto a garanzia dell'equilibrio economico finanziario delle Aziende sanitarie, che per l'Azienda usl di Bologna è stata portata a 54,747 milioni di € nonché un ulteriore contributo aggiuntivo legato all'IRCS delle Neuroscienze

## COSTI

Anche sul versante dell'aumento dei costi, una delle componenti principali è la mobilità passiva che presenta maggiori costi per circa 3,4 milioni di euro sul preventivo, essenzialmente per prestazioni di specialistica e per somministrazione farmaci. Rispetto al consuntivo 2010 la variazione è di oltre 4,8 milioni di €, ai quali si aggiunge l'importo di 1,8 milioni di euro di sopravvenienze passive, legate al dato di chiusura della mobilità extraregione 2010

Servizi alle fasce deboli: l'incremento, che complessivamente è di circa 2,4 milioni di €, riguarda soprattutto l'assistenza protesica e l'assistenza integrativa (+1,2 milioni di €), a causa maggior numero di utenti, e l'ossigenoterapia (oltre 700 mila €), in relazione soprattutto agli incrementi di prezzo dell'ossigeno. Le rette ed i servizi socio sanitari presentano maggiori costi (1,2 milioni di euro) per l'incremento delle rette legate agli inserimenti in strutture per utenti seguiti dai Distretti e dal Dipartimento di Salute Mentale, mentre gli assegni ed i sussidi presentano una riduzione di circa 500 mila €.

Specialistica da Aziende sanitarie: in questa voce incide sostanzialmente l'incremento dei costi 2011 del Laboratorio Unico Metropolitano che, rispetto al preventivo presentato, è pari ad oltre 800 mila euro.

Altri servizi sanitari: i trasporti presentano complessivamente un aumento di oltre 780 mila euro, dei quali oltre 580 mila euro per trasporti da privato. I costi per l'Elisoccorso incrementano di circa 410 mila euro. In aumento i costi per la lavorazione plasmaderivati che, rispetto al preventivo presentano un +474 mila €, mentre, sul consuntivo 2010 evidenziano uno scostamento di oltre un milione di €.

Servizi alberghieri e tecnici, con le utenze, risultano in leggero incremento (circa 250 mila €), soprattutto a causa delle nuove tariffe in vigore per l'energia elettrica e per la manutenzione immobili, che comprende anche i costi delle attività di verifica antisismica, finanziate dalla Regione.

Gestione finanziaria: voce particolarmente critica e che riflette un aumento di oltre il 100% sul preventivo 2011.

Gli interessi passivi risentono, infatti, in maniera consistente degli oneri connessi ai contratti di factoring per le Case di Cura e le aziende farmaceutiche, dell'aumento dell'Euribor e delle minori transazioni che l'Azienda è riuscita a concludere nel 2011, a causa della scarsità di risorse finanziarie.

Nelle sopravvenienze passive, da evidenziare la contabilizzazione degli importi, ad oggi noti, della mobilità passiva internazionale, desunta dalla banca dati ministeriale e che evidenzia debiti legati a prestazioni sanitarie erogate a cittadini residenti sul territorio internazionale dell'Unione Europea per un valore complessivo di 12,2 milioni di €.

In ottemperanza alle indicazioni regionali precedenti, l'Azienda aveva già definito una svalutazione dei crediti a tale scopo sul bilancio di esercizio 2010 per circa 1,3 milioni di €, in considerazione del fatto che il Ministero provvederà ad erogare il saldo tra crediti e debiti. Pertanto, le sopravvenienze passive contabilizzate sono state pari alla differenza.

Inoltre, l'Azienda, anche alla luce del percorso che dovrà portare alla certificabilità dei bilanci, così come previsto dal DM 118/2011, sta conducendo un'analisi di revisione dei debiti e dei crediti iscritti nel bilancio.

In tale ottica si inserisce anche il lavoro condotto assieme al livello regionale di analisi approfondita delle reciproche posizioni debitorie e creditorie, che, relativamente a finanziamenti legati a progetti e personale comandato e in collaborazione presso la Regione e l'Agenzia Sanitaria Regionale, ha portato ad iscrivere insussistenze dell'attivo per 1,1 milioni di € e insussistenze del passivo per oltre 300 mila €.

Analogamente, si è proseguito nel confronto con le Aziende sanitarie regionali, al fine di allineare crediti e debiti, nonché procedere alla loro condivisa chiusura reciproca.

In considerazione di quanto sopra esposto, l'Azienda ha prudenzialmente iscritto a conto economico 1,9 milioni di € come svalutazione crediti e ulteriori 320 mila € come accantonamenti per rischi.

Infine, in considerazione della criticità delle condizioni del mercato finanziario, si è ipotizzato un accantonamento per interessi moratori pari a 980 mila €.

I costi in proiezione comprendono, inoltre, l'incremento dell'aliquota IVA ai sensi della l.148/2011 di conversione in legge con modificazioni del D.L. n. 138 del 13 agosto 2011. Tale effetto è stimato in maggiori costi per circa 400 mila euro sul 2011.

A seguito di tali valutazioni, il consuntivo 2011 dei dati economici si presenta come segue:

migliaia di euro

|                                                     | <b>Preventivo<br/>2011</b> | <b>Consuntivo<br/>2011</b> | <b>differenza<br/>prev.2011<br/>cons.2011</b> | <b>Differenza%<br/>prev.2011<br/>cons.2011</b> |
|-----------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Totale valore della produzione                      | 1.776.512                  | 1.789.915                  | 13.403                                        | 0,75%                                          |
| Totale costi della produzione                       | 1.757.098                  | 1.772.700                  | 15.602                                        | 0,89%                                          |
| Proventi e oneri finanziari, straordinari e imposte | 34.932                     | 40.248                     | 5.316                                         | 15,22%                                         |
| <b>Risultato d'esercizio</b>                        | <b>-15.518</b>             | <b>-23.033</b>             | <b>-7.515</b>                                 | <b>48,42%</b>                                  |
| <b>Obiettivo economico</b>                          | <b>-15.518</b>             | <b>-23.033</b>             |                                               |                                                |
|                                                     |                            |                            |                                               |                                                |

## Analisi degli scostamenti dei risultati rispetto al bilancio economico preventivo

Nella trattazione che segue si illustrano analiticamente gli scostamenti tra il bilancio di esercizio 2011, approvato con delibera del Direttore Generale n. 109 del 27/4/2012 e il bilancio preventivo 2011, deliberato con atto del Direttore Generale n. 77 del 29/4/2011 e approvato in Giunta Regionale, con provvedimento n.977/2011.

### I SALDI DI BILANCIO

Come evidenziato in precedenza, i dati economici consuntivi 2011 portano ad un risultato che rispetta l'obiettivo di bilancio assegnato, ossia l'equilibrio di bilancio secondo la modalità definita a livello nazionale per il 2011, come risulta dallo specifico schema di verifica in Nota integrativa: valore complessivo degli ammortamenti non sterilizzati, al netto degli ammortamenti sorgenti per i beni entrati in produzione negli anni 2010 e 2011 e non finanziati.

Tale valore, per il 2011, è pari a 23,033 milioni di €.

In considerazione della gestione separata dell'FRNA, il quadro complessivo può così esporsi:

migliaia di euro

|                                               | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>GESTIONE FRNA</b>                          |                    |                    |                                      |                                       |
| VALORE DELLA PRODUZIONE                       | 98.428             | 92.072             | -6.356                               | -6,46%                                |
| COSTI DELLA PRODUZIONE                        | 98.428             | 92.072             | -6.356                               | -6,46%                                |
| IMPOSTE, GESTIONE FINANZIARIA E STRAORDINARIA | 0                  | 0                  | 0                                    | 0,00%                                 |
| <b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>                 | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                             | <b>0,00%</b>                          |
| <b>GESTIONE NON FRNA</b>                      |                    |                    |                                      |                                       |
| VALORE DELLA PRODUZIONE                       | 1.678.084          | 1.697.843          | 19.759                               | 1,18%                                 |
| COSTI DELLA PRODUZIONE                        | 1.658.670          | 1.680.628          | 21.958                               | 1,32%                                 |
| IMPOSTE, GESTIONE FINANZIARIA E STRAORDINARIA | 34.932             | 40.248             | 5.316                                | 15,22%                                |
| <b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>                 | <b>-15.518</b>     | <b>-23.033</b>     | <b>-7.515</b>                        | <b>48,42%</b>                         |

Le risorse legate all'FRNA presentano pari costi

### VALORE DELLA PRODUZIONE

Complessivamente, il quadro si presenta come segue:

migliaia di euro

|                                            | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
|                                            | <b>1.768.492</b>   | <b>1.776.512</b>   | <b>1.789.915</b>   | <b>13.403</b>                        | <b>0,8%</b>                           |
| <i>di cui:</i>                             |                    |                    |                    |                                      |                                       |
| Valore della Produzione per FRNA           | 94.308             | 98.428             | 92.072             | -6.356                               | -6,5%                                 |
| Valore della Produzione al netto dell'FRNA | 1.674.183          | 1.678.084          | 1.697.843          | 19.759                               | 1,2%                                  |

Complessivamente, il valore della produzione del consuntivo 2011 risulta in aumento rispetto al preventivo per 13,4 milioni €, variazione che, al netto dell'FRNA, si porta a 19,8 milioni di €, in quanto la gestione FRNA evidenzia un risconto passivo pari a 6,3 milioni di euro.

Tale aumento è attribuibile sostanzialmente ai contributi in conto esercizio che, pur scontando la riduzione del finanziamento per quota capitaria, in ottemperanza alla legge n.111/2011, presenta una variazione positiva di oltre 14 milioni di € collegati al contributo regionale legato al riconoscimento dell'IRCS delle Neuroscienze e alla ridefinizione de riparto delle risorse a garanzia dell'equilibrio economico finanziario, previste dalla Delibera di Giunta Regionale di aprile 2012. Il valore della produzione a consuntivo risente altresì dell'effetto delle sopravvenienze attive, non previste in sede di preventivo, e dei maggiori rimborsi, ai quali corrispondono pari costi.

Per quanto riguarda i ricavi, è evidente il fenomeno della mobilità attiva che si riduce rispetto alle aspettative di circa 2,7 milioni complessivi e rispetto all'anno precedente di 2,1 milioni di €, con particolare riguardo per la degenza entro regione. La mobilità per sangue, emocomponenti e plasma derivati si presenta sostanzialmente in linea con il preventivo mentre evidenzia una contrazione per circa 1,2 milioni rispetto all'esercizio precedente.

Gli altri ricavi risentono della minore attività per visite fiscali, mentre sono in aumento le consulenze e i trasporti sanitari.

L'apparente riduzione per i ricavi da ticket è legato ad una diversa contabilizzazione della compartecipazione alla spesa da alcuni centri accreditati, in precedenza introitati direttamente dall'Azienda. Nel corso del 2011, infatti, si è passati alla consueta modalità in uso con le strutture convenzionate esterne, i cui costi, pertanto, sono rilevati al netto di tale voce.

Di seguito si riporta la disamina per singolo macroaggregato del valore della produzione:

#### ❖ **CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO GESTIONE SANITARIA**

Il valore dei contributi in conto esercizio è stato definito a preventivo secondo le indicazioni contenute nei documenti di programmazione 2011 sia per quanto riguarda la gestione sanitaria che FRNA, ed è stato aggiornato secondo le Delibere regionali successive di assegnazione 2011 dei finanziamenti.

In particolare, le indicazioni contenute nella Delibera Regionale 1505 del 24/10/2011, concernente le misure ex art.17, comma 6, legge 111/2011, hanno determinato una diminuzione dei contributi in conto esercizio di 5,035 milioni di euro, in parte riassorbiti dai maggiori ticket riscossi, legati ai provvedimenti regionali, stimabili complessivamente in 2,5 milioni di €.

I contributi in conto esercizio considerano altresì il finanziamento per l'emergenza 118 ( DGR 16/2012 ), che, in considerazione del bilancio consuntivo di tale funzione, è stato riscontato all'esercizio successivo per un importo pari a 782 mila €

migliaia di euro

|                                                | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Contributi in C/Esercizio</b>               | <b>1.554.333</b>   | <b>1.564.091</b>   | <b>1.571.799</b>   | <b>7.708</b>                         | <b>0,49%</b>                          |
| <i>di cui:</i>                                 |                    |                    |                    |                                      |                                       |
| <i>Contributi in C/Esercizio FRNA</i>          | 94.308             | 98.428             | 91.749             | -6.679                               | -6,79%                                |
| <i>Contributi in C/Esercizio al netto FRNA</i> | 1.460.024          | 1.465.663          | 1.480.050          | 14.387                               | 0,98%                                 |

Più specificatamente:

migliaia di euro

|                                                           | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Contributi c/esercizio da FSR indistinti                  | 1.408.689          | 1.416.873          | 1.412.373          | -4.500                               | -0,32%                                |
| Contributi c/esercizio da FSR finalizzati                 | 4.130              | 5.009              | 4.946              | -63                                  | -1,26%                                |
| Contributi c/esercizio da FSN vincolati                   | 2.301              | 2.267              | 2.417              | 150                                  | 6,61%                                 |
| Altri contributi c/esercizio                              | 45.129             | 41.514             | 60.315             | 18.801                               | 45,29%                                |
| Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 94.084             | 98.428             | 91.749             | -6.679                               | -6,79%                                |
| <b>Contributi in C/Esercizio</b>                          | <b>1.554.333</b>   | <b>1.564.091</b>   | <b>1.571.799</b>   | <b>7.708</b>                         | <b>0,49%</b>                          |

Le componenti dei contributi per il Fondo per la Non Autosufficienza risultano essere:

|                                                                        | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza              | 94.084             | 98.428             | 91.749             | - 6.679                              | -6,8%                                 |
| FRNA- Contributi da Fondo Sanitario Regionale                          | 69.962             | 78.981             | 66.505             | - 12.477                             | -15,8%                                |
| FRNA- Contributi regionali                                             | 14.795             | 16.895             | 22.554             | 5.659                                | 33,5%                                 |
| FRNA- Contributi da enti locali da Fondo Nazionale Non Autosufficienza | 4.375              | -                  | 139                | 139                                  | 100,0%                                |
| FRNA- Contributi anticipati esercizi precedenti                        | 4.952              | 2.552              | 2.552              | 0                                    | 0,0%                                  |

Per le altre specifiche voci che compongono i contributi in conto esercizio, al netto del Fondo FRNA, si evidenzia:

| <b>Contributi c/esercizio da FSR indistinti</b>                                | <b>Preventivo<br/>2011</b> | <b>Consuntivo<br/>2011</b> | <b>differenza<br/>prev.2011<br/>cons.2011</b> | <b>Differenza%<br/>prev.2011<br/>cons.2011</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Risorse distribuite a quota capitaria (*)                                      | 1.373.325                  | 1.368.289                  | -5.036                                        | -0,4%                                          |
| Assistenza pazienti dimessi dagli ex OO.PP.                                    | 5.167                      | 5.602                      | 435                                           | 8,4%                                           |
| Emergenza 118                                                                  | 19.879                     | 19.479                     | -400                                          | -2,0%                                          |
| Progetto sangue ed emoderivati                                                 | 11.850                     | 11.850                     | 0                                             | 0,0%                                           |
| Trapianti e medicina rigenerativa                                              | 1.036                      | 884                        | -152                                          | -14,7%                                         |
| Altre funzioni sovra-aziendali                                                 | 2.400                      | 2.400                      | 0                                             | 0,0%                                           |
| Corsi universitari delle professioni sanitarie                                 | 1.229                      | 1.103                      | -127                                          | -10,3%                                         |
| Contenimento liste di attesa                                                   | 1.986                      | 1.988                      | 2                                             | 0,1%                                           |
| Integrazione Sanità penitenziaria (incluso progetto Salute Mentale in carcere) | 0                          | 777                        | 777                                           | 100,0%                                         |
|                                                                                | <b>1.416.873</b>           | <b>1.412.373</b>           | <b>-4.500</b>                                 | <b>-0,3%</b>                                   |
|                                                                                |                            |                            |                                               |                                                |

| <b>Contributi c/esercizio da FSR finalizzati</b>                                               | <b>Preventivo<br/>2011</b> | <b>Consuntivo<br/>2011</b> | <b>differenza<br/>prev.2011<br/>cons.2011</b> | <b>Differenza%<br/>prev.2011<br/>cons.2011</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Progetti di Innovazione Salute Mentale                                                         | 695                        | 455                        | -240                                          | -34,5%                                         |
| Lotta alla zanzara tigre e prevenzione della chikungunye e della dengue                        | 0                          | 214                        | 214                                           | 100,0%                                         |
| Altri contributi finalizzati di competenza (dettagliare importi > 100.000 euro)                | 2.561                      | 1.314                      | -1.247                                        | -48,7%                                         |
| Ricavi anticipati da esercizi precedenti (dettagliare importi > 100.000 euro)                  | 1.753                      | 2.963                      | 1.210                                         | 69,0%                                          |
|                                                                                                | <b>5.009</b>               | <b>4.946</b>               | <b>-63</b>                                    | <b>-1,3%</b>                                   |
|                                                                                                |                            |                            |                                               |                                                |
| <b>Contributi c/esercizio da FSN vincolati</b>                                                 | <b>Preventivo<br/>2011</b> | <b>Consuntivo<br/>2011</b> | <b>differenza<br/>prev.2011<br/>cons.2011</b> | <b>Differenza%<br/>prev.2011<br/>cons.2011</b> |
| Sanità Penitenziaria (risorse statali-FSN)                                                     | 1.600                      | 1.903                      | 303                                           | 19,0%                                          |
| Contributi c/esercizio da FSN di competenza (dettagliare importi > 100.000 euro)               | 580                        | 474                        | -106                                          | -18,3%                                         |
| Ricavi anticipati da esercizi precedenti (dettagliare importi > 100.000 euro)                  | 0                          | 40                         | 40                                            | 100,0%                                         |
|                                                                                                | <b>2.180</b>               | <b>2.417</b>               | <b>237</b>                                    | <b>10,9%</b>                                   |
|                                                                                                |                            |                            |                                               |                                                |
| <b>Altri Contributi c/esercizio</b>                                                            | <b>Preventivo<br/>2011</b> | <b>Consuntivo<br/>2011</b> | <b>differenza<br/>prev.2011<br/>cons.2011</b> | <b>Differenza%<br/>prev.2011<br/>cons.2011</b> |
| Indennizzi emotrasfusi L. 210/92                                                               | 2.993                      | 2.538                      | -455                                          | 100,0%                                         |
| Altri trasferimenti dell'esercizio (dettagliare importi > 100.000)                             | 485                        | 119                        | -366                                          | -75,4%                                         |
| Altri trasferimenti (ricavi anticipati da esercizi precedenti) - dettagliare importi > 100.000 | 283                        | 201                        | -82                                           | -29,1%                                         |
| Risorse regionali e fiscalità a garanzia dell'equilibrio del SSR                               | 35.747                     | 54.747                     | 19.000                                        | 53,2%                                          |
| Ricerca IRCCS e centri di riferimento                                                          | 1.250                      | 1.250                      | 0                                             | 0,0%                                           |
| Interventi di strada                                                                           | 434                        | 434                        | 0                                             | 0,0%                                           |
| Risorse regionali e fiscalità per programmi e prestazioni aggiuntive regionali per IRCCS       | 0                          | 1.000                      | 1.000                                         | 100,0%                                         |
|                                                                                                | <b>38.200</b>              | <b>60.290</b>              | <b>22.090</b>                                 | <b>57,8%</b>                                   |

I **contributi c/esercizio da Fondo Sanitario Regionale indistinti** mostrano una riduzione in ottemperanza a quanto previsto nella Delibera Regionale 1505 del 24/10/2011, che, in relazione alle manovre finanziarie dello Stato, come previsto dalla legge 111/2011, considera una riduzione dei contributi in quota capitaria per tutte le Aziende usl regionali, la cui quota parte relativa all'Azienda usl di Bologna è di 5,035 milioni di €.

Tra i "progetti e funzioni" finanziati, le variazioni più rilevanti riguardano il finanziamento per la funzione emergenza-118, per il quale è stato effettuato un risconto passivo, in relazione ai costi sostenuti, per 782 mila €, l'aumento del finanziamento assegnato per l'assistenza agli utenti ex OOPP e OPG (+435 mila) .

Nei **contributi in conto esercizio finalizzati da Fondo sanitario regionale**, le principali variazioni sul preventivo riguardano l'iscrizione del finanziamento per "Lotta alla zanzara tigre e prevenzione della chikungunye e della dengue" di 214 mila €, al quale corrisponde un costo di pari importo verso i Comuni interessati negli "Oneri per prestazioni diverse da Enti pubblici" e la riduzione del finanziamento legato ai Progetti di innovazione della Salute Mentale per 240 mila €.

Per il dettaglio degli altri contributi in c/esercizio finalizzati (1,3 milioni di €) e dei ricavi anticipati da esercizi precedenti (2,9 milioni di €) si rimanda al dettaglio presentato nella nota integrativa al bilancio.



Nei **contributi in conto esercizio vincolati da Fondo sanitario nazionale** sono considerate le quote spettanti per l'attività sanitaria nelle carceri e per i tossicodipendenti carcerati (per un importo complessivo di 1,9 milioni di €).

Gli altri contributi decrementano rispetto al preventivo per un totale di circa 40 mila €.

Alla voce "**Altri contributi in conto esercizio**" risultano contabilizzati: il contributo aggiuntivo di 1 milione di €, assegnato con delibera di Giunta regionale n. 440/12; legato all'IRCS delle Neuroscienze, il finanziamento per gli indennizzi ad emotrasfusi, che evidenziano minori ricavi per 454 mila € ed il progetto Interventi di strada, che presentano corrispondenti costi.

#### ❖ PROVENTI E RICAVI DI ESERCIZIO

migliaia di euro

|                                       | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Proventi e ricavi di esercizio</b> | <b>104.126</b>     | <b>104.000</b>     | <b>100.969</b>     | <b>-3.031</b>                        | <b>-2,9%</b>                          |

migliaia di euro

|                                                 | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Prestazioni di degenza ospedaliera              | 41.114             | 41.570             | 39.954             | -1.616                               | -3,89%                                |
| Prestazioni di specialistica ambulatoriale      | 9.229              | 9.385              | 8.625              | -760                                 | -8,10%                                |
| Somministrazione farmaci                        | 4.133              | 4.169              | 4.092              | -77                                  | -1,84%                                |
| Trasporti sanitari                              | 1.568              | 1.570              | 1.680              | 110                                  | 7,00%                                 |
| Consulenze                                      | 2.271              | 2.180              | 2.410              | 230                                  | 10,56%                                |
| Prestazioni del Dipartimento di Sanità pubblica | 3.838              | 3.838              | 3.569              | -269                                 | -7,02%                                |
| Prestazioni diverse e cessioni di beni          | 23.684             | 22.999             | 23.006             | 7                                    | 0,03%                                 |
| Attività libero professionale                   | 18.290             | 18.290             | 17.632             | -658                                 | -3,59%                                |
| <b>Totale</b>                                   | <b>104.126</b>     | <b>104.000</b>     | <b>100.969</b>     | <b>-3.031</b>                        | <b>-2,91%</b>                         |

Come precedentemente evidenziato, sulla variazione complessiva (-3,031 milioni di €) incide in maniera determinante la riduzione dei ricavi per mobilità, con particolare riguardo alla degenza ospedaliera (-1,6 milioni di €) e specialistica (-760 mila €). I dati di mobilità iscritti fanno riferimento ai ritorni informativi regionali per il 2011, come da nota regionale.

In aumento i trasporti sanitari e le consulenze sanitarie, quest'ultime per effetto di una maggior richiesta da parte di Enti Pubblici e di privati.

Le prestazioni del Dipartimento di Sanità Pubblica evidenziano una contrazione per quanto riguarda l'attività dell'Igiene pubblica e dell'Impiantistico-Antinfortunistico, dovuta in gran parte alla minore richiesta di pareri in materia di edilizia e di verifiche su impianti.

Inoltre si rileva un decremento dell'attività legata alle visite fiscali, in virtù delle condizioni meno restrittive imposte dalla normativa sui controlli delle assenze del personale pubblico. Parimenti si riscontra una riduzione dei costi legati ai medici fiscali che operano per l'Azienda.

Si registrano, altresì, minori ricavi per attività libero professionale, ai quali corrispondono costi inferiori al preventivato.

- **Prestazioni di degenza**

Migliaia di €

|                                                                  | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Prestazioni di degenza ospedaliera</b>                        | <b>41.114</b>      | <b>41.570</b>      | <b>39.954</b>      | <b>-1.615</b>                        | <b>-3,9%</b>                          |
| Degenza a residenti della Provincia                              | 5.477              | 5.477              | 5.348              | -129                                 | -2,3%                                 |
| Degenza a residenti della Regione                                | 14.742             | 15.000             | 13.749             | -1.251                               | -8,3%                                 |
| Degenza a residenti di altre Regioni                             | 18.027             | 18.225             | 18.048             | -177                                 | -1,0%                                 |
| Degenza a privati paganti                                        | 1.551              | 1.551              | 1.370              | -181                                 | -11,7%                                |
| Degenza a stranieri a carico Prefettura e Ministero della salute | 1.205              | 1.205              | 1.358              | 154                                  | 12,7%                                 |
| Altre prestazioni di degenza ad Aziende sanitarie della Regione  | 112                | 112                | 81                 | -31                                  | -27,3%                                |

La causa della contrazione complessiva dei ricavi da prestazioni di degenza (-1,6 milioni di €) è legata alla mobilità.

In particolare, per quanto riguarda la mobilità entro provincia, in considerazione della minore produzione effettivamente erogata nell'anno rispetto al tetto ipotizzato nell'Accordo di fornitura con l'Azienda usl di Imola, si è concordato con quest'ultima di ridurre per 129 mila €.

La variazione più rilevante interessa tuttavia la mobilità entro regione, che rileva un calo sia rispetto al preventivo 2011 (-8,3%) che al dato di consuntivo 2010 (-6,7%).

Lieve decremento anche per la mobilità extraregione, aggiornata secondo le ultime comunicazioni regionali relative al 2011.

Le prestazioni di degenza a privati paganti confermano il trend in calo che si registra da qualche anno e per il quale si può certamente ipotizzare che ne sia causa anche l'attuale situazione economica italiana.

La voce "Altre prestazioni di degenza" (-31 mila €) accoglie i soli ricavi da fatturazione per espianto di organi, effettuati verso le Aziende sanitarie regionali sede di trapianto dell'organo.

Sulle prestazioni di degenza a stranieri sono contabilizzati i ricavi di competenza 2011, come da inserimento nel sistema ministeriale di mobilità internazionale.

- **Prestazioni di specialistica**

Migliaia di €

|                                                                        | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Prestazioni di Specialistica ambulatoriale</b>                      | <b>9.229</b>       | <b>9.385</b>       | <b>8.625</b>       | <b>-761</b>                          | <b>-8,1%</b>                          |
| Specialistica a residenti della Provincia                              | 813                | 969                | 970                | 1                                    | 0,1%                                  |
| Specialistica a residenti della Regione                                | 2.967              | 2.967              | 2.644              | -323                                 | -10,9%                                |
| Specialistica a residenti di altre Regioni                             | 3.302              | 3.302              | 2.936              | -366                                 | -11,1%                                |
| Specialistica a privati paganti                                        | 1.231              | 1.231              | 1.256              | 24                                   | 2,0%                                  |
| Specialistica a stranieri a carico Prefettura e Ministero della Salute | 243                | 243                | 23                 | -220                                 | -90,5%                                |
| Specialistica ad Aziende Sanitarie della Regione                       | 598                | 598                | 698                | 100                                  | 16,8%                                 |
| Specialistica ad Aziende Sanitarie extra Regione                       | 55                 | 55                 | 88                 | 34                                   | 61,5%                                 |
| Specialistica ad Amministrazioni ed Enti Pubblici                      | 20                 | 20                 | 10                 | -10                                  | -49,2%                                |

Si esaminano le singole determinanti:

la mobilità per residenti entro regione e fuori regione presenta una contrazione di circa l'11% rispetto al preventivo 2011 ed al consuntivo 2010.

La forte riduzione dei ricavi per stranieri afferenti alla Unione Europea è determinata dalla diversa contabilizzazione rispetto al passato, che presta maggiore attenzione alla competenza del ricavo. Infatti, sono iscritte sopravvenienze attive per un importo pari a 185 mila €, in relazione ai ricavi relativi al 2009 ed al 2010.

- **Somministrazione farmaci**

Migliaia di €

| \                                                     | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Somministrazione farmaci</b>                       | <b>4.133</b>       | <b>4.169</b>       | <b>4.092</b>       | <b>-76</b>                           | <b>-1,8%</b>                          |
| Somministrazione farmaci a residenti della Provincia  | 653                | 685                | 607                | -78                                  | -11,4%                                |
| Somministrazione farmaci a residenti della Regione    | 1.602              | 1.602              | 1.671              | 69                                   | 4,3%                                  |
| Somministrazione farmaci a residenti di altre Regioni | 1.873              | 1.873              | 1.812              | -61                                  | -3,3%                                 |
| Somministrazione farmaci ad altri soggetti            | 6                  | 9                  | 3                  | -6                                   | -70,5%                                |

Leggera contrazione complessiva di tali ricavi rispetto al preventivo.

Sul livello provinciale la riduzione interessa l'attività effettivamente erogata nei confronti dei residenti nell'Azienda USL di Imola, rispetto all'Accordo definito.

- **Trasporti sanitari**

Migliaia di €

|                                                        | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|--------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Trasporti sanitari</b>                              | <b>1.568</b>       | <b>1.570</b>       | <b>1.680</b>       | <b>110</b>                           | <b>7,0%</b>                           |
| Trasporti sanitari per Aziende sanitarie della Regione | 240                | 243                | 288                | 46                                   | 18,9%                                 |
| Trasporti sanitari per privati e altri                 | 43                 | 43                 | 47                 | 3                                    | 7,5%                                  |
| Trasporti sanitari a residenti di altre Regioni        | 1.284              | 1.284              | 1.345              | 61                                   | 4,8%                                  |

Il dato relativo alle Aziende sanitarie regionali, si riferisce, invece, ai ricavi legati ai trasporti sanitari interospedalieri effettuati per gli IIOORR e trova collegamento nei costi per trasporti da privati.

In crescita anche il dato di mobilità extra regione e sostanzialmente stabili i trasporti verso privati.

- **Consulenze**

Le consulenze risultano in aumento complessivamente del 10%, con un aumento concentrato sulle consulenze a privati e Enti Pubblici ed una contrazione delle consulenze verso Aziende sanitarie regionali legata alla cessazione di convenzioni e di minore richiesta di prestazioni, ai quali corrispondono i compensi al personale, nella sezione Costi;

Migliaia di euro

|                                                            | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Consulenze</b>                                          | <b>2.271</b>       | <b>2.180</b>       | <b>2.410</b>       | <b>230</b>                           | <b>10,5%</b>                          |
| Consulenze Sanitarie ad Aziende Sanitarie della Regione    | 368                | 278                | 285                | 7                                    | 2,3%                                  |
| Consulenze Sanitarie ad Aziende Sanitarie di altre Regioni | 433                | 433                | 251                | -182                                 | -42,0%                                |
| Consulenze Sanitarie ad Enti Pubblici                      | 571                | 571                | 634                | 63                                   | 11,0%                                 |
| Consulenze sanitarie a privati                             | 665                | 665                | 968                | 303                                  | 45,5%                                 |
| Consulenze non sanitarie per Aziende Sanitarie RER         | 48                 | 48                 | 27                 | -21                                  | -44,6%                                |
| Consulenze non sanitarie per altri                         | 185                | 185                | 246                | 61                                   | 33,0%                                 |

- **Prestazioni del Dipartimento di Sanità Pubblica**

Come già anticipato, la riduzione di questa tipologia di ricavi interessa sostanzialmente l'attività relativa alle visite fiscali condotte in favore di Enti Pubblici, a seguito delle nuove direttive in materia, e l'attività del Servizio di Igiene pubblica e dell'Impiantistico-Antinfortunistico, dovuta in gran parte alla minore richiesta di pareri in materia di edilizia e di verifiche su impianti, a causa della crisi che ha colpito il settore dell'edilizia ed all'introduzione di novità in materia di procedimenti per il rilascio del permesso a costruire.

Migliaia di euro

|                                                                   | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Prestazioni del Dipartimento di Sanità pubblica</b>            | <b>3.838</b>       | <b>3.838</b>       | <b>3.569</b>       | <b>-269</b>                          | <b>-7,0%</b>                          |
| Prestazioni del Servizio di Igiene pubblica                       | 2.371              | 2.371              | 2.079              | -292                                 | -12,3%                                |
| Prestazioni del Servizio Prevenzione sicurezza ambienti di lavoro | 58                 | 58                 | 89                 | 31                                   | 53,0%                                 |
| Prestazioni dell' U.O. Impiantistica Antinfortunistica            | 707                | 707                | 673                | -35                                  | -4,9%                                 |
| Prestazioni del Servizio veterinario                              | 701                | 701                | 728                | 27                                   | 3,8%                                  |

- **Prestazioni diverse e cessioni di beni**

Complessivamente, questa voce di ricavo non presenta variazioni significative sul preventivo.

Di seguito si descrivono le principali determinanti di tali valori.

Per quanto riguarda i flussi di mobilità infraregionale del sangue, emocomponenti e plasmaderivati, come da comunicazione regionale, si è provveduto a contabilizzare i dati relativi al 2011 e, in proiezione, il dato evidenzia una riduzione complessiva, rispetto alle previsioni, di circa 350 mila.

Tuttavia, la mobilità extraregionale presenta un manifesto miglioramento rispetto al preventivo(+274 mila) e, pertanto, complessivamente, il dato si evidenzia sostanzialmente stabile rispetto al preventivo.

Migliaia di euro

|                                                                       | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie della Provincia | 3.454              | 3.454              | 3.141              | -312                                 | -9,0%                                 |
| Cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie della Regione   | 159                | 159                | 140                | -19                                  | -12,0%                                |
| Cessione plasmaderivati ad Aziende Sanitarie della Provincia          | 2.014              | 2.014              | 2.164              | 150                                  | 7,5%                                  |
| Cessione plasmaderivati ad Aziende Sanitarie della Regione            | 8.108              | 8.108              | 7.937              | -171                                 | -2,1%                                 |
| Cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie extra Regione   | 558                | 600                | 634                | 34                                   | 5,6%                                  |
| Cessione plasmaderivati ad Aziende Sanitarie extra Regione            | 3.151              | 1.930              | 2.170              | 240                                  | 12,4%                                 |
| <b>TOTALE</b>                                                         | <b>17.444</b>      | <b>16.265</b>      | <b>16.186</b>      | <b>-79</b>                           | <b>-0,5%</b>                          |

Anche la cessione sangue ad ospedali privati presenta un andamento positivo, sia rispetto al preventivo (+140 mila) che nei confronti del precedente esercizio (+143 mila).

Tali valori sono ripresi nel bilancio del Centro Regionale Sangue, nella sezione del documento dedicata ai bilanci separati.

I ricavi da sperimentazioni, pur registrando un leggero calo sul 2010, si presentano in forte crescita sul preventivo (+48%), che prevedeva un valore prudenziale di 300 mila €.

Migliaia di euro

|                                                           | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Corsi di formazione ad Aziende Sanitarie della Regione    | 48                 | 50                 | 24                 | -26                                  | -51,9%                                |
| Corsi di formazione ad Aziende Sanitarie di altre Regioni | 22                 | 25                 | 4                  | -21                                  | -83,1%                                |
| Corsi di formazione ad Enti Pubblici                      | 23                 | 20                 | 27                 | 7                                    | 33,0%                                 |
| Corsi di formazione a privati                             | 118                | 120                | 108                | -12                                  | -9,8%                                 |
| <b>TOTALE</b>                                             | <b>211</b>         | <b>215</b>         | <b>163</b>         | <b>-52</b>                           | <b>-24,0%</b>                         |

Le attività di formazione registrano un calo di 51 mila €, corrispondente al 24%, mentre le altre prestazioni a privati, si riducono in ragione di una contrazione dei ricavi per vendita prestazioni, sanitarie e non, che può giustificarsi alla stregua della riduzione registrata nella libera professione, molto probabilmente legata alla crisi economica in atto.

- **Attività libero professionale**

Le voci risultano in decremento rispetto al preventivo sia per quanto riguarda l'attività ambulatoriale che per l'attività di degenza. Parimenti, analoga variazione si riscontra tra i corrispondenti costi.

L'attività svolta in libera professione nel 2011 risente certamente delle difficili condizioni economiche dei cittadini e registra una contrazione del 14% sulle degenze ed un calo del 4% sull'attività di specialistica e diagnostica.

Migliaia di euro

|                                      | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Attività libero professionale</b> | <b>18.290</b>      | <b>18.290</b>      | <b>17.632</b>      | <b>-657</b>                          | <b>-3,6%</b>                          |
| Degenza ospedaliera                  | 3.819              | 3.819              | 3.469              | -350                                 | -9,2%                                 |
| Specialistica ambulatoriale          | 14.369             | 14.369             | 14.011             | -358                                 | -2,5%                                 |
| Prestazioni di Sanità pubblica       | 102                | 102                | 153                | 51                                   | 50,2%                                 |

Al bilancio della libera professione aziendale è dedicato una specifica trattazione nella sezione dedicata ai bilanci separati.

❖ **RIMBORSI**

migliaia di euro

|                             | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>RIMBORSI</b>             | <b>68.922</b>      | <b>67.871</b>      | <b>73.351</b>      | <b>5.481</b>                         | <b>8,1%</b>                           |
| Degenza ospedaliera         | 48.513             | 48.513             | 53.543             | 5.029                                | 10,4%                                 |
| Specialistica ambulatoriale | 762                | 762                | 1.432              | 670                                  | 87,9%                                 |

|                                       |       |       |       |      |        |
|---------------------------------------|-------|-------|-------|------|--------|
| Farmaceutica convenzionata esterna    | 3.683 | 3.683 | 3.386 | -297 | -8,1%  |
| Medicina di base e pediatria          | 1.458 | 1.458 | 1.608 | 150  | 10,3%  |
| Prestazioni termali                   | 772   | 772   | 699   | -72  | -9,4%  |
| Rimborsi per cessione beni di consumo | 282   | 195   | 168   | -27  | -13,8% |
| Rimborsi per servizi erogati da terzi | 4.904 | 3.750 | 3.543 | -207 | -5,5%  |
| Altri rimborsi                        | 8.549 | 8.738 | 8.973 | 235  | 2,7%   |

Complessivamente si evidenzia un aumento, giustificato sostanzialmente dalla contabilizzazione della degenza (+5,029 milioni di €) e della specialistica da strutture private per residenti fuori regione (+670 mila €), che, contestualmente, presentano un pari livello di costi.

La mobilità legata alla farmaceutica convenzionata presenta una riduzione, coerentemente anche all'andamento dei costi diretti legati a tale servizio; mentre la mobilità relativa al flusso di medicina di base manifesta un aumento del 10%.

Nei rimborsi per servizi erogati da terzi si evidenzia un aumento dei rimborsi per trasporti, collegato al rapporto in essere con l'Azienda ospedaliero-universitaria di Bologna. La variazione presente tra i servizi per Enti Pubblici e privati è anche frutto di una più corretta riallocazione dei clienti secondo la loro natura.

Di seguito il dettaglio:

migliaia di euro

|                                                                 | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Rimborsi per servizi erogati da Aziende Sanitarie della Regione | 723                | 720                | 510                | -210                                 | -29,2%                                |
| Rimborsi per servizi erogati da altri Enti Pubblici             | 47                 | 50                 | 591                | 541                                  | 1082,7%                               |
| Rimborsi per servizi erogati da privati                         | 1.098              | 1.100              | 307                | -793                                 | -72,1%                                |
| Rimborsi per trasporti sanitari per Az RER                      | 3.036              | 1.880              | 2.134              | 254                                  | 13,5%                                 |
| <b>Rimborsi per servizi erogati da terzi</b>                    | <b>4.904</b>       | <b>3.750</b>       | <b>3.543</b>       | <b>-207</b>                          | <b>-5,5%</b>                          |

#### ❖ COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA

migliaia di euro

|                                                                  | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Compartecipazione alla spesa</b>                              | <b>21.265</b>      | <b>21.401</b>      | <b>21.326</b>      | <b>-75</b>                           | <b>-0,4%</b>                          |
| Compartecipazione per prestazioni di specialistica ambulatoriale | 20.486             | 20.601             | 20.470             | -131                                 | -0,6%                                 |
| Compartecipazione per prestazioni di Pronto Soccorso             | 779                | 800                | 856                | 56                                   | 7,0%                                  |

L'andamento di ticket, che presenta un sostanziale allineamento con il preventivo, considera in realtà una diversa contabilizzazione dei ticket da alcune strutture private che, sino al 2010, venivano incassati

direttamente dall'Azienda e quindi erano presenti nella compartecipazione alla spesa, per un importo di oltre 1,3 milioni di €. Il preventivo, ovviamente, rifletteva questa stessa ipotesi, mentre in corso d'anno tale valore è considerato in riduzione dei costi della specialistica da convenzionati esterni.

L'incremento dei ticket collegato alle nuove disposizioni regionali è valutato pari a 935 mila €.

#### ❖ STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO

migliaia di euro

|                                                    | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Sterilizzazione quote ammortamento</b>          | <b>14.076</b>      | <b>16.254</b>      | <b>15.496</b>      | <b>-758</b>                          | <b>-4,7%</b>                          |
| Quota utilizzo Contributi c/capitale               | 13.065             | 14.763             | 14.234             | -529                                 | -3,6%                                 |
| Quota utilizzo donazioni vincolate ad investimenti | 1.011              | 1.492              | 1.262              | -229                                 | -15,4%                                |

Le quote di sterilizzazione per ammortamenti risultano in riduzione rispetto all'ipotesi di inizio d'anno, in considerazione dell'effettivo ammontare dei contributi utilizzati.

#### ❖ ALTRI RICAVI

migliaia di euro

|                                                                                                         | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>ALTRI RICAVI</b>                                                                                     | <b>6.371</b>       | <b>2.895</b>       | <b>6.765</b>       | <b>3.870</b>                         | <b>133,7%</b>                         |
| Ricavi da patrimonio immobiliare                                                                        | 2.073              | 2.049              | 2.023              | -27                                  | -1,3%                                 |
| Ricavi diversi                                                                                          | 845                | 845                | 890                | 44                                   | 5,2%                                  |
| Plansvalenze ordinarie                                                                                  | 1                  | -                  | -                  | 0                                    | 0,0%                                  |
| Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie                                            | 3.228              | 0                  | 3.530              | 3.530                                | 100,0%                                |
| Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 225                | -                  | 323                | 323                                  | 100,0%                                |

Gli "Altri Ricavi" presentano una forte crescita rispetto al preventivo 2011 in ragione delle sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo non stimate a preventivo.

In particolare, l'FRNA evidenzia sopravvenienze per 323 mila €, determinate da incassi di assegni di cura non riscossi per l'anno 2010.

Per le altre sopravvenienze attive e insussistenze del passivo si presenta il dettaglio (migliaia di €):

|                                                           |            |
|-----------------------------------------------------------|------------|
| <b>Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo</b> |            |
| <b>Sopravvenienze attive per altro</b>                    | <b>702</b> |
| rimborso IRES immobili 2004-2010                          | 66         |
| arretrati comandi RER 2009 e 2010                         | 48         |
| ricognizione crediti verso Regione                        | 26         |



|                                                                                                                     |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| rimborso erogazione farmaci 2007-2009 case di cura                                                                  | 47           |
| Ruoli-recupero crediti - sanzioni DSP                                                                               | 20           |
| degenza stranieri STP 2010 vs. Prefettura                                                                           | 16           |
| degenza e specialistica stranieri UE vs. Ministero 2009-2010                                                        | 305          |
| rimborso utenze da Comune Bologna                                                                                   | 26           |
| ricognizione crediti vs. Comune di Casalecchio                                                                      | 37           |
| prestazioni medicina legale e sanitarie 2010                                                                        | 40           |
| Altro                                                                                                               | 71           |
| <b>Sopravvenienze attive vs. aziende sanitarie della Regione</b>                                                    | <b>388</b>   |
| Rimborso costi ortopedia osp. Budrio-Bentivoglio da IOR anno 2010                                                   | 115          |
| Comandi pers. dipendente anni 2005/2009 Azienda ospedaliera di Bologna                                              | 227          |
| ricognizione crediti vs. AUSL Imola                                                                                 | 35           |
| Altro                                                                                                               | 12           |
| <b>Totale sopravvenienze attive e insussistenze del passivo per mobilità</b>                                        | <b>229</b>   |
| Sopravvenienze attive per mobilità entro Regione                                                                    | 33           |
| Sopravvenienze attive per mobilità extra Regione                                                                    | 1            |
| Insussistenze del passivo per mobilità entro Regione                                                                | 167          |
| Insussistenze del passivo per mobilità extra Regione                                                                | 28           |
| <b>Sopravvenienze attive da Fondo Sanitario Regionale</b>                                                           | <b>33</b>    |
| <b>Altre insussistenze del passivo di cui:</b>                                                                      | <b>1.957</b> |
| per prestazioni sanitarie da operatori accreditati                                                                  | 896          |
| verso medici di base e pediatri                                                                                     | 535          |
| verso specialisti convenzionati                                                                                     | 140          |
| altre insussistenze del passivo                                                                                     | 385          |
| <b>Altre insussistenze del passivo verso Aziende Sanitarie regionali di cui:</b>                                    | <b>221</b>   |
| Accordo con Azienda Ospedaliera di Bologna per prestazioni di degenza e ricognizione debiti verso Aziende sanitarie | 221          |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                       | <b>3.530</b> |
|                                                                                                                     | <b>0</b>     |
| <b>FRNA Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo</b>                                                      | <b>0</b>     |
| FRNA – Insussistenze del passivo ordinarie                                                                          | 323          |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                       | <b>323</b>   |

## COSTI DELLA PRODUZIONE

migliaia di euro

|                                      | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Totale costi della produzione</b> | <b>1.752.579</b>   | <b>1.757.098</b>   | <b>1.772.700</b>   | <b>15.602</b>                        | <b>0,9%</b>                           |

Come evidenziato in precedenza, complessivamente i costi della produzione a consuntivo, evidenziano un incremento dello 0,9% rispetto al Preventivo, pari ad un importo di 15,6 milioni di €.

Al netto dell'FRNA, la variazione si attesta a 21,9 milioni di € (1,3%), mentre la gestione dell'FRNA, che si presenta in pareggio, presenta costi in riduzione per 6,4 milioni di € circa, corrispondente al -6,5%.

La variazione al netto dei costi per FRNA è determinata in particolare da:

maggiori costi per:

- acquisto di servizi sanitari ( +4,5 milioni di €), sui quali incide in maniera rilevante la mobilità passiva (+3,4 milioni di €), le prestazioni da privato per degenza e specialistica per residenti fuori regione (+5,7 milioni di €) ai quali corrispondono i rimborsi, mentre calano quelle in favore dei residenti sul territorio aziendale. In aumento il lavoro interinale per il maggior ricorso a forme di lavoro flessibile di tipo sanitario per far fronte al turn over, i costi per lavorazione sangue e i costi per consulenze da parte del personale dipendente, correlata alla voce attiva in incremento.
- accantonamenti e svalutazioni ( +7,1 milioni di € ), in ragione dell'iscrizione di un importo pari a 1,9 milioni di € come svalutazione crediti e della contabilizzazione, sugli accantonamenti per rischi, dell'importo della franchigia delle assicurazioni, precedentemente considerata nei costi per assicurazioni;
- sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo (+15,9 milioni di €), non previste a preventivo. La principale causa della variazione risiede nella contabilizzazione dei costi legati alla mobilità internazionale (10,2 milioni di €), secondo i dati attualmente disponibili nel sistema informativo ministeriale, decurtati della quota di crediti già svalutata nel 2010, secondo le indicazioni regionali allora impartite, in ragione del fatto che il Ministero erogherà il saldo tra crediti e debiti. Inoltre sono registrate le sopravvenienze e le insussistenze legate alla mobilità extraregione 2010, per oltre 3 milioni di € e le insussistenze dell'attivo, definite a seguito della verifica tecnica con i competenti Servizi regionali per quanto attiene i crediti per altro da Regione (956 mila €);

mentre le altre voci presentano una riduzione dei costi. In particolare:

- Acquisto di beni di consumo (- 871 mila € ), determinato dalla contrazione dei costi per beni sanitari, relativa soprattutto ai farmaci e all'andamento della mobilità passiva regionale per sangue ed emocomponenti da Aziende Sanitarie;
- Personale dipendente che, considerando anche l'accantonamento al fondo ferie, presenta una riduzione di circa 355 mila €;
- ammortamenti (- 467 mila € ) il cui calcolo in chiusura di esercizio è inferiore rispetto al preventivo.

Per quanto concerne l'acquisto di servizi non sanitari, la riduzione evidente (-1,5 milioni di € ) è determinata da una diversa allocazione dei costi legati alla franchigie assicurative che, in rispondenza alle indicazioni regionali, sono stati contabilizzati negli accantonamenti ad altri fondi rischi, così come è stato spostato sui Fondi per assicurazioni il valore delle franchigie relative agli esercizi precedenti, che, parimenti, erano stati contabilizzati tra i costi delle assicurazioni. Infatti, precedentemente al 2011, sui costi per assicurazioni erano considerati sia i costi relativi ai premi che quelli delle franchigie.

Eliminando l'effetto confondente di tale operazione sia a preventivo che a consuntivo, i costi risultano in aumento per circa 740 mila € (+0,6%), soprattutto a causa delle manutenzioni, che comprendono anche i

costi (finanziati) legati alle verifiche sismiche, e delle utenze, della formazione e delle altre prestazioni non sanitarie da Aziende sanitarie, collegati ai progetti finanziati del Centro Regionale Sangue.

In aumento anche le borse di studio, a fronte delle quali vi sono specifici finanziamenti. I costi per lavoro autonomo incrementano sul preventivo, mentre calano quelli per collaborazioni coordinate e continuative; tuttavia entrambe le grandezze sono in riduzione rispetto al 2010 a seguito delle politiche di stabilizzazione perseguite dall'Azienda.

Si analizzano le singole categorie di costi:

#### ❖ ACQUISTO DI BENI

migliaia di euro

|                                 | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>ACQUISTO BENI DI CONSUMO</b> | <b>147.313</b>     | <b>150.828</b>     | <b>149.957</b>     | <b>-871</b>                          | <b>-0,6%</b>                          |
| Beni sanitari                   | 142.902            | 146.441            | 145.531            | -910                                 | -0,6%                                 |
| Beni non sanitari               | 4.411              | 4.387              | 4.426              | 39                                   | 0,9%                                  |

Di seguito il dettaglio:

##### ▪ Beni sanitari

migliaia di euro

|                                                                                        | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Beni sanitari</b>                                                                   | <b>142.902</b>     | <b>146.441</b>     | <b>145.531</b>     | <b>-910</b>                          | <b>-0,6%</b>                          |
| Medicinali ed altri prodotti terapeutici                                               | 63.550             | 66.120             | 63.682             | -2.438                               | -3,7%                                 |
| Emoderivati con codice Minsan                                                          | 2.213              | 2.400              | 2.875              | 475                                  | 19,8%                                 |
| Reagenti e diagnostici                                                                 | 18.522             | 18.299             | 21.777             | 3.477                                | 19,0%                                 |
| Materiale radiografico e diagnostici di radiologia                                     | 131                | 150                | 117                | -33                                  | -22,3%                                |
| Prodotti per emodialisi                                                                | 2.152              | 2.400              | 2.257              | -143                                 | -5,9%                                 |
| Materiale protesico e per osteosintesi                                                 | 8.711              | 8.510              | 9.068              | 557                                  | 6,5%                                  |
| Beni per assistenza protesica ed integrativa                                           | 6.018              | 6.249              | 23                 | -6.225                               | -99,6%                                |
| Prodotti farmaceutici ad uso veterinario                                               | 18                 | 20                 | 20                 | 0                                    | -1,8%                                 |
| Dispositivi medici e Altro materiale sanitario                                         | 25.897             | 25.644             | 29.671             | 4.027                                | 15,7%                                 |
| Strumentario e ferri chirurgici                                                        | 1.399              | 1.600              | 1.247              | -353                                 | -22,1%                                |
| Gas medicali e ad uso di laboratorio                                                   | 447                | 450                | 443                | -7                                   | -1,5%                                 |
| Sieri e vaccini per profilassi con codice Minsan                                       | 4.570              | 4.700              | 4.603              | -97                                  | -2,1%                                 |
| Prodotti dietetici                                                                     | 1.086              | 1.200              | 1.256              | 56                                   | 4,7%                                  |
| Ossigeno                                                                               | 829                | 1.050              | 1.185              | 135                                  | 12,9%                                 |
| Medicinali ed altri prodotti terapeutici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione | 35                 | 35                 | 55                 | 19                                   | 54,9%                                 |

|                                                                                              |       |       |       |      |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|------|---------|
| Reagenti e diagnostici acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                         | 1     | 1     | 1     | 0    | -11,5%  |
| Materiale protesico e per osteosintesi acquistato da Aziende Sanitarie della Regione         | 90    | 90    | 115   | 25   | 27,9%   |
| Beni per assistenza protesica ed integrativa acquistati da Aziende Sanitarie della Regione   | 1     | 1     | 2     | 0    | 34,4%   |
| Dispositivi medici e Altro materiale sanitario acquistato da Aziende Sanitarie della Regione | 1     | 1     | 1     | 0    | 11,6%   |
| Cellule e tessuti umani per trapianto acquistati da aziende sanitarie della Regione          | -     | -     | 12    | 12   | 100,0%  |
| Emoderivati con codice Minsan acquistati da Aziende Sanitarie della Regione                  | -     | 70    | -     | -70  | -100,0% |
| Acquisto sangue ed emocomponenti da Aziende Sanitarie della Provincia                        | 391   | 391   | 486   | 95   | 24,2%   |
| Acquisto sangue ed emocomponenti da Aziende Sanitarie della Regione                          | 6.840 | 7.060 | 6.636 | -424 | -6,0%   |

La diminuzione sul costo dei medicinali ( -2,4 milioni di euro) è legata ad una riduzione per l'attività interna, connessa soprattutto ai farmaci oncologici, in ragione della centralizzazione degli allestimenti antiblastici presso l'Ospedale Bellaria, l'ospedale di Loiano, di Budrio e di San Giovanni, che si vanno ad aggiungere a quelli degli ospedali di Porretta e Vergato, attivati dal 2010, nonché per gli esiti della gara farmaci di Intercent-ER.

Da sottolineare l'incremento sia della distribuzione diretta che per conto: per quanto riguarda la prima, nel 2011, rispetto al 2010, sono stati arruolati circa 1.000 pazienti complessi in più e si è ampliata la distribuzione a 330 posti letto in strutture residenziali per anziani ed una variazione positiva (+23%) dei farmaci di fascia A a somministrazione diretta a pazienti in ADI. Nella distribuzione per conto, il numero delle confezioni erogate è aumentato del 12% rispetto al 2010. Questo ha consentito di contrarre il costo della farmaceutica esterna e il loro potenziamento è stato reso maggiormente efficiente dall'applicazione degli esiti della gara farmaci.

Infatti, in base ai dati regionali sulla spesa farmaceutica territoriale, ossia l'insieme di farmaceutica convenzionata, distribuzione diretta e distribuzione per conto, risulta minore, rispetto alla convenzionata, il gap fra AUSL di Bologna e la Regione nel confronto col 2010, sia per quanto riguarda l'andamento della spesa (-5,81% vs. -6,24%) che per la spesa pro-capite pesata (+5,69%)

In aumento il costo sia per gli emoderivati per due casi di pazienti emofiliaci che assumono fattore ottavo ricombinante ad alte dosi, sia che per materiale protesico (+600 mila €), soprattutto a causa del maggior impianto di defibrillatori da parte delle due Cardiologie aziendali, secondo le relative linee guida, mentre l'acquisto di materiale protesico da aziende sanitarie è legato alla fornitura di materiale da parte della banca dell'osso degli Istituti Ortopedici Rizzoli.

Il costo per diagnostici e dispositivi medici (+144 mila euro) incrementa per il maggior consumo di dispositivi per chirurgia laparoscopica e di medicazioni avanzate per pazienti in ADI, nonché per l'incremento di dispositivi di sicurezza per somministrazione e prelievo su indicazione del Servizio Prevenzione e Protezione.

Sui reagenti e diagnostici la riduzione è collegata al trasferimento di esami all'Azienda ospedaliero-universitaria bolognese nell'ambito del progetto di Laboratorio Unico Metropolitano. Da evidenziare il

maggior consumo di reagenti per la ricerca del West Nile Virus, costo rappresentato nel bilancio del Centro Regionale Sangue.

Sui costi dell'ossigeno ha avuto forte incidenza l'aumento dei prezzi per effetto della Registrazione AIC dal mese di luglio dell'anno scorso.

Sulla mobilità passiva per plasma, sangue ed emocomponenti, da rilevare la riduzione del costo complessivo, che può essere disarticolato come segue:

migliaia di euro

|                                                                               | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| CRS - Acquisto plasma da Aziende della Provincia                              | 372                | 372                | 461                | 89                                   | 23,9%                                 |
| CRS - Acquisto plasma da Aziende RER                                          | 4.794              | 4.794              | 5.045              | 251                                  | 5,2%                                  |
| <b>TOTALE ACQUISTO PLASMA</b>                                                 | <b>5.166</b>       | <b>5.166</b>       | <b>5.506</b>       | <b>340</b>                           | <b>6,6%</b>                           |
| CRS - Acquisto sangue ed altri emocomponenti da Aziende della Provincia       | 19                 | 19                 | 17                 | -2                                   | -12,7%                                |
| CRS - Acquisto sangue ed altri emocomponenti da Aziende RER                   | 2.045              | 2.265              | 903                | -1.362                               | -60,1%                                |
| SIT - Acquisto sangue ed altri emocomponenti da Aziende della Provincia       | -                  | -                  | 8                  | 8                                    | 100,0%                                |
| SIT -Acquisto sangue ed altri emocomponenti da Aziende RER (emazie autologhe) | 1                  | 1                  | 688                | 687                                  | 68725,6%                              |
| <b>TOTALE ACQUISTO SANGUE ED EMOCOMPONENTI</b>                                | <b>2.065</b>       | <b>2.285</b>       | <b>1.616</b>       | <b>-669</b>                          | <b>-29,3%</b>                         |
| <b>TOTALE</b>                                                                 | <b>7.231</b>       | <b>7.451</b>       | <b>7.122</b>       | <b>-329</b>                          | <b>-4,4%</b>                          |

▪ **Beni non sanitari**

migliaia di euro

|                                               | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Prodotti alimentari                           | 440                | 430                | 409                | -21                                  | -4,9%                                 |
| Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza | 883                | 930                | 875                | -55                                  | -5,9%                                 |
| Combustibili, carburanti e lubrificanti       | 572                | 570                | 663                | 93                                   | 16,2%                                 |
| Supporti informatici                          | 912                | 830                | 900                | 70                                   | 8,4%                                  |
| Carta cancelleria e stampati                  | 1.299              | 1.325              | 1.259              | -66                                  | -5,0%                                 |

|                                               |              |              |              |           |             |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------|-------------|
| Software a rapida obsolescenza                | 5            | -            | 11           | 11        | 100,0%      |
| Altro materiale non sanitario                 | 81           | 80           | 87           | 7         | 8,7%        |
| Articoli tecnici per manutenzione ordinaria   | 119          | 112          | 120          | 8         | 7,0%        |
| Altri beni non sanitari a rapida obsolescenza | 100          | 110          | 103          | -7        | -6,7%       |
| <b>Totale beni non sanitari</b>               | <b>4.411</b> | <b>4.387</b> | <b>4.426</b> | <b>39</b> | <b>0,9%</b> |

Da rilevare soprattutto l'incremento del costo per i prezzi dei carburanti e dei combustibili e dei supporti informatici che si assestano su un valore analogo al 2010.

#### ❖ ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI

migliaia di euro

|                                          | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>ACQUISTO DI SERVIZI<br/>SANITARI</b>  | <b>1.016.946</b>   | <b>1.016.774</b>   | <b>1.014.879</b>   | <b>- 1.895</b>                       | <b>- 0</b>                            |
| ACQUISTO DI SERVIZI<br>SANITARI NON FRNA | 922.640            | 918.346            | 922.843            | 4.497                                | 0                                     |
| ACQUISTO DI SERVIZI<br>SANITARI FRNA     | 94.306             | 98.428             | 92.037             | - 6.391                              | -6,5%                                 |

Nel totale, gli acquisti di servizi sanitari presentano una contrazione sul preventivo pari a circa 2 milioni di €, giustificati da una variazione negativa nei conti economici legati al Fondo per la non autosufficienza per circa 6,4 milioni di €, per i quali si è avuto un rinvio di spese e correlate risorse all'anno successivo.

I costi correlati ai servizi sanitari non afferenti all'FRNA incrementano di 4,4 milioni di €.

In dettaglio:

migliaia di euro

|                                                  | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|--------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI NON FRNA</b>     | <b>922.640</b>     | <b>918.346</b>     | <b>922.843</b>     | <b>4.497</b>                         | <b>0,5%</b>                           |
| Prestazioni di degenza ospedaliera               | 373.000            | 373.000            | 377.572            | 4.572                                | 1,2%                                  |
| Prestazioni di specialistica ambulatoriale       | 103.831            | 103.669            | 105.457            | 1.787                                | 1,7%                                  |
| Somministrazione farmaci                         | 32.342             | 33.732             | 36.003             | 2.272                                | 6,7%                                  |
| Assistenza Farmaceutica                          | 160.570            | 155.046            | 148.399            | -6.647                               | -4,3%                                 |
| Medicina di base e pediatria                     | 91.587             | 93.404             | 91.143             | -2.261                               | -2,4%                                 |
| Continuità assistenziale e medici dell'emergenza | 7.201              | 7.244              | 7.048              | -196                                 | -2,7%                                 |
| Assistenza protesica                             | 14.777             | 14.797             | 15.419             | 622                                  | 4,2%                                  |
| Assistenza integrativa e ossigenoterapia         | 10.277             | 10.646             | 11.699             | 1.053                                | 9,9%                                  |
| Assistenza termale                               | 4.490              | 4.552              | 4.224              | -327                                 | -7,2%                                 |
| Rette                                            | 20.533             | 20.536             | 21.303             | 767                                  | 3,7%                                  |
| Servizi sanitari e riabilitativi                 | 28.293             |                    | 27.662             | 634                                  | 2,3%                                  |

|                                                                                             |               |               |               |                |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|
|                                                                                             |               | 27.027        |               |                |              |
| Trasporti sanitari                                                                          | 29.274        | 28.383        | 29.168        | 785            | 2,8%         |
| Consulenze sanitarie                                                                        | 2.507         | 2.507         | 2.104         | -403           | -16,1%       |
| Attività libero professionale                                                               | 14.899        | 14.899        | 14.181        | -718           | -4,8%        |
| Lavoro interinale e collaborazioni sanitarie                                                | 6.227         | 5.761         | 6.273         | 512            | 8,9%         |
| Altri servizi sanitari                                                                      | 15.008        | 15.680        | 18.219        | 2.539          | 16,2%        |
| Assegni, sussidi e contributi                                                               | 7.825         | 7.463         | 6.970         | -494           | -6,6%        |
|                                                                                             |               |               |               |                |              |
| <b>ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI FRNA</b>                                                    | <b>94.306</b> | <b>98.428</b> | <b>92.037</b> | <b>- 6.391</b> | <b>-6,5%</b> |
| Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 74.711        | 77.884        | 75.825        | -2.058         | -2,6%        |
| Servizi Assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza             | 3.110         | 3.060         | 3.940         | 880            | 28,8%        |
| Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza              | 16.485        | 17.485        | 12.271        | -5.213         | -29,8%       |

In sintesi, le variazioni più significative rispetto al preventivo 2011 per quanto attiene i costi non collegati al Fondo della non autosufficienza riguardano:

- assistenza farmaceutica convenzionata esterna: -6,3 milioni di € (-4,2%);
- convenzioni nazionali, che evidenziano una riduzione nei costi di competenza (-3 milioni di €), ai quali è da aggiungere l'accantonamento al fondo incentivazione, pari ad 1,4 milioni di € e quello relativo al rinnovo delle Convenzioni, pari all'indennità di vacanza contrattuale (440 mila €);
  - **trasporti** sanitari +785 mila € (+3%), con particolare riguardo ai trasporti da privato e all'elisoccorso, per il quale il nuovo contratto prevede un incremento dei prezzi;
  - assistenza protesica, integrativa ed ossigenoterapia: +1,6 milioni di €;
  - lavorazione sangue, che presenta un aumento di 474 mila €, ossia il +4,3%, e altri servizi sanitari;
  - prestazioni di degenza e specialistica da ospedali privati e convenzionati esterni, composto da un aumento per l'erogato in favore dei residenti fuori regione, che supera i 5,6 milioni di €, con pari variazione sui rimborsi, e da una contrazione per le prestazioni a cittadini residenti, quantificata in oltre 650 mila €;
  - mobilità passiva, che presenta una variazione pari a +3,4 milioni di €, dei quali 2,4 sono determinati dai valori di mobilità provinciale per degenza, specialistica e somministrazione farmaci;
  - prestazioni di specialistica da Aziende sanitarie per +0,5 milioni di €, principalmente legate all'acquisto di prestazioni di diagnostica complessa e ai progetti dell'area metropolitana bolognese di ortopedia e laboratorio analisi;
  - rette, oneri, assegni e sussidi (+1,7%);

Seguono le considerazioni sulle singole voci di costo.

#### ▪ **Prestazioni di degenza**

Complessivamente, le prestazioni di degenza registrano un aumento dell'1,2%:

migliaia di euro

|                                    | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Prestazioni di degenza ospedaliera | 373.000            | 373.000            | 377.572            | 4.572                                | 1,2%                                  |

Le componenti di tale aggregato sono:

- ✓ prestazioni in mobilità

migliaia di euro

|                                                             | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Degenza da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti  | 218.073            | 218.073            | 217.982            | -90                                  | 0,0%                                  |
| Degenza da Aziende Sanitarie della Regione per residenti    | 20.845             | 20.845             | 20.392             | -452                                 | -2,2%                                 |
| Degenza da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti | 14.563             | 14.563             | 14.856             | 293                                  | 2,0%                                  |
| <b>TOTALE</b>                                               | <b>253.480</b>     | <b>253.480</b>     | <b>253.231</b>     | <b>-250</b>                          | <b>-0,1%</b>                          |

Nel totale, i costi legati al flusso di mobilità per degenza presentano una riduzione di 250 mila € rispetto al preventivo: la mobilità entro provincia ed entro regione presentano un consuntivo 2011 inferiore per un importo complessivo di circa 540 mila €.

In particolare, a confronto con i valori di Accordo preventivo 2011, i costi per le degenze in mobilità delle Aziende della Provincia rimangono sostanzialmente invariati mentre si riduce il costo per l'attività svolta dalle Aziende entro regione per oltre 450 mila €.

|                                                     | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Degenza da Aziende Sanitarie della Provincia</b> | <b>218.073</b>     | <b>218.073</b>     | <b>217.982</b>     | <b>-90</b>                           | <b>0,0%</b>                           |
| di cui:                                             |                    |                    |                    |                                      |                                       |
| Azienda Ospedaliera di Bologna                      | 189.910            | 189.910            | 188.789            | -1.121                               | -0,6%                                 |
| Azienda Usl di Imola e Montecatone                  | 5.692              | 5.692              | 5.840              | 148                                  | 2,6%                                  |
| II.OO.RR                                            | 22.470             | 22.470             | 23.353             | 883                                  | 3,9%                                  |

Di contro, la mobilità extraregionale, aggiornata secondo i dati di chiusura provvisoria 2010 trasmessi dalla Regione, presenta un incremento di 293 mila €.

- ✓ prestazioni erogate da strutture private



migliaia di euro

|                                                                            | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Degenza da Ospedali privati della Regione per residenti                    | 70.234             | 70.234             | 70.153             | -81                                  | -0,1%                                 |
| Degenza da Ospedali privati della Provincia per residenti di altre Regioni | 47.337             | 47.337             | 52.421             | 5.084                                | 10,7%                                 |

La variazione di costi consistente riguarda la degenza per residenti fuori regione, che presenta equivalenti rimborsi.

I costi per la degenza da Ospedali Privati della regione per residenti sul territorio dell'Azienda si presentano, sostanzialmente stabili sul preventivo, nonostante l'incremento osservato sulla produzione di alta specialità e psichiatria.

Come di consueto, i costi 2011 considerano, per il Budget relativo alla non alta specialità e definito in sede provinciale, il valore del Budget stesso. Pertanto il valore iscritto è stato determinato in base al fatturato 2011, prevedendo contestualmente note di credito da ricevere dalle Case di cura per gli importi eccedenti il budget.

Diversamente, per il Budget 2, ossia la non alta specialità da strutture regionali fuori provincia, e per il Budget 3, che riguarda gli ospedali privati psichiatrici entro e fuori provincia, entrambi definiti a livello regionale, è stato considerato il valore delle prestazioni fatturate ed una stima delle note di credito da ricevere, sulla base dell'andamento degli anni pregressi delle contestazioni presentate ed accolte dagli Ospedali privati accreditati e delle penalità definite in sede di monitoraggio regionale.

Le "Altre prestazioni di degenza da Aziende sanitarie della Regione" (275 mila €) riguardano i costi legati alla procedura di espanto organi, con particolare riguardo ai costi sostenuti dalle Aziende sanitarie che hanno contribuito al trasporto organi, così come evidenziati nel documento predisposto dal Centro Regionale Trapianti.

#### ▪ **Prestazioni di specialistica ambulatoriale**

Nel totale, le prestazioni di specialistica aumentano di 1,3 milioni sul preventivo, ossia dell'1,3%:

migliaia di euro

|                                            | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 103.831            | 103.669            | 105.457            | 1.787                                | 1,7%                                  |

L'aumento è determinato da una variazione positiva della mobilità per 1,6 milioni di €, un incremento delle prestazioni da strutture private per residenti extraregione (+650 mila €), a fronte di pari rimborsi, e maggiori costi per l'acquisto di prestazioni da Aziende sanitarie fuori mobilità (+580 mila), che, tuttavia, presentano una riduzione di circa 300 mila € sul consuntivo 2010. Di contro, calano i costi per i convenzionati interni (-567 mila €) e quelli correlati alle prestazioni acquistate da convenzionati esterni ed ospedali privati sul territorio aziendale (-1,015 milioni di €).

Nel dettaglio:

- ✓ prestazioni in mobilità

migliaia di euro

|                                                                   | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Specialistica da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti  | 49.394             | 49.398             | 50.020             | 622                                  | 1,3%                                  |
| Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per residenti    | 4.922              | 4.922              | 4.933              | 12                                   | 0,2%                                  |
| Specialistica da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti | 6.195              | 6.195              | 7.178              | 983                                  | 15,9%                                 |
| <b>TOTALE</b>                                                     | <b>60.511</b>      | <b>60.515</b>      | <b>62.131</b>      | <b>1.617</b>                         | <b>2,7%</b>                           |

Per ciò che concerne la specialistica, invece, si assiste all'aumento del valore a preventivo per 1,121 mil. di €. in relazione alla maggiore produzione dell'Azienda Ospedaliera bolognese. Diminuisce, invece, di 500 mila € il valore riconosciuto all'IRCS Provinciale.

La mobilità extraregione è stata aggiornata con i dati di chiusura provvisoria 2010, da comunicazione regionale del settembre 2011.

migliaia di euro

|                                                           | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Specialistica da Aziende Sanitarie della Provincia</b> | <b>49.394</b>      | <b>49.398</b>      | <b>50.020</b>      | <b>622</b>                           | <b>1,3%</b>                           |
| di cui:                                                   |                    |                    |                    |                                      |                                       |
| Azienda Ospedaliera di Bologna                            | 45.928             | 45.928             | 47.049             | 1.121                                | 2,4%                                  |
| Azienda Usl di Imola e Montecatone                        | 466                | 470                | 471                | 1                                    | 0,2%                                  |
| II.OO.RR                                                  | 3.000              | 3.000              | 2.500              | -500                                 | -16,7%                                |

- ✓ Altre prestazioni erogate da Aziende sanitarie

Per quanto riguarda le prestazioni specialistiche fuori mobilità da Aziende sanitarie, il dato presenta un incremento legato soprattutto al consuntivo 2011 dell'attività del Laboratorio Unico Metropolitano, con l'Azienda ospedaliera bolognese, nonché il maggiore acquisto, rispetto al preventivo, di prestazioni di diagnostica complessa ed altamente specialistiche.

migliaia di euro

|                                                                            | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per prestazioni a degenti | 2.548              | 2.158              | 2.001              | -157                                 | -7,3%                                 |
| Altre prestazioni di specialistica da Aziende Sanitarie della Regione      | 4.825              | 4.346              | 5.087              | 741                                  | 17,0%                                 |

- ✓ prestazioni erogate da strutture private

L'aumento di circa 90 mila € è determinato essenzialmente dai costi sostenuti per prestazioni erogate da Ospedali Privati e Convenzionati esterni per residenti in altre regioni, che trova il corrispettivo importo nella sezione dei rimborsi e al quale si contrappone la riduzione delle altre prestazioni da convenzionati esterni.

I costi delle prestazioni di specialistica da privato considerano anche i minori costi legati all'incasso dei ticket da parte di tali strutture.

migliaia di euro

|                                                                                       | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Altre prestazioni di specialistica da Convenzionati esterni                           | 4.277              | 932                | 466                | -467                                 | -50,1%                                |
| Specialistica da Convenzionati esterni della Regione per residenti                    | 8.078              | 11.251             | 11.183             | -68                                  | -0,6%                                 |
| Specialistica da Ospedali privati della Regione per residenti                         | 6.552              | 6.832              | 6.814              | -18                                  | -0,3%                                 |
| Specialistica da Convenzionati esterni per prestazioni a degenti                      | 117                | 117                | 118                | 0                                    | 0,4%                                  |
| Specialistica da Ospedali privati per prestazioni a degenti                           | 61                 | 61                 | 48                 | -13                                  | -20,8%                                |
| Specialistica da Ospedali Privati della Provincia per residenti di altre Regioni      | 476                | 476                | 738                | 262                                  | 55,0%                                 |
| Specialistica da Convenzionati esterni della Provincia per residenti di altre Regioni | 136                | 136                | 525                | 389                                  | 285,4%                                |

#### ▪ Somministrazione farmaci

migliaia di euro

|                                                                              | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Somministrazione farmaci</b>                                              | <b>32.342</b>      | <b>33.732</b>      | <b>36.003</b>      | <b>2.272</b>                         | <b>6,7%</b>                           |
| Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti  | 28.042             | 29.432             | 31.321             | 1.889                                | 6,4%                                  |
| Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie della Regione per residenti    | 2.757              | 2.757              | 2.726              | -31                                  | -1,1%                                 |
| Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti | 1.543              | 1.543              | 1.957              | 414                                  | 26,8%                                 |

L'aumento che si registra a consuntivo per le prestazioni di somministrazione farmaci (+6,7%), è quasi totalmente attribuibile all'aumento previsto in sede di accordo 2011 con l'Azienda Ospedaliera di Bologna (+1,7 milioni di €) per l'adeguamento alla reale erogazione ai cittadini residenti nell'ambito territoriale dell'Azienda ed in considerazione della quota legata alla somministrazione di antiretrovirali (711 mila €), riconosciuta a consuntivo. Aggiornato, secondo la reale produzione, anche il valore dell'Azienda usl di Imola (+177 mila €).

migliaia di euro

|                                                                          | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Somministrazione farmaci da Aziende<br/>Sanitarie della Provincia</b> | <b>28.042</b>      | <b>29.432</b>      | <b>31.321</b>      | <b>1.889</b>                         | <b>6,4%</b>                           |
| di cui:                                                                  |                    |                    |                    |                                      |                                       |
| Azienda Ospedaliera di Bologna                                           | 27.748             | 29.135             | 30.846             | 1.711                                | 5,9%                                  |
| Azienda Usl di Imola e Montecatone                                       | 63                 | 66                 | 243                | 177                                  | 268,5%                                |
| II.OO.RR                                                                 | 231                | 231                | 231                | 0                                    | 0,0%                                  |

Il flusso relativo alla mobilità extra regionale è stato aggiornato con i dati di chiusura provvisoria 2010 comunicati dalla Regione Emilia Romagna con nota PG2011/226541 del 21/9/2011.

Tale aggiornamento genera a carico del bilancio 2011 il corrispettivo aumento delle sopravvenienze passive, dettagliate nella sezione dedicata della presente relazione.

#### ▪ Convenzioni nazionali

Il dato complessivo, relativo alle convenzioni nazionali risulta in lieve incremento rispetto al preventivo (+1,6 milioni di € circa, +1,46%), alla luce delle mensilità erogate ed in considerazione dello slittamento di alcuni progetti legati all'Accordo locale, portano ad una diminuzione rispetto al preventivo 2011 deliberato.

migliaia di euro

|                                                                                                                                                                               | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Specialistica da Convenzionati interni                                                                                                                                        | 12.868             | 13.230             | 12.663             | -567                                 | -4,3%                                 |
| Medicina di base                                                                                                                                                              | 74.521             | 75.945             | 74.097             | -1.848                               | -2,4%                                 |
| Pediatri di libera scelta                                                                                                                                                     | 15.170             | 15.707             | 15.289             | -418                                 | -2,7%                                 |
| Oneri per arretrati convenzioni medici di base e pediatri di libera scelta                                                                                                    | 165                | -                  | -                  | 0                                    | 0,0%                                  |
| Medicina dei servizi territoriali                                                                                                                                             | 1.258              | 1.279              | 1.225              | -54                                  | -4,2%                                 |
| Continuità assistenziale                                                                                                                                                      | 6.350              | 6.485              | 6.329              | -156                                 | -2,4%                                 |
| Medici dell'emergenza                                                                                                                                                         | 839                | 759                | 719                | -40                                  | -5,3%                                 |
| Oneri per arretrati convenzioni medici di Continuità assistenziale e dell'emergenza                                                                                           | 12                 | -                  | -                  | 0                                    | 0,0%                                  |
| Accantonamenti al fondo per rinnovo convenzioni medici di base, pediatri di libera scelta, continuità assistenziale, medici dell'emergenza, specialisti convenzionati interni | 440                | 440                | 440                | 0                                    | 0,0%                                  |
| accantonam. al fondo incentivaz medici convenz.                                                                                                                               | -                  | -                  | 1.397              | 1.397                                | 100,0%                                |
| <b>TOTALE CONVENZIONI NAZIONALI</b>                                                                                                                                           | <b>111.624</b>     | <b>113.845</b>     | <b>112.158</b>     | <b>-1.687</b>                        | <b>-1,5%</b>                          |

Da evidenziare l'accantonamento previsto, secondo le indicazioni regionali, per il rinnovo convenzioni e e l'accantonamento al fondo incentivazione medici convenzionati, afferente alla macroclasse "Accantonamenti ad altri fondi per oneri" per 1,4 milioni circa.

#### ▪ Assistenza farmaceutica

Il conto dell'assistenza farmaceutica comprende sia il dato di mobilità passiva, sia il dato di farmaceutica convenzionata esterna.

✓ Assistenza farmaceutica convenzionata esterna

Il valore di preconsuntivo si presenta come segue:

migliaia di euro

|                         | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo 2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Assistenza Farmaceutica | 157.825            | 152.302            | 145.926         | -6.375                               | -4,2%                                 |

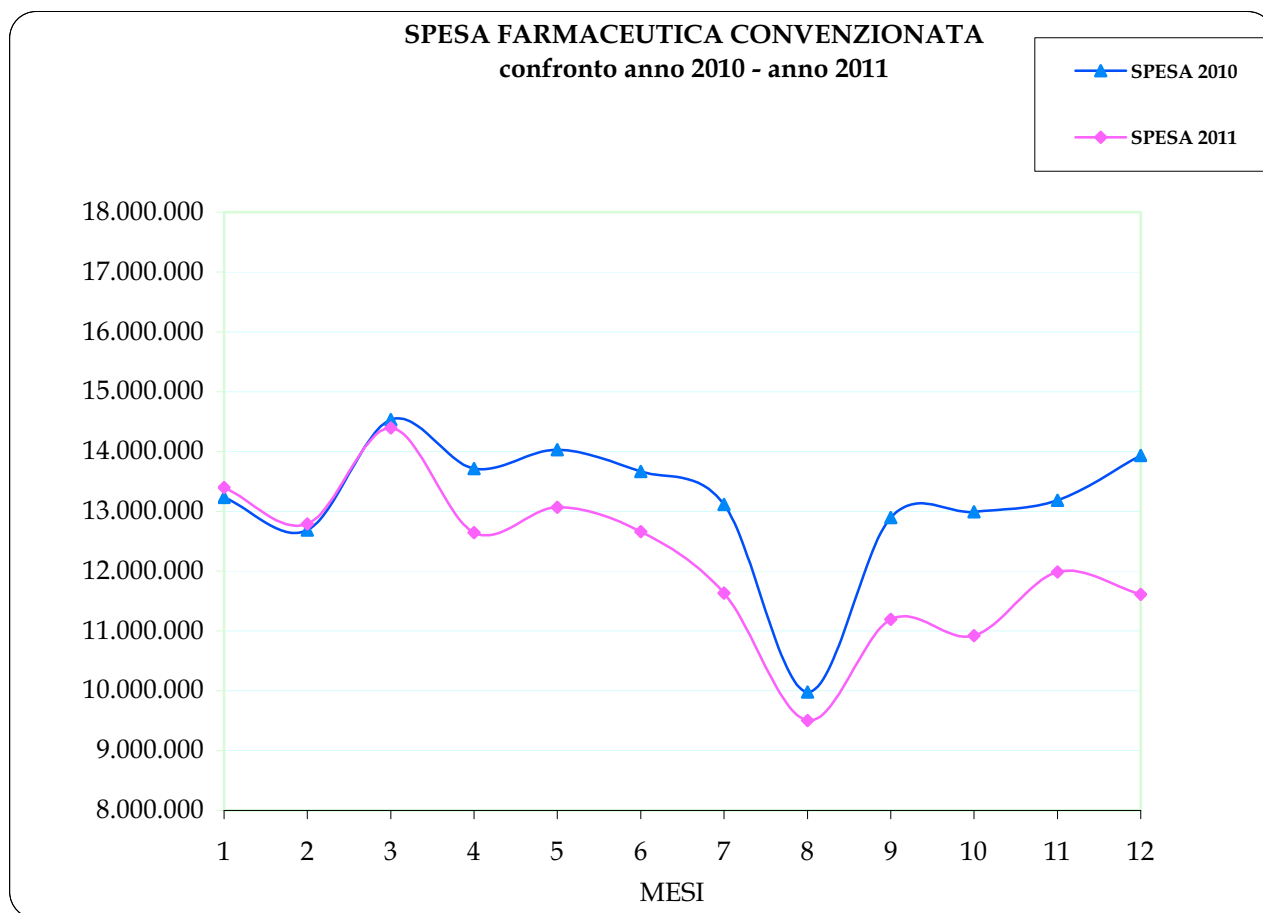
La spesa farmaceutica convenzionata 2011 ha registrato una diminuzione rispetto al 2010 di 11,9 milioni di €, pari al -7,5%, a fronte di un decremento medio regionale del -8,7%, e del 4,2% rispetto al preventivo 2011.

La riduzione di spesa è principalmente da ricondurre ad alcune importanti scadenze brevettali verificatesi nel corso dell'anno, al provvedimento dell'AIFA che, con effetti dal 15 aprile 2011, ha abbassato del 15% il prezzo di riferimento dei medicinali non più coperti da brevetto e, nella seconda parte dell'anno, ai provvedimenti regionali sui nuovi ticket farmaceutici.

La manovra relativa a questi ultimi ha avuto non solo un'influenza diretta, definendo una minor spesa a carico del Servizio Sanitario Nazionale pari a € 1,260 milioni di €, ma anche indiretta, determinando una diminuzione del numero di ricette prescritte. Si è infatti registrato un calo del 2% circa nel periodo settembre-dicembre 2011, sicuramente in controtendenza rispetto +3,3% dei precedenti otto mesi dell'anno.

Accanto a tali provvedimenti nazionali e regionali, hanno altresì contribuito al risultato economico le azioni messe in atto a livello aziendale ed, in particolare, le iniziative condotte congiuntamente fra Dipartimento Farmaceutico e Dipartimento Cure Primarie, con riferimento alla promozione della cultura dell'utilizzo dei farmaci senza brevetto e l'erogazione dei farmaci ad acquisto diretto.

Di seguito è rappresentato graficamente l'andamento della spesa 2011 a confronto con quello dell'anno precedente:



In relazione al potenziamento della Distribuzione diretta e per conto dei farmaci, si è già detto nella sezione relativa ai beni sanitari.

Preme qui evidenziare come, in base ai dati regionali sulla spesa farmaceutica territoriale, risulta minore, rispetto alla convenzionata, il gap fra le performance aziendali e quelle medie regionali nel confronto con il 2010, sia per quanto riguarda l'andamento della spesa (-5,81% vs. -6,24%) che per la spesa pro-capite pesata (+5.69%).

✓ prestazioni in mobilità

La Mobilità passiva, coerentemente, si presenta in riduzione all'interno della Regione.

migliaia di euro

|                                                                             | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Assistenza Farmaceutica</b>                                              | <b>2.744</b>       | <b>2.744</b>       | <b>2.473</b>       | <b>-271</b>                          | <b>-9,9%</b>                          |
| Assistenza Farmaceutica da Aziende Sanitarie della Regione per residenti    | 2.122              | 2.122              | 1.760              | -362                                 | -17,1%                                |
| Assistenza Farmaceutica da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti | 622                | 622                | 713                | 91                                   | 14,6%                                 |

Il flusso di mobilità di assistenza farmaceutica entro regione presenta, infatti, una diminuzione rispetto al preventivo deliberato per il 2011 di 362 mila euro.

Il dato di mobilità extra regione, adeguato secondo i dati 2010 trasmessi dalla Regione Emilia Romagna con nota PG2011/226541 del 21/9/2011, evidenzia un aumento di 91 mila €, che genera, analogamente alla regolazione degli altri flussi di mobilità 2010, corrispettivo importo di sopravvenienze passive a carico del bilancio 2011, come più sotto riportato.

▪ **Assistenza protesica, assistenza integrativa e ossigenoterapia**

migliaia di euro

|                                                           | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Assistenza protesica da farmacie ed aziende private       | 14.588             | 14.604             | 15.184             | 579                                  | 4,0%                                  |
| Assistenza protesica da farmacie e aziende pubbliche      | 189                | 193                | 235                | 42                                   | 22,0%                                 |
| <b>TOT. ASS. PROTESICA</b>                                | <b>14.777</b>      | <b>14.797</b>      | <b>15.419</b>      | <b>622</b>                           | <b>4,2%</b>                           |
| Assistenza integrativa da aziende sanitarie della regione | 16                 | 16                 | 56                 | 40                                   | 244,5%                                |
| Assistenza integrativa da farmacie e aziende private      | 2.721              | 3.047              | 3.348              | 301                                  | 9,9%                                  |
| Assistenza integrativa da farmacie e aziende pubbliche    | 279                | 321                | 270                | -51                                  | -15,9%                                |
| <b>TOT. ASS. INTEGRATIVA</b>                              | <b>3.016</b>       | <b>3.385</b>       | <b>3.675</b>       | <b>290</b>                           | <b>8,6%</b>                           |
| Ossigenoterapia da farmacie e aziende private             | 7.261              | 7.261              | 8.024              | 763                                  | 10,5%                                 |
| <b>TOT. OSSIGENOTERAPIA</b>                               | <b>7.261</b>       | <b>7.261</b>       | <b>8.024</b>       | <b>763</b>                           | <b>10,5%</b>                          |

Il continuo aumento degli utenti è la causa principale di tutte le voci di spesa in esame, alla quale si accosta, in particolare per l'ossigenoterapia, l'incidenza dell'aumento dei prezzi dell'ossigeno.

▪ **Oneri a rilievo sanitario e rette, Servizi sanitari assistenziali e riabilitativi**

Considerando i costi non finanziati dal Fondo per la Non Autosufficienza, complessivamente l'incremento rispetto al preventivo 2011 ammonta a circa 1,4 milioni di €, pari al 3%. L'aumento è giustificato sia dalla mancata iscrizione, a preventivo, dei costi correlati a progetti finanziati, per i quali non era considerato neppure il relativo contributo; sia in considerazione del maggior numero di inserimenti effettuati presso strutture che delle tariffe delle rette. In particolar modo, queste ultime casistiche riguardano i servizi dedicati all'assistenza psichiatrica e alle tossicodipendenze, nonché ai pazienti affetti da AIDS e le prestazioni educative per i disabili.

migliaia di euro

|                                  | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Rette                            | 20.533             | 20.536             | 21.303             | 767                                  | 3,7%                                  |
| Servizi sanitari e riabilitativi | 28.293             | 27.027             | 27.662             | 634                                  | 2,3%                                  |

|                                                                                             |               |               |               |               |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>Totale servizi non FRNA</b>                                                              | <b>48.826</b> | <b>47.563</b> | <b>48.965</b> | <b>1.402</b>  | <b>2,9%</b>  |
| Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 74.711        | 77.884        | 75.825        | -2.058        | -2,6%        |
| Servizi Assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza             | 3.110         | 3.060         | 3.940         | 880           | 28,8%        |
| <b>Totale servizi FRNA</b>                                                                  | <b>77.821</b> | <b>80.944</b> | <b>79.766</b> | <b>-1.178</b> | <b>-1,5%</b> |

▪ **Assegni sussidi e contributi**

migliaia di euro

|                                                                                | <b>Consuntivo<br/>2010</b> | <b>Preventivo<br/>2011</b> | <b>Consuntivo<br/>2011</b> | <b>differenza<br/>prev.2011<br/>cons.2011</b> | <b>Differenza%<br/>prev.2011<br/>cons.2011</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Assegni, sussidi e contributi                                                  | 7.825                      | 7.463                      | 6.970                      | -494                                          | -6,6%                                          |
| Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 16.485                     | 17.485                     | 12.271                     | -5.213                                        | -29,8%                                         |

Gli assegni sussidi e contributi, non afferenti all'FRNA, registrano una diminuzione principalmente per rimborsi dovuti a indennizzi agli emotrasfusi (-455 mila euro), che trova il corrispettivo decremento nella sezione dei ricavi in altri contributi in conto esercizio dalla Regione, e per i rimborsi dovuti ai ricoveri all'estero (-137 mila euro), difficilmente prevedibili ad inizio anno.

Sui contributi AVIS/ADVS incide l'incremento tariffario definito dal livello regionale, in ottemperanza alla Delibera Regionale che ne definisce le tariffe

Per il dettaglio delle voci legate al Fondo per la non autosufficienza, si rimanda alla specifica sezione.

▪ **Trasporti sanitari**

migliaia di euro

|                                                             | <b>Consuntivo<br/>2010</b> | <b>Preventivo<br/>2011</b> | <b>Consuntivo<br/>2011</b> | <b>differenza<br/>prev.2011<br/>cons.2011</b> | <b>Differenza%<br/>prev.2011<br/>cons.2011</b> |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>Trasporti sanitari</b>                                   | <b>29.274</b>              | <b>28.383</b>              | <b>29.168</b>              | <b>785</b>                                    | <b>2,8%</b>                                    |
| Trasporti da Aziende Sanitarie extra-RER (mobilità passiva) | 306                        | 306                        | 278                        | -28                                           | -9,2%                                          |
| Trasporti per l'emergenza da privato                        | 6.451                      | 6.551                      | 6.615                      | 64                                            | 1,0%                                           |
| Trasporto degenti da Aziende Sanitarie RER                  | 1                          | 1                          | -                          | -1                                            | -100,0%                                        |
| Trasporto degenti da privato                                | 5.674                      | 4.541                      | 5.058                      | 517                                           | 11,4%                                          |
| Elisoccorso                                                 | 10.430                     | 10.430                     | 10.841                     | 411                                           | 3,9%                                           |
| Altri trasporti da privato                                  | 4.738                      | 4.881                      | 4.728                      | -153                                          | -3,1%                                          |
| Trasporti per l'emergenza da altri soggetti pubblici        | 1.672                      | 1.672                      | 1.648                      | -24                                           | -1,4%                                          |

Si evidenzia a consuntivo, un maggior costo pari a 785 mila euro, di cui 411 mila euro per Elisoccorso, collegato sia alle ore di volo che al nuovo contratto stipulato in sostituzione del precedente, scaduto, che ha comportato un notevole incremento tariffario, 517 mila euro per trasporto degenti, legato all'attività svolta anche a favore dell'Azienda Ospedaliera di Bologna e degli IIOORR, con corrispondenti rimborsi e ricavi.

In decremento per 153 mila € gli altri trasporti da privato, sostanzialmente per minori trasporti in favore di utenti dializzati. Sostanzialmente allineati al preventivo i rimanenti costi.



▪ **Consulenze e Collaborazioni sanitarie**

migliaia di euro

|                                              | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Consulenze sanitarie                         | 2.507              | 2.507              | 2.104              | -403                                 | -16,1%                                |
| Lavoro interinale e collaborazioni sanitarie | 6.227              | 5.761              | 6.273              | 512                                  | 8,9%                                  |

Il costo delle consulenze sanitarie è in diminuzione in relazione al calo delle visite fiscali effettuate nelle Pubbliche Amministrazioni ed ai dipendenti aziendali, a seguito delle recente normativa, che modifica le precedenti disposizioni previste nel “ Decreto Brunetta “.

In aumento il costo per lavoro interinale per sostituzioni del personale infermieristico negli ospedali (+ 601 mila €) e di borse di studio (+ 55 mila euro), queste ultime tutte finanziate.

Si registra invece una diminuzione di 150 mila euro nelle altre forme di lavoro, coerentemente al Piano di stabilizzazione del personale precario.

▪ **Altri servizi sanitari**

migliaia di euro

|                                                              | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Altri servizi sanitari</b>                                | <b>15.008</b>      | <b>15.680</b>      | <b>18.219</b>      | <b>2.539</b>                         | <b>16,2%</b>                          |
| Raccolta e lavorazione plasma                                | 10.494             | 11.060             | 11.534             | 474                                  | 4,3%                                  |
| Sterilizzazione, sanificazione e disinfestazione             | 153                | 190                | 174                | -16                                  | -8,5%                                 |
| Commissioni sanitarie                                        | 115                | 115                | 447                | 331                                  | 287,1%                                |
| Studi, ricerche e documentazioni                             | 128                | 128                | 0                  | -128                                 | -99,6%                                |
| Consulenze sanitarie svolte da personale dipendente          | 1.022              | 1.022              | 1.338              | 316                                  | 30,9%                                 |
| Assistenza sanitaria prestata da personale religioso         | 269                | 269                | 268                | -1                                   | -0,3%                                 |
| Altri servizi sanitari da privato                            | 810                | 880                | 817                | -63                                  | -7,1%                                 |
| Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie della Regione    | 2.016              | 2.015              | 2.969              | 954                                  | 47,3%                                 |
| Altri servizi sanitari da Aziende Sanitarie di altre Regioni | -                  | -                  | 13                 | 13                                   | 100,0%                                |
| Prestazioni sanitarie acquistate in mobilità internazionale  | -                  | -                  | 659                | 659                                  | 100,0%                                |

Il totale di questa macrovoce di costi presenta una variazione positiva rispetto al preventivo per 1,8 milioni di € (+11,8%). Cause principali di tale scostamento sono la lavorazione plasma, in incremento di oltre 400 mila € rispetto al preventivato e di oltre 1 milione di € rispetto al 2010, le commissioni sanitarie e le consulenze sanitarie da personale dipendente, che presentano un corrispondente ricavo, e gli altri servizi sanitari da aziende sanitarie, che considerano nell'ambito del sistema sangue regionale, i progetti condotti dai Servizi Trasfusionali regionali in merito alla sicurezza, informatizzazione, tracciabilità e qualità, finanziati in capo al Centro regionale sangue.

Tali costi sono considerati nel bilancio separato del CRS, parte integrante e sostanziale del presente documento.

Per quanto riguarda i costi per "Studi, ricerche e documentazioni", stimati a preventivo sulla base del consuntivo 2010, sono stati ridefiniti secondo una più propria allocazione ai conti economici di riferimento.

In evidenza la voce delle "Prestazioni sanitarie acquistate in mobilità internazionale", che riporta il valore 2011 attualmente desumibile dalla banca dati ministeriale.

#### ❖ ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI PER IL FONDO DELLA NON AUTOSUFFICIENZA

migliaia di €

|                                                                                             | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI FRNA</b>                                                    | <b>94.306</b>      | <b>98.428</b>      | <b>92.037</b>      | <b>- 6.391</b>                       | <b>-6,5%</b>                          |
| Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 74.711             | 77.884             | 75.825             | -2.058                               | -2,6%                                 |
| Servizi Assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza             | 3.110              | 3.060              | 3.940              | 880                                  | 28,8%                                 |
| Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza              | 16.485             | 17.485             | 12.271             | -5.213                               | -29,8%                                |

Come già evidenziato in precedenza, i costi dei servizi sanitari per FRNA presentano una riduzione rispetto all'ipotesi di inizio anno di 6,3 milioni.

Il bilancio complessivo dell'FRNA si presenta come segue e verrà ripreso nella trattazione specifica dedicata alla gestione 2011 del Fondo:

migliaia di €

|                                                                                                          | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>GESTIONE FRNA</b>                                                                                     |                    |                    |                                      |                                       |
| <b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                                                                           | <b>98.428</b>      | <b>92.072</b>      | <b>-6.356</b>                        | <b>-6,46%</b>                         |
| Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza                                                | 98.428             | 91.749             | -6.679                               | -6,79%                                |
| Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza  |                    | 323                | 323                                  | #DIV/0!                               |
| <b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                                                                            | <b>98.428</b>      | <b>92.072</b>      | <b>-6.356</b>                        | <b>-6,46%</b>                         |
| Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza              | 77.884             | 75.825             | -2.058                               | -2,6%                                 |
| Servizi Assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza                          | 3.060              | 3.940              | 880                                  | 28,8%                                 |
| Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza                           | 17.485             | 12.271             | -5.213                               | -29,8%                                |
| Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza |                    | 35                 | 35                                   | 100,0%                                |
| <b>IMPOSTE, GESTIONE FINANZIARIA E STRAORDINARIA</b>                                                     | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                             | <b>0,00%</b>                          |
| <b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>                                                                            | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                             | <b>0,00%</b>                          |

#### ❖ ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI

migliaia di euro

|                                  | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI | 115.428            | 118.282            | 116.773            | -1.508                               | -1,3%                                 |

Rispetto ai dati di preventivo 2011 la valutazione complessiva dei costi per servizi non sanitari evidenzia un decremento pari a 1,508 milioni di €, legato alla diversa contabilizzazione dei costi della franchigia assicurativa in uno specifico accantonamento, secondo le indicazioni regionali.

Il dettaglio mostra il seguente andamento:

migliaia di euro

|                                                  | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|--------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI</b>          | <b>115.428</b>     | <b>118.282</b>     | <b>116.773</b>     | <b>-1.508</b>                        | <b>-1,3%</b>                          |
| Manutenzioni                                     | 21.472             | 21.755             | 22.205             | 450                                  | 2,1%                                  |
| Servizi tecnici                                  | 64.522             | 65.192             | 64.366             | -826                                 | -1,3%                                 |
| Consulenze non sanitarie                         | 313                | 313                | 401                | 88                                   | 28,1%                                 |
| Lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie | 883                | 819                | 942                | 123                                  | 15,0%                                 |
| utenze                                           | 17.342             | 17.679             | 18.251             | 572                                  | 3,2%                                  |
| Assicurazioni                                    | 7.741              | 9.813              | 7.232              | -2.582                               | -26,3%                                |
| Formazione                                       | 1.782              | 1.282              | 1.460              | 179                                  | 14,0%                                 |
| Organi istituzionali                             | 501                | 609                | 508                | -101                                 | -16,6%                                |
| Altri servizi non sanitari                       | 873                | 820                | 1.408              | 589                                  | 71,8%                                 |

Di seguito si riportano le variazioni più significative:

▪ **Manutenzioni**

migliaia di euro

|                                        | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|----------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Manutenzioni</b>                    | <b>21.472</b>      | <b>21.755</b>      | <b>22.205</b>      | <b>450</b>                           | <b>2,1%</b>                           |
| Manutenzione immobili e pertinenze     | 10.288             | 10.435             | 11.143             | 707                                  | 6,8%                                  |
| Manutenzione impianti e macchinari     | 409                | 360                | 367                | 7                                    | 1,9%                                  |
| Manutenzione attrezzature sanitarie    | 5.484              | 5.610              | 5.253              | -357                                 | -6,4%                                 |
| Manutenzione attrezzature informatiche | 827                | 950                | 864                | -86                                  | -9,0%                                 |
| Manutenzione ai software               | 3.427              | 3.470              | 3.632              | 162                                  | 4,7%                                  |
| Manutenzione automezzi                 | 881                | 770                | 808                | 38                                   | 4,9%                                  |
| Altre Manutenzioni                     | 156                | 160                | 138                | -22                                  | -13,7%                                |

Nel complesso, i costi sostenuti per le diverse tipologie di manutenzioni sono lievemente in aumento rispetto al preventivo, con particolare evidenza per le manutenzioni immobili, in aumento di 707 mila euro, parte del quale dovuto agli interventi di adeguamento e verifiche secondo la normativa antisismica, in corrispondenza a maggiori contributi finalizzati per 335 mila €, e delle manutenzioni ai software che registrano un maggior costo pari a 162 mila €.

Di contro, le restanti tipologie di interventi manutentivi si riducono rispetto alle previsioni, come le manutenzioni per attrezzature sanitarie, il cui valore economico si riduce anche rispetto al dato consuntivo 2010.

- **Servizi tecnici**

migliaia di euro

|                                            | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Servizi tecnici</b>                     | <b>64.522</b>      | <b>65.192</b>      | <b>64.366</b>      | <b>-826</b>                          | <b>-1,3%</b>                          |
| Lavanderia, lavanolo e guardaroba          | 7.304              | 7.340              | 7.389              | 49                                   | 0,7%                                  |
| Pulizie                                    | 13.288             | 13.710             | 13.513             | -198                                 | -1,4%                                 |
| Ristorazione, mensa e buoni pasto          | 11.925             | 11.860             | 11.803             | -57                                  | -0,5%                                 |
| Riscaldamento                              | 7.421              | 7.630              | 6.764              | -867                                 | -11,4%                                |
| Servizi informatici                        | 461                | 461                | 475                | 13                                   | 2,9%                                  |
| Servizi di prenotazione                    | 10.891             | 10.891             | 11.440             | 549                                  | 5,0%                                  |
| Smaltimento rifiuti                        | 3.190              | 3.220              | 3.260              | 41                                   | 1,3%                                  |
| Trasporti non sanitari e logistica         | 2.833              | 2.860              | 2.804              | -56                                  | -2,0%                                 |
| Altri servizi tecnici                      | 5.247              | 5.250              | 5.468              | 218                                  | 4,2%                                  |
| Servizio distribuzione farmaci "per conto" | 1.963              | 1.970              | 1.450              | -519                                 | -26,4%                                |

I servizi tecnici nel consuntivo 2011 presentano una contrazione sul preventivo per 826 mila €. Da evidenziare che, in parte, tale variazione è giustificata da una diversa e più corretta contabilizzazione dei costi legati a servizio di distribuzione farmaci da parte dell'Azienda ospedaliero-universitaria di Bologna sugli altri servizi non sanitari da Aziende sanitarie.

D'altra parte si registra un dato consuntivo inferiore al preventivo per quanto riguarda il servizio di pulizie (-1,4%), la ristorazione (-0,5%) e, soprattutto, il servizio di riscaldamento (-11,4%).

Sul servizi di prenotazione, l'incremento è legato alle maggiori attività richieste a seguito dell'introduzione dei nuovi ticket sanitari e delle relative pratiche amministrative da espletare, nonché dallo sviluppo della progettazione innovativa, previsto dal nuovo contratto in vigore dal 2011, che dovrebbe consentire il miglioramento complessivo del sistema richiesto ampliare le potenzialità di tale strumento.

- **Utenze**

migliaia di euro

|                    | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>utenze</b>      | <b>17.342</b>      | <b>17.679</b>      | <b>18.251</b>      | <b>572</b>                           | <b>3,2%</b>                           |
| Acqua              | 2.041              | 2.110              | 1.957              | -153                                 | -7,3%                                 |
| Gas                | 746                | 740                | 962                | 222                                  | 30,1%                                 |
| Energia elettrica  | 8.789              | 9.148              | 9.807              | 659                                  | 7,2%                                  |
| utenze telefoniche | 3.335              | 3.250              | 3.378              | 128                                  | 3,9%                                  |
| Altre utenze       | 2.431              | 2.431              | 2.146              | -284                                 | -11,7%                                |

Il costo delle utenze presenta un incremento rispetto al preventivo, dovuto principalmente agli aumenti tariffari e alla valutazione dei nuovi spazi aperti.

Le altre utenze sono legate alla telefonia per la funzione di emergenza.

#### ▪ Consulenze e Collaborazioni non sanitarie

migliaia di euro

|                                                  | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|--------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Consulenze non sanitarie                         | 313                | 313                | 401                | 88                                   | 28,1%                                 |
| Lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie | 883                | 819                | 942                | 123                                  | 15,0%                                 |

Sulle consulenze non sanitarie, si riscontra soprattutto un aumento di quelle da Enti Pubblici e da privato per verifiche tecniche, analisi dei livelli di sicurezza e del rischio sismico.

L'altra voce, invece, presenta una calo nelle collaborazioni coordinate e continuative ed un incremento sulle altre forme di lavoro autonomo e sulle borse di studio, facenti parte di progetti finanziati.

#### ▪ Assicurazioni

migliaia di euro

|                                         | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-----------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Assicurazioni</b>                    | <b>7.741</b>       | <b>9.813</b>       | <b>7.232</b>       | <b>-2.582</b>                        | <b>-26,3%</b>                         |
| Assicurazioni per responsabilità civile | 6.979              | 9.013              | 6.332              | -2.682                               | -29,8%                                |
| Altre assicurazioni                     | 762                | 800                | 900                | 100                                  | 12,5%                                 |

Il dato subisce una variazione legata alla collocazione, secondo le indicazioni regionali, dei costi relativi alla franchigia come accantonamento rischi, con la conseguente costituzione di uno specifico Fondo, sul quale si è provveduto di contabilizzare anche gli importi relativi agli anni precedenti, che, nei precedenti bilanci, sono state interamente allocati sui conti economici di costo relativi alle assicurazioni.

#### ▪ Formazione

migliaia di euro

|            | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Formazione | 1.782              | 1.282              | 1.460              | 179                                  | 14,0%                                 |

In incremento rispetto al Preventivo 2011, soprattutto per la formazione da privati, mentre è confermata l'importante riduzione rispetto al 2010.

- **Altri servizi non sanitari**

migliaia di euro

|                                                               | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Altri servizi non sanitari</b>                             | <b>873</b>         | <b>820</b>         | <b>1.408</b>       | <b>589</b>                           | <b>71,8%</b>                          |
| Consulenze non sanitarie svolte da personale dipendente       | 53                 | 60                 | 53                 | -7                                   | -11,0%                                |
| Servizi bancari                                               | 59                 | 39                 | 80                 | 41                                   | 106,2%                                |
| Servizi postali                                               | 121                | 101                | 92                 | -9                                   | -9,3%                                 |
| Altri servizi da privato                                      | 416                | 395                | 423                | 28                                   | 7,2%                                  |
| Altri servizi non sanitari da aziende sanitarie della Regione | 224                | 225                | 761                | 535                                  | 237,7%                                |

L'unica variazione rilevante è quella, già evidenziata in precedenza, legata alla contabilizzazione del servizio di distribuzione farmaci da S.Orsola sulla voce degli altri servizi non sanitari correlata alle Aziende sanitarie.

❖ **GODIMENTO BENI DI TERZI**

migliaia di euro

|                                   | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b> | <b>12.857</b>      | <b>13.027</b>      | <b>12.751</b>      | <b>-276</b>                          | <b>-2,1%</b>                          |
| Affitti, locazioni e noleggi      | 7.387              | 7.195              | 7.204              | 9                                    | 0,1%                                  |
| Leasing                           | 478                | 478                | 472                | -6                                   | -1,3%                                 |
| Service                           | 4.993              | 5.355              | 5.075              | -279                                 | -5,2%                                 |

A consuntivo diminuisce il costo per godimento beni di terzi (- 276 mila €, -2%), in particolare per il decremento dei fitti passivi, dei service sanitari e dei canoni di noleggio software e attrezzature non sanitarie, contrapposto all'incremento dei canoni di noleggio attrezzature sanitarie, legato alle nuove aperture.

❖ **COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE**

migliaia di euro

|                                       | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE</b> | <b>407.310</b>     | <b>408.745</b>     | <b>408.214</b>     | <b>-530</b>                          | <b>-0,1%</b>                          |

Rispetto al preventivo 2011, si evidenzia nel preconsuntivo un decremento di 530 mila € nel costo del personale dipendente, da leggere insieme all'accantonamento al fondo ferie non godute, posto uguale a 174.500 €.

Tale decremento è dovuto ad una rigorosa politica di contenimento dei costi del personale e ad un'attenta modulazione della copertura del turn over, che hanno portato nel corso dell'anno 2011 ad un calo medio di circa 23,5 unità di personale. Sono, inoltre, proseguiti i processi di stabilizzazione delle posizioni di lavoro già ricoperte da personale precario. In particolare, nell'anno 2011, sono state effettuate 38 stabilizzazioni, delle quali 35 relative all' Area della Dirigenza e 3 riferite a personale del comparto. Si è inoltre proceduto alla trasformazione di rapporti di lavoro a tempo determinato in rapporti di lavoro a tempo indeterminato con riferimento a n. 31 unità, di cui n. 24 per la Dirigenza medica e Veterinaria e n. 6 per il personale del comparto.

Si segnala altresì il proseguimento delle azioni di area metropolitana, relative all'unificazione dei servizi e delle funzioni amministrative, tecniche e sanitarie, i cui effetti economici ricadranno in gran parte sugli esercizi successivi: dall'1.07.2011 sono stati istituiti, quale primo provvedimento di attuazione del progetto organizzativo "Unificazione servizi amministrativi Aziende sanitarie area metropolitana di Bologna" - sottoscritto in data 07.09.2010 dalle tre Aziende Sanitarie dell'area metropolitana di Bologna, il "Servizio acquisti metropolitano" con sede presso l' Azienda U.S.L. di Bologna ed il "Settore previdenza metropolitano" con sede presso l' Istituto Ortopedico Rizzoli.

#### ❖ AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONE CREDITI

Rispetto alle previsioni, pari a 44,007 milioni di €, gli ammortamenti complessivi aziendali, finanziati e a carico dell'Azienda, a consuntivo presentano una riduzione di 467 mila €, concentrata sulle immobilizzazioni materiali e legata ai collaudi effettuati nell'anno. In particolare, tale riduzione trova riscontro negli ammortamenti per attrezzature sanitarie (-1,2 milioni di mila €), dove il dato si configura in leggero incremento sul 2010, per mobili e arredi (-190 mila €) e per attrezzature informatiche (-128 mila €). Risultano invece incrementali gli ammortamenti sugli immobili (+811 mila €).

Le immobilizzazioni immateriali sono in aumento, in considerazione soprattutto della crescita degli ammortamenti per software.

Si rimanda alla Sezione "Realizzazione del Piano degli investimenti 2010-2012 ed attivazione di nuove tecnologie" per gli approfondimenti nel merito.

migliaia di euro

|                                           | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>AMMORTAMENTI</b>                       | <b>41.855</b>      | <b>44.007</b>      | <b>43.539</b>      | <b>-467</b>                          | <b>-1,1%</b>                          |
| Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 5.120              | 4.923              | 5.218              | 294                                  | 6,0%                                  |
| Ammortamento immobilizzazioni materiali   | 36.735             | 39.083             | 38.322             | -761                                 | -1,9%                                 |

In considerazione delle verifiche e ricognizioni che l'Azienda sta conducendo in relazione ai debiti ed ai crediti, si è provveduto a definire prudenzialmente un accantonamento per la svalutazione dei crediti,

contabilizzando a conto economico nella posta Svalutazione crediti un importo pari 1,9 milioni di €, in relazione a crediti che presentano incertezze rispetto ad un esito positivo

migliaia di euro

|                          | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Svalutazione dei crediti | 1.878              | 100                | 1.900              | 1.800                                | 1800,0%                               |

## ❖ ACCANTONAMENTI

migliaia di euro

|                                                                                                                                                                               | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>                                                                                                                                              | <b>176</b>         | <b>100</b>         | <b>2.975</b>       | <b>2.875</b>                         | <b>2874,5%</b>                        |
| Accantonamenti al fondo vertenze in corso                                                                                                                                     | 76                 | 100                | 200                | 100                                  | 100,0%                                |
| Accantonamenti ad altri fondi rischi                                                                                                                                          | -                  | -                  | 2.600              | 2.600                                | 100,0%                                |
| Accantonamento al fondo per ferie maturate e non godute e straordinari del personale dipendente                                                                               | 100                | -                  | 175                | 175                                  | 100,0%                                |
| <b>ALTRI ACCANTONAMENTI</b>                                                                                                                                                   | <b>3.109</b>       | <b>1.335</b>       | <b>3.791</b>       | <b>2.456</b>                         | <b>184,0%</b>                         |
| Accantonamento al fondo Premio di operosità medici convenzionati interni                                                                                                      | 895                | 895                | 855                | -40                                  | -4,4%                                 |
| Accantonamento al fondo imposte anche differite                                                                                                                               | 94                 | -                  | -                  | 0                                    | 0,0%                                  |
| Accantonamento al fondo interessi moratori                                                                                                                                    | 500                | -                  | 980                | 980                                  | 100,0%                                |
| Accantonamenti ad altri fondi per oneri                                                                                                                                       | 107                | -                  | 1.515              | 1.515                                | 100,0%                                |
| Accantonamenti al fondo per rinnovo convenzioni medici di base, pediatri di libera scelta, continuità assistenziale, medici dell'emergenza, specialisti convenzionati interni | 440                | 440                | 440                | 0                                    | 0,0%                                  |
| Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale comparto                                                                                                           | 1.073              | -                  | -                  | 0                                    | 0,0%                                  |

Negli accantonamenti per rischi si ritrova l'accantonamento della franchigia assicurativa per 2,280 mila € e l'accantonamento al fondo rischi su crediti per 320 mila €. Per il fondo vertenze in corso è stato accantonato un importo pari a 200 mila € in considerazione di alcune controversie in atto con personale in servizio presso l'Azienda.

Tra gli altri accantonamenti, in relazione al personale convenzionato, si riscontra quello legato all'incentivazione, di cui si è detto precedentemente, così come quello legato al premio di operosità sumaista e quello legato al rinnovo contrattuale, che corrisponde all'Indennità di Vacanza Contrattuale, secondo le indicazioni regionali trasmesse.

Gli Accantonamenti ad altri fondi per oneri comprendono, inoltre, quelli legati agli organi istituzionali.



Per quanto riguarda i rinnovi contrattuali per il personale dipendente, gli oneri di competenza sono imputati al costo del personale dipendente

Per gli interessi moratori, in considerazione del critico contesto finanziario, si è ritenuto necessario aumentarne l'importo dell'accantonamento al Fondo.

#### ❖ ONERI DIVERSI DI GESTIONE

migliaia di euro

|                                                                                                                | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>                                                                               | <b>6.425</b>       | <b>3.901</b>       | <b>19.884</b>      | <b>15.983</b>                        | <b>409,7%</b>                         |
| Costi amministrativi                                                                                           | 4.051              | 3.901              | 3.821              | -81                                  | -2,1%                                 |
| Minusvalenze ordinarie                                                                                         | 285                | -                  | 106                | 106                                  | 100,0%                                |
| Sopravvenienze passive ed insussistenze<br>dell'attivo ordinarie                                               | 2.086              | -                  | 15.922             | 15.922                               | 100,0%                                |
| Sopravvenienze passive ed insussistenze<br>dell'attivo ordinarie Fondo Regionale per la Non<br>Autosufficienza | 3                  | -                  | 35                 | 35                                   | 100,0%                                |

La variazione più consistente è dovuta alle sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo per circa 15,9 milioni di €, che riporta l'iscrizione dei costi delle prestazioni di mobilità internazionale a residenti dell'Azienda (10,2 milioni di €), secondo gli ultimi dati disponibili sul programma ministeriale, relativi agli anni 1997-2010, mentre i dati inseriti nel sistema ministeriale per il 2011 sono considerati in competenza, tra gli altri servizi sanitari. In considerazione del fatto che il Ministero provvederà a regolare i flussi di mobilità internazionale quale saldo tra le poste attive e quelle passive, l'Azienda, seguendo quanto era stato comunicato dal livello regionale per il bilancio di esercizio 2010, aveva già provveduto a svalutare le partite creditorie di competenza dell'anno stesso. Pertanto, le sopravvenienze considerano un importo di costi nettizzato da quanto già valutato nel bilancio di esercizio precedente.

Sono inoltre considerati oltre 3 milioni di sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo per mobilità extra regione 2010, secondo gli ultimi dati forniti dalla Regione, ed insussistenze dell'attivo a seguito della ricognizione congiunta con il livello regionale dei crediti e debiti reciproci per oltre 950 mila €.

Migliaia di €

|                                                                                |               |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>SOPRAVV. PASS. PER ALTRO</b>                                                | <b>10.405</b> |
| di cui:                                                                        |               |
| DEBITI VS. MINISTERO DELLA SALUTE                                              | 10.195        |
| COSTI AMMINISTRATIVI, SPESE LEGALI, CANONI DI NOLEGGIO                         | 7             |
| SOPRAVV. PASS. BENI SANITARI                                                   | 78            |
| SOPRAVV. PASS. BENI NON SANITARI                                               | 3             |
| SOPRAVV. PASS. SERV. SAN.                                                      | 31            |
| SOPRAVV. PASS. SERV. NON SANITARI (serv. Prenotazione, utenze telefoniche,...) | 77            |
| CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI PRIVATE E AMM.NI PUBBLICHE                          | 14            |

|                                                                                               |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>SOPRAVV.PASS.DA AZ.SAN.RER</b>                                                             | <b>728</b>    |
| PRESTAZIONI SPECIALISTICHE E ALTRI SERVIZI SANITARI                                           | 466           |
| RETTE IN STRUTTURE AIDS                                                                       | 262           |
| <b>Insussistenze dell'attivo per altro</b>                                                    | <b>1.316</b>  |
| RICOGNIZIONE CREDITI VERSO RER PER FINANZIAMENTI PROGETTI E RIMBORSI COMANDI E COLLABORAZIONI | 1.170         |
| ACCORDO TRANSATTIVO SERENISSIMA                                                               | 74            |
| ALTRO                                                                                         | 72            |
| <b>Insussistenze dell'attivo vs. Aziende sanitarie della Regione</b>                          | <b>277</b>    |
| RICOGNIZIONE CREDITI AZIENDE OSPEDALIERE                                                      | 217           |
| RICOGNIZIONE CREDITI IOR                                                                      | 26            |
| RICOGNIZIONE CREDITI AZIENDE USL                                                              | 33            |
| <b>Sopravvenienze e Insussistenze per Mobilità</b>                                            | <b>3.196</b>  |
| SOPRAVVENIENZE PASSIVE PER MOBILITÀ PASSIVA ENTRO REGIONE                                     | 54            |
| SOPRAVVENIENZE PASSIVE PER MOBILITÀ PASSIVA EXTRA REGIONE                                     | 1.841         |
| INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO PER MOBILITÀ ATTIVA ENTRO REGIONE                                   | 98            |
| INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO PER MOBILITÀ ATTIVA EXTRA REGIONE                                   | 1.204         |
| <b>TOTALE</b>                                                                                 | <b>15.922</b> |
| <b>FRNA SOPRAVVENIENZE PASSIVE</b>                                                            |               |
| ONERI ARRETRATI 2010 A.S.P.                                                                   | 11            |
| ADEGUAMENTO ISTAT COOP SOCIALI 2010                                                           | 13            |
| ONERI di ASS. DOM DISTRETTO PORRETTA                                                          | 11            |
| <b>TOTALE</b>                                                                                 | <b>35</b>     |

#### ❖ PROVENTI E ONERI FINANZIARI – PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

migliaia di euro

|                                                     | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>PROVENTI DA PARTECIPAZIONI</b>                   | -                  | -                  | 146                | 146                                  | 100,0%                                |
| Proventi da partecipazioni                          | -                  | -                  | 146                | 146                                  | 100,0%                                |
| <b>ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>                    | 4                  | -                  | 11                 | 11                                   | 100,0%                                |
| Altri proventi finanziari                           | 4                  | -                  | 11                 | 11                                   | 100,0%                                |
| <b>INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</b>           | 4.217              | 4.227              | 9.005              | 4.779                                | 100,0%                                |
| Interessi su mutui                                  | 957                | 960                | 1.318              | 358                                  | 37,3%                                 |
| Interessi su anticipazioni di tesoreria             | 894                | 895                | 1.211              | 316                                  | 35,3%                                 |
| Interessi su debiti verso fornitori e oneri diversi | 2.365              | 2.371              | 6.476              | 4.105                                | 173,1%                                |

I dati di preconsuntivo rilevano maggiori interessi passivi sia su anticipazioni di tesoreria che verso fornitori per complessivi 4,8 milioni di euro.

La variazione è legata principalmente alle minori transazioni che l'Azienda è riuscita a concludere nel 2011, a causa della scarsità di risorse finanziarie, all'incremento degli interessi per il factoring delle Ditte farmaceutiche e delle Case di cura, il cui nuovo contratto ha previsto l'estensione anche agli ospedali privati

per degenti fuori Regione ed una dilazione di tempi di pagamento, nonché all'andamento dell'Euribor, che ha inciso negativamente su tutte e tre le voci in esame.

I proventi da partecipazioni derivano dalla distribuzione utili da parte di GERSA Srl, in seguito alla messa in liquidazione della stessa per decorrenza del termine, come previsto nello Statuto della società.

- **IMPOSTE E TASSE**

migliaia di euro

|               | <b>Consuntivo<br/>2010</b> | <b>Preventivo<br/>2011</b> | <b>Consuntivo<br/>2011</b> | <b>differenza<br/>prev.2011<br/>cons.2011</b> | <b>Differenza%<br/>prev.2011<br/>cons.2011</b> |
|---------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------|
| IRAP          | 29.690                     | 30.295                     | 30.920                     | 625                                           | 2,1%                                           |
| IRES          | 510                        | 510                        | 539                        | 29                                            | 5,7%                                           |
| <b>Totale</b> | <b>30.200</b>              | <b>30.805</b>              | <b>31.459</b>              | <b>654</b>                                    | <b>2,1%</b>                                    |

Il costo per imposte e tasse aumenta, rispetto al preventivo, principalmente per l'IRAP, sulla cui variazione ha inciso la corresponsione di arretrati al personale dipendente nel corso del 2011 e le stabilizzazioni realizzate nel corso dell'anno.

## Realizzazione del Piano degli investimenti 2011-2013 ed attivazione di nuove tecnologie

### Piano degli investimenti

Nel corso del 2011 l'Azienda ha realizzato il proprio Piano degli Investimenti nel rispetto delle priorità programmate come evidenziato nelle tabelle di seguito esposte:

**Tabella-1: lavori ultimati anno 2011**

| <b>PRESIDI</b>                                                                | <b>IMPORTO LAVORI</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| LAVORI VARI PER IMPIANTO CONDIZIONAMENTO VIA GRAMSCI                          | 752.000               |
| OM RISTRUTTURAZIONE LOCALI PER USO UFFICI EX FARMACIA                         | 840.000               |
| OM LAVORI PER NUOVA RISONANZA MAGNETICA                                       | 155.000               |
| OM LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVO REPARTO DI CARDIOLOGIA                       | 3.140.000             |
| OM OPERE COMPLEMENTARI CORPO D                                                | 1.500.000             |
| OB OPERE COMPLETAMENTO POST APERTURA EDIFICIO G                               | 989.000               |
| OB BREAST UNIT                                                                | 900.000               |
| BENTIVOGLIO NUOVA DIALISI                                                     | 2.030.000             |
| VERGATO COMPLETAMENTO RISTRUTTURAZIONE                                        | 308.000               |
| TUTTI I PRESIDI MANUTENZIONI STRAORDINARIE ADEGUAMENTI FUNZIONALI E NORMATIVI | 10.756.000            |
| <b>TOTALE</b>                                                                 | <b>21.364.000</b>     |

Sono state attivate, come da programma, le procedure di gara relative alle opere previste nel piano degli investimenti aziendali: sono state indette 26 gare di cui le più significative sono:

**Tabella-2: gare attivate anno 2011**

| <b>PRESIDI</b>                                                                                                      | <b>IMPORTO LAVORI</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| OM RISTRUTTURAZIONE 3 PIANI ALA LUNGA E NUOVO PRONTO SOCCORSO                                                       | 9.769.000             |
| OB COMPLETAMENTO CABINA ELETTRICA (riedizione di gara precedente revocata)                                          | 1.529.000             |
| OB SOSTITUZIONE GENERATORI A VAPORE                                                                                 | 415.000               |
| OB CENTRALE DI TRIGENERAZIONE PROJECT FINANCING                                                                     | 3.000.000             |
| OB CENTRALE ANTIBLASTICI                                                                                            | 664.000               |
| LAVORI DI COMPLETAMENTO "VILLA EMILIA" S. GIOVANNI IN PERSICETO                                                     | 1.940.000             |
| OM CONCESSIONE, PROGETTAZIONE, COSTRUZIONE E GESTIONE DELL'EDIFICIO ATRIO, PARCHEGGI INTERNI E PARCHEGGI DIPENDENTI | 34.550.000            |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                       | <b>71.291.000</b>     |

A fine 2011 erano in corso importanti lavori suddivisi in N. 3 cantieri (Tab. 3), riportati nella tabella seguente.

**Tabella -3: Cantieri di lavori in corso a fine 2011**

| <b>PRESIDI</b>                                  | <b>IMPORTO LAVORI</b> | <b>FINE LAVORI</b> |
|-------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|
| OB SOSTITUZIONE GENERATORI A VAPORE             | 415.000               | FEBBRAIO 2012      |
| OB OPERE COMPLETAMENTO POST APERTURA EDIFICIO G | 2.000.000             | DICEMBRE 2012      |
| OM LAVORI PROPEDEUTICI NUOVO PRONTO SOCCORSO    | 259.000               | MARZO 2012         |
| <b>TOTALE</b>                                   | <b>2.674.000</b>      |                    |

#### **a) Tecnologie Biomediche**

Gli investimenti sopra sintetizzati contribuiranno al miglioramento qualitativo dell'intero patrimonio aziendale, sia sotto il profilo della sicurezza, sia sotto l'aspetto del comfort e della funzionalità.

Complessivamente gli investimenti realizzati nel 2011, esclusi i progetti finalizzati, ammontano ad **oltre 3 milioni di euro**, suddivisi in

#### **1. € 2.100.000 per rinnovi/sostituzioni**

Gli interventi più significati riguardano il **rinnovo** di:

- Ecografi internistici, ostetrici e cardiologici (oltre 900.000€ - 14 apparecchi)
- Letti di degenza ad altezza fissa con dispositivi ergonomici a movimentazione elettrica (oltre 200.000€ - 120 letti)
- Dispositivi vari per oculistica Maggiore (circa 150.000€)
- Sistemi per videolaparoscopia mini-invasiva ad alta definizione per Bazzano e S.Giovanni (circa 100.000€ - 2)
- Sistema di sterofotogrammetria per rieducazione funzionale Maggiore (oltre 100.000€)
- Sistemi Holter registrazione ECG per vari presidi (circa 90.000€ - 4 sistemi)
- Ventilatori polmonari ad alte prestazioni per Terapia Intensiva Bellaria (circa 90.000€)

Monitoraggio stato di anzianità:

Le apparecchiature con un'anzianità superiore a 10 anni al 31/12/2011 risultano essere oltre 4500 per un valore di sostituzione corrispondente di circa 45 milioni di euro:

nonostante il mantenimento del dato di obsolescenza media al di sotto degli 8 anni, la politica aziendale di mantenere e potenziare il piano di rinnovi deve essere considerata sempre prioritaria

#### **2. € 600.000 per completamenti - potenziamenti di attività esistenti**

Gli interventi più significativi riguardano il potenziamento di

- Dotazione monitor parametri vitali nelle degenze per assicurare una migliore gestione dei pazienti più acuti (circa 50.000€ - 15 monitor)
- Elettromiografi per rieducazione funzionale Maggiore e Bellaria (oltre 150.000€)

#### **3. € 400.000€ per innovazioni tecnologiche**

Gli interventi più significativi realizzati nel 2011 sono:

- Sistemi di visualizzazione nelle sale operatorie delle immagini PACS per Bazzano e Vergato (€ 50.000)
- Dispositivi per l'attivazione del percorso Chirurgia Bariatrica a Bentivoglio (circa 50.000€)
- Sistema di imaging retinopatia prematuro (oltre 100.000€) – progetto modernizzazione
- Nuovo ambulatorio ecografico interventistico Bellaria (circa 60.000€)
- Attivazione nuova Dialisi Bentivoglio (circa 80.000€)

### **Progetti finalizzati**

Sono stati conclusi i progetti con finanziamento regionale ex art.20 L.67/88 IV fase I stralcio (Accordo di Programma sottoscritto il 16/04/2009)

- **H24 (RM Ospedale Maggiore)** – operativa da giugno 2011. La nuova risonanza, a parità di intensità di campo (1,5T) offre rispetto alla precedente sia una maggior performance diagnostica (angioRM) sia una sensibile riduzione dei tempi necessari ad effettuare un esame, con un incremento della produzione stimabile in oltre il 10%
  - **H25 Attrezzature Sale Operatorie, Rianimazione e Sterilizzazione Corpo D ospedale Maggiore** – conclusa la fase di appalto e consegna, collaudi e avvio previsto a partire dal primo semestre 2012
  - **H27 Attrezzature Sale Operatorie e Sterilizzazione Edificio G ospedale Bellaria** - conclusa la fase di appalto e consegna, collaudi e avvio previsto a partire dal primo semestre 2012
- per un importo complessivo di € 15.481.000**

Sono infine in corso di realizzazione con previsione di essere completati entro il primo semestre 2012:

- M11 Cardiologia OM (€ 2.520.000) e
- Centrale antiblastici (€ 100.000)

Nel corso del 2011 gli investimenti conclusi (apparecchiature messe in uso clinico) ammontano complessivamente a circa 8.150.000€.

### **b) programma regionale realizzazione strutture per l'ALP intramuraria**

Nell'ambito del programma Regionale per l'attività libero professionale intramuraria, in attuazione del D.Lgs. 254/00, tutti i lavori sono stati completati nel 2010 e nel 2011 sono state completate le attivazioni ad eccezione dell'edificio G del Bellaria che sarà attivato entro il 2012

### **c) programma odontoiatria**

Nell'ambito del progetto regionale dei LEA in odontoiatria l'Azienda USL di Bologna ha ottenuto il finanziamento per la realizzazione degli interventi relativi alla prima, seconda e terza fase per un totale di 1.717.000,00 Euro. Il programma era articolato in più interventi, diversificati per tipologia:

- Sostituzione di riuniti per il rinnovo tecnologico;
- Adeguamenti complessivi degli ambulatori odontoiatrici di alcuni presidi;
- Adeguamenti limitati ai locali ed agli impianti relativi;

La realizzazione del programma della prima e terza fase è concluso, la seconda fase attualmente al 95% sarà conclusa entro giugno 2012;

**a) Flussi informativi patrimonio tecnologico**

L'Azienda assicura da tempo il mantenimento dei flussi informativi richiesti dalla Regione per il monitoraggio del patrimonio tecnologico (GRTS – Osservatorio Tecnologie) e per la definizione di repertori Dispositivi Medici - Tecnologie

**a) Miglioramento conoscenza patrimonio immobiliare**

L'Azienda ha proseguito, nel corso del 2011, le azioni mirate ad un approfondimento dei dati relativi al proprio patrimonio immobiliare; in particolare:

- sulla scorta delle indicazioni pervenute dalla regione Emilia Romagna, si è provveduto ad effettuare il monitoraggio della situazione relativa all'adeguamento delle strutture ospedaliere alla norma in materia di prevenzione incendi, secondo le tempistiche previste;
- sono annualmente aggiornati, utilizzando il sistema informativo "Profiler", i dati di realizzazione degli interventi finanziati con contributi in conto capitale. I dati così aggiornati, vengono tra l'altro utilizzati per ottemperare alle linee guida regionali in tema di finanziamenti (delibera di Giunta regionale 2374 del 29/12/2008)

**a) Gli investimenti nel sistema informativo e nelle infrastrutture tecnologiche**

Gli investimenti in attrezzature e in infrastrutture telematiche previsti per il triennio 2010-2012 devono sostenere l'intenso piano di sviluppo del sistema informativo/informatico, attraverso il sostanziale mantenimento del tasso di rinnovo tecnologico, al fine di garantire l'elevata qualità e la pronta efficacia dell'intera infrastruttura a supporto di un sistema informativo adeguato alla dimensione e alla complessità aziendale.

In particolare per la rete dati, concluso il processo di adeguamento dei sistemi decentrati, si è completato nel 2011 l'avvio della nuova MAN della città di Bologna.

Come già negli anni precedenti, il complesso degli investimenti in attrezzature è stato suddiviso in una parte dedicata al rinnovo tecnologico di stazioni di lavoro e di server, sia seguendo le specifiche abituali di un piano di sostituzioni programmate, sia per la corretta gestione delle emergenze e degli imprevisti. Una seconda parte degli investimenti è stata dedicata ai nuovi rilevanti progetti programmati che hanno interessato l'Azienda, anche in un contesto di Area Vasta, nelle diverse aree, amministrativa e socio-sanitaria. Relativamente a quest'ultima, in particolare, dopo la conclusione avvenuta già nel 2010, nel 2011 sono stati consolidati i due rilevanti progetti di informatizzazione relativi all'adozione del nuovo sistema informativo ADT e PS per tutti i nove ospedali aziendali e all'informatizzazione della CEMPA e della CCOT.

Su base pluriennale per l'evoluzione del sistema informativo sanitario, inoltre, particolare attenzione è stata volta all'informatizzazione dei percorsi diagnostico-terapeutici, della specialistica evoluta e dei day service, oltre all'ulteriore consolidamento degli strumenti di integrazione in grado di gestire adeguatamente il tema del rischio limitando o annullando la possibilità di errore di tipo anagrafico o di altro tipo legato ai diversi processi di cura.

Si è agito, in particolare, mediante un'efficace processo di centralizzazione e omogeneizzazione delle informazioni legate agli eventi clinici e estendendo la sperimentazione degli strumenti di identificazione certa del paziente.

Si è ulteriormente consolidato nel 2011 il processo di integrazione standardizzazione e affinamento dei sistemi attualmente in uso. Tra i principali si richiamano i seguenti:

- Il Sistema Informativo Ospedaliero (ADT, PS, Liste d'attesa ecc.).
- L'anagrafe Aziendale Unica che costituisce la base informativa primaria di riferimento anagrafico per tutti i sistemi che concorrono alla gestione del dato sanitario.
- Il Clinical Data Repository (EPR) che è un sistema unitario per la memorizzazione degli eventi e della documentazione sanitaria generata dai diversi sistemi gestionali (referti, lettera di dimissione ecc.), integrato con la rete SOLE. Il sistema è in corso di progressiva estensione a tutta l'Azienda e alla totalità degli eventi.
- Il sistema di order entry che è il sistema unico per la programmazione delle attività tra servizio e servizio e tra risorse e risorse (gestione e programmazione agende, consulenze, ritorno dei referti ecc.).
- I sistemi gestionali territoriali socio sanitari, in particolare la Centrale Metropolitana Post Acuzie e le Centrali di Continuità Ospedale Territorio.
- La completa informatizzazione della gestione invalidità e patenti speciali.
- Lo sviluppo di sistemi di cartella integrata ospedale territorio, con particolare riferimento alla cardiologia.

Si è inoltre avviato un importante progetto di informatizzazione dell'intera area oncologica, progetto che vedrà la sua conclusione nel 2012.

Anche nell'area amministrativa si sono realizzati progetti evolutivi particolarmente innovativi, di cui si richiamano i principali:

- Il proseguimento dell'attivazione del portale del dipendente già utilizzato dal 100% del personale per la parte di automazione della generazione e degli invii del cedolino, del CUD, della gestione delle detrazioni e di altre informazioni; e da oltre il 30% per la gestione delle presenze, variazioni cartellino, richiesta ferie ecc.
- Il miglioramento della gestione informatizzata della protesica e l'avvio di un progetto per la gestione informatizzata dell'ossigenoterapia.

Complessivamente gli investimenti per l'anno 2011 in hardware e software hanno superato i 5,4 milioni di €.

#### **a) Politiche per l'uso razionale dell'energia e il rispetto ambientale**

##### Gestione dei rifiuti sanitari



Sono proseguite nel corso del 2011 le azioni di razionalizzazione della gestione dei rifiuti, in particolare, tramite azione continua di formazione con incontri multidisciplinari svolti nei differenti ospedali e distretti ( ex area città, ex area nord, ex area sud ). Che ha visto la partecipazione di 179 dipendenti.

E' stato avviato un progetto di gestione ambientale all'interno di un blocco operatorio, mirato a razionalizzare differenti aspetti relativi alla corretta segregazione dei rifiuti, con particolare attenzione al rifiuto pericoloso ed alle raccolte differenziate, corretta gestione della biancheria, infetta e non infetta, riduzione guidata dell'utilizzo del monosuo, aumentata sensibilizzazione ai consumi di acqua ed energia. Sulla base dei risultati raggiunti, in via di elaborazione, verrà esteso il progetto ad altre aree.

#### Uso razionale dell'energia

Negli ultimi anni le strutture sanitarie di competenza Ausl di Bologna sono state oggetto di profonde ristrutturazioni e riqualificazioni strutturali ed impiantistiche.

La progettazione di tutti gli interventi realizzati ha tenuto conto, oltre che del rispetto delle norme in materia di accreditamento sanitario e di sicurezza delle strutture, soprattutto di soluzioni impiantistiche e strutturali aventi per obiettivo principale il contenimento della spesa energetica.

Sono stati organizzati da parte dell'energy manager, in collaborazione con il gruppo di sostenibilità aziendale, quattro incontri, tra dicembre 2010 e febbraio 2011, in varie sedi aziendali, col tema uso razionale dell'energia quale integrazione della campagna regionale "io spengo lo spreco".

All'Assessorato vengono regolarmente fornite dall'energy manager le informazioni richieste, secondo formato elaborato e condiviso nel tavolo regionale, cui l'azienda formalmente partecipa e trasmessi i dati richiesti al responsabile del gruppo regionale energia.

È stata indetta gara per l'affidamento in project financing di impianto di trigenerazione a servizio dell'Ospedale Bellaria; si prevede l'affidamento della concessione entro marzo 2012.

È in fase di progettazione la piccola cogenerazione a servizio degli ospedali della provincia; si prevede l'indizione della gara entro il 2012.

Per l'anno 2011 l'energia elettrica è stata acquistata quasi integralmente mediante la convenzione intercent-ER "fornitura energia elettrica 3".

#### Attivare, compatibilmente con le risorse disponibili, iniziative di mobilità sostenibile

Per quanto riguarda la redazione o aggiornamento del piano della mobilità aziendale, il Mobilty Manager aziendale, ha concluso la revisione annuale del Piano di Mobilità Aziendale.

L'Azienda ha provveduto a fornire nel corso del 2011, nei tempi previsti, le risposte alle richieste regionali di dati relativi alla gestione ambientale (es. invio già avvenuto dei dati di denuncia MUD 2011)

e, come avviene dal 2006, a rendicontare nel Bilancio di Missione circa l'impegno aziendale sulle politiche per l'uso razionale dell'energia ed il rispetto ambientale.

## Dati di attività e risultati sugli obiettivi regionali assegnati per il 2011

Il raggiungimento degli obiettivi regionali assegnati all'Azienda USL di Bologna con Deliberazione di Giunta Regionale 732 del 30 maggio 2011 si è realizzato attraverso un costante dialogo con gli Enti locali e gli stakeholder e una continua collaborazione con le aziende sanitarie pubbliche della provincia e dell'Area Vasta Emilia Centro. Di seguito si riportano i principali risultati.

### Ascolto e coinvolgimento dei cittadini e della comunità

Per migliorare il rapporto di fiducia tra organizzazione sanitaria e utenti, nell'ottica **dell'empowerment dei cittadini** e della comunità, sono stati realizzati vari interventi di valutazione della qualità percepita sia rispetto alle garanzie previste nelle Carte dei Servizi adottate nei diversi Dipartimenti, sia rispetto alla qualità percepita nei servizi residenziali per anziani da parte di familiari /tutori degli anziani.

E' proseguita sia l'attività del *Laboratorio dei Cittadini* per la salute, sia l'attività di sostegno e messa in rete dei *gruppi di Auto Mutuo Aiuto*, che attualmente a livello aziendale sono sessanta, riguardano diverse tematiche e sono accomunati dall'obiettivo di promuovere l'assunzione di responsabilità nell'affrontare, con altri, la propria situazione di disagio.

Sono state inoltre promosse una serie di iniziative di volontariato rivolte ai giovani (scuola, scout, parrocchie, ecc...) agli anziani e ai disabili.

L'Azienda USL partecipa al Gruppo di Lavoro Regionale "**Sviluppo di Relazioni Empatiche e Attività di Counselling nelle relazioni Operatore Assistito**".

Negli obiettivi del gruppo l'attenzione viene posta su alcuni percorsi terapeutici: oncologia, salute mentale e malattie croniche neurologiche con particolare riguardo alla comunicazione della diagnosi ai pazienti e alle famiglie dei minori. Il focus del lavoro di gruppo è centrato sulla comunicazione efficace tra operatore-assistito con particolare riguardo al contesto organizzativo, alla relazione operatore-assistito, alle figure professionali coinvolte nel processo di cura, all'orientamento mentale dei professionisti verso i pazienti e i loro familiari. L'obiettivo è quello di fornire elementi utili all'orientamento al paziente, partendo dall'evidenza che la comunicazione è un fattore di tecnologia sanitaria, in quanto influenza l'efficacia del trattamento (motivazione del paziente al trattamento, corretta applicazione delle prescrizioni, maggiori informazioni per la diagnosi, etc ) oltre a diminuire il rischio di contenzioso medico-legale.

Particolare attenzione è stata rivolta all'informazione/formazione e sostegno dei cittadini, familiari e caregivers informali dei **malati di Alzheimer** per i quali sono state messe in atto iniziative in collaborazione con i centri esperti in disturbi cognitivi, Enti Locali, ASP, associazioni di familiari; sono stati effettuati 9 cicli di incontri nei 6 Distretti dell'AUSL.

A partire dal 2010, nei Distretti di Bologna Città, di Porretta e di Casalecchio sono stati realizzati 20 corsi di formazione per assistenti domiciliari; nei distretti Pianura Ovest, Casalecchio e a San Lazzaro sono attivi programmi di affiancamento di tutor (OSS/ADB) all'assistente domiciliare per i pazienti in dimissione protetta.

In collaborazione con ASP e Comuni, sono stati individuati i costituenti delle equipe multiprofessionali che in ambito distrettuale si occupano della diffusione delle conoscenze in tema di demenza.

L'accesso ai Caffè Alzheimer (13, presenti in tutti i distretti), è libero ed è favorito dai SAA e dai Centri Esperti Disturbi Cognitivi dell'AUSL Bologna che, nell'ambito delle proprie attività, si interfacciano con i Servizi Assistenza alla Persona dei Comuni e con le UVG Territoriali per la elaborazione dei piani assistenziali e per l'inserimento degli utenti nelle strutture semi-residenziali e residenziali.

Nell'ambito dei programmi individualizzati di cura e di assistenza dei pazienti dementi, viene consegnato alle famiglie il manuale "Cosa avrei fatto senza di te" prodotto dalla Regione Emilia Romagna, manuale che viene anche utilizzato per i corsi di formazione e nelle iniziative di informazione/comunicazione ai cittadini.

Il Centro Disturbi Cognitivi dell'Ospedale Maggiore, inoltre, collabora con CUP 2000 per il progetto e-care per persone affette da demenza.

L'Azienda USL ha aderito al **Servizio Civile** regionale per Minori di età compresa fra i 15 ai 18 anni.

I giovani volontari sono stati impegnati nel progetto "Corsie di lettura", presso l'Ospedale Maggiore, svolgendo attività di ascolto, lettura e gioco per bambini e adulti ospedalizzati e lungodegenti.

#### **Garanzie per l'accesso e la presa in carico per le fasce deboli di popolazione**

L'Azienda USL ha continuato a mettere in atto attività volte a semplificare l'accesso delle fasce più deboli di popolazione. A livello provinciale è stata effettuata una ricognizione per raccogliere le principali informazioni relative allo **Sportello Sociale** di ciascun Comune: sede, indirizzo, recapito telefonico e posta elettronica, giorni ed orari di apertura. Le informazioni ottenute sono state condivise fra gli operatori di tutti gli Sportelli Sociali presenti sul territorio provinciale. Tutte le informazioni sono allineate con quelle del numero verde regionale.

In ogni ambito distrettuale i soggetti istituzionali operanti sul territorio hanno prodotto **opuscoli informativi** contenenti i principali riferimenti per l'accesso alla rete dei servizi socio-sanitari per anziani con la puntuale indicazione dei soggetti coinvolti (Comuni, Azienda USL, strutture residenziali e semiresidenziali) e dei contatti utili all'utenza (sedi, indirizzi, recapiti telefonici, giorni e orari di apertura) per aggiornare l'utenza, sia in carico che potenziale, sull'offerta di servizi socio-sanitari presenti sul territorio.

L'ASC Insieme e l'Ufficio di Piano del Distretto di Casalecchio di Reno hanno prodotto l'opuscolo informativo sul Progetto distrettuale "*Badando*", contenente le informazioni di prima necessità sulla figura dell'assistente familiare, mirato a favorire l'incontro tra domanda e offerta, essendo rivolto sia all'utenza in cerca di badante che all'assistente familiare che desidera essere inserita nella lista distrettuale. Il depliant è corredato dalle informazioni operative e dai contatti utili, con l'elenco delle sedi di ASC Insieme e dei Comuni cui l'utenza può rivolgersi direttamente.

I PS e gli ospedali sono impegnati nella redazione/ridefinizione di protocolli operativi volti a facilitare l'accesso alle prestazioni sanitarie delle **persone con disabilità** in particolare:

- implementare la rete di accesso a PS e ospedali(DAMA)
- completare la stesura di un "libretto informativo" da distribuire sul territorio provinciale.

Su tutto il territorio aziendale sono presenti le centrali di continuità ospedale-territorio (CCOT) che garantiscono la presa in carico del paziente disabile da parte dei servizi territoriali alla dimissione dall'ospedale.

Nell'ambito del **Progetto Salute e Immigrazione** l'Azienda ha svolto numerose iniziative volte a garantire:

- coordinamento, pianificazione e formazione degli operatori per il servizio di Mediazione culturale all'interno del Dipartimento di Cure primarie, nei servizi Ospedalieri, nel Dipartimento di Salute Mentale e in carcere;
- monitoraggio degli accessi e dei bisogni dell'utenza in base alle tipologie di prestazioni richieste e alla provenienza e invio alla rete dei servizi per la presa in carico;
- attività di interpretariato e traduzione di strumenti per campagne informative e di promozione della salute.

Il Progetto Salute e Immigrazione ha promosso varie attività, con particolare riguardo alla salute della donna e del bambino, dando avvio ad una specifica indagine finalizzata a prevenire il fenomeno delle mutilazioni genitali femminili.

Nel corso del 2011 sono stati necessari particolari sforzi a seguito dell'emergenza causata dalle ondate di profughi provenienti dall'Africa.

#### **Garanzia di continuità assistenziale per le patologie croniche**

La continuità assistenziale ospedale-territorio è garantita in ogni distretto dalla presenza di **Centrali di Continuità Ospedale Territorio** (CCOT) che assicurano il collegamento con i servizi sociali e con i servizi sanitari territoriali per l'organizzazione della dimissione protetta dell'anziano e del disabile. Viene assicurata anche la continuità e la presa in carico riabilitativa attraverso i Punti di Valutazione Fisioterapica (PVF) presenti nelle aree distrettuali.

Nel 2011 è stato preso in carico il 73% dei pazienti segnalati in dimissione protetta, con un incremento di 4 punti percentuali sul 2010. Per migliorare la presa in carico è stato attivato un corso interno di formazione sul Case Management infermieristico che ha coinvolto tutti gli infermieri e coordinatori assegnati all'Assistenza Domiciliare e che è proseguito nel 2012 con il coinvolgimento dei Direttori di UOC Cure Primarie. Il case manager governa il percorso assistenziale definito nell'U.V.M., anche attraverso il piano di assistenza individualizzato (P.A.I.), mantenendo e supportando le interazioni tra i diversi professionisti coinvolti e curando la continuità della relazione con l'assistito anche quando quest'ultimo è inserito in setting assistenziali diversi da quello domiciliare.

Nell'ottica della **presa in carico integrata delle patologie croniche** è stata posta particolare attenzione alle modalità di presa in carico ai pazienti affetti da patologie oncologiche, scompenso cardiaco e diabete. Per ogni assistito viene individuato, in base all'intensità ed alla tipologia dei bisogni e alle risorse disponibili, il case-manager (assistente sociale, infermiere, MMG, medico specialista) e/o familiare, care giver informale che avrà il ruolo di garante dei diritti e del percorso definito. Per la valutazione della presa in carico dei pazienti con patologie croniche, sono stati monitorati i tassi di ospedalizzazione relativi a BPCO, polmoniti, infezioni vie urinarie, asma e disidratazione, patologie per le quali esistono evidenze scientifiche che

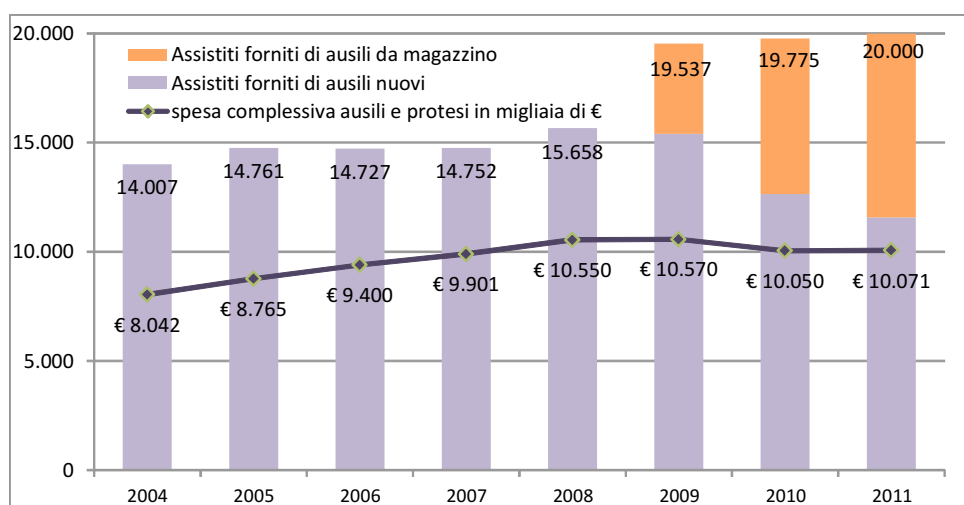
un'appropriate e tempestiva assistenza primaria può ridurre il rischio di ospedalizzazione mediante la prevenzione della condizione morbosa, il controllo degli episodi acuti e la gestione della malattia cronica.

Il progetto di **audit sulle lettere di dimissione ospedaliera di pazienti ricoverati per IMA/SCA** nelle Cardiologie, avviato nel 2010, è stato esteso nel 2011 anche ai reparti di Medicina e Geriatria. I risultati hanno mostrato buoni livelli di qualità nelle Cardiologie, mentre permangono alcune criticità nelle Medicine e Geriatriche. I pazienti dimessi dalle cardiologie con diagnosi di IMA/SCA vengono sottoposti a follow-up con controlli periodici dopo un mese, sei mesi (solo per alcuni pazienti) e dopo un anno. Il monitoraggio del trattamento farmacologico e del mantenimento degli stili di vita è verificato anche attraverso percorsi di AUDIT clinici dei pazienti dimessi con IMA/SCA effettuati in collaborazione con MMG (coinvolti 503 su 617 pari all'81.4% del totale). Relativamente allo sviluppo dell'attività di counselling, i pazienti dimessi dalle cardiologie con diagnosi di IMA/SCA vengono invitati, con i familiari, ad incontri con medici e personale infermieristico per informazioni/promozione e mantenimento nel tempo di sani stili di vita.

Particolare attenzione è stata posta alla facilitazione di accesso al **percorso di ausiliazione** per i pazienti in condizione di fragilità: dimissione protetta e percorsi aziendali quali femore, stroke, cerebrolesione, mielolesione, ecc. Inoltre si stanno attivando percorsi di accesso facilitato al servizio di assistenza protesica fin dal momento della prescrizione dell'ausilio.

Relativamente all'assistenza protesica, nell'ottica di fornire una risposta qualificata, tempestiva ed appropriata al bisogno del cittadino, è stata data attuazione a quanto indicato nella DGR 427/2009. Questo ha favorito la presa in carico multiprofessionale evitando sprechi di risorse.

Il dato sotto riportato evidenzia come la collaborazione tra tutti i professionisti coinvolti nel percorso abbia consentito un contenimento della spesa a fronte di un costante aumento degli assistiti, si è, infatti, progressivamente passati da un costo pro-capite per assistito di 677,7 Euro del 2008 a 503,5 nel 2011.



Relativamente all'adattamento all'ambiente domestico, il lavoro svolto negli anni passati ha permesso il consolidamento di modalità operative atte a fornire sempre maggiore presenza e integrazione fra CAAD (**Centro Adattamento Ambiente Domestico**) e strutture aziendali distrettuali, sia a livello di informazione/formazione dei professionisti che di consulenza diretta all'utenza. E' stato perfezionato un protocollo di intesa in sede CTSS tra il Comune di Bologna e i comuni capofila dei Distretti dell'AUSL di Bologna a garanzia di monitoraggio e verifica delle attività svolte.

I dati di attività evidenziano un incremento dell'attività che è passata da 424 interventi nel 2010 a 589 nel 2011.

In ogni distretto dell'Azienda sono state costituite anche le Unità di Valutazione Multidimensionale (UVM) di Salute Mentale che vengono attivate nelle situazioni che necessitano di una presa in carico integrata.

### **Garanzie per gli utenti del Dipartimento di salute mentale e dipendenze patologiche**

Le diverse aree dipartimentali del DSM da anni garantiscono percorsi per l'accesso e la continuità assistenziale.

Vengono applicati protocolli per la continuità assistenziale fra NPIA, USSI disabili adulti, CSM e Medicina Fisica e Riabilitativa per la valutazione dei bisogni e delle progettazioni personalizzate socio-assistenziali e riabilitative per le persone disabili.

Sono stati gestiti con modalità integrate il 100% dei passaggi al momento del compimento della maggiore età e, attraverso l'azione della UVM psichiatrica, sono state valutate tutte le situazioni dei disabili con gravi disturbi comportamentali.

Il **programma dipendenze patologiche** ha consolidato il rapporto con le Comunità attraverso il coordinamento della commissione di monitoraggio dell'accordo di sistema. Nel 2011 sono stati predisposti percorsi differenziati per l'accesso e il trattamento nei SERT ed è operativo un Protocollo d'intesa CSM-SPDC-SERT per la gestione congiunta dei **pazienti con doppia diagnosi** che prevede la gestione del paziente con sospetta intossicazione da droghe d'abuso in emergenza-urgenza psichiatrica anche in SPDC. Vengono, inoltre, attuati percorsi di cura dedicati agli adolescenti con dipendenza patologica o comportamenti di consumo/abuso di sostanze, all'occorrenza integrati con l'Area NPIA del DSM DP, gli Spazi Giovani, il Settore Minori dei Servizi Sociali, le strutture private accreditate e il Centro di Giustizia Minorile.

Relativamente al **Programma Regionale Autismo** è stato predisposto il gruppo di lavoro e sono state tracciate le linee principali del percorso, che è stato presentato ai CCM di tutti i Distretti e approvato dal CUFO.

Nell'ambito del percorso sui **Disturbi Specifici dell'Apprendimento** sono stati attivati:

- screening per l'individuazione precoce delle difficoltà di lettura e scrittura,
- percorsi abilitativi sui casi individuati a rischio.

L'attività di tipo formativo, in corso, si articola in seminari tematici sui DSA, corsi teorico/pratici di consulenza su casi clinici, formazione sia per insegnanti che per gli operatori sugli strumenti compensativi. Sono stati

realizzati, inoltre, approfondimenti diagnostici su casi di particolare complessità e a “supporto per il miglioramento e presa in carico abilitativa” (Delibera 108\_2010 RER). Sono stati raccolti i dati relativi agli screening, ai laboratori di recupero, alle diagnosi ed ai percorsi riabilitativi conseguentemente attivati.

Sono stati avviati i lavori per il programma regionale sui **Disturbi dei Comportamenti Alimentari**.

Particolare attenzione è stata posta alla problematica relativa alle **contenzioni fisiche** e i dati raccolti dimostrano una flessione delle contenzioni fisiche rispetto all'anno precedente. E' stato attivato il primo audit di rivalutazione complessivo delle contenzioni fisiche che ha portato all'aggiornamento della procedura delle contenzioni meccaniche negli SPDC. Gli incontri di rivalutazione delle contenzioni hanno evidenziato alcune criticità legate principalmente agli strumenti in uso. Sono state definite le modalità di attivazione degli audit clinici sulle contenzioni di durata superiore alle 24 ore che ad oggi non sono stati effettuati perché non si è verificato nessun evento.

#### **Accoglienza e presa in carico di donne e bambini vittime di violenza e/o maltrattamento**

E' stato completato il percorso che ha condotto all'istituzione del **“Pronto Soccorso per le violenze sessuali”**, con la formazione degli operatori delle strutture sociali e sanitarie distrettuali alla quale hanno partecipato anche le Forze dell'Ordine e le associazioni locali. La formazione al personale del territorio rappresenta l'ultima tappa del percorso formativo che ha coinvolto i medici legali e gli operatori dei servizi di Pronto Soccorso ospedalieri. Sono in corso di elaborazione i dati relativi a un questionario predisposto per valutare la percezione, da parte degli operatori dei servizi di Pronto Soccorso degli stabilimenti ospedalieri aziendali, del **maltrattamento alle donne**. In collaborazione con la Regione, l'Azienda ha realizzato un corso regionale per formare professionisti al trattamento/sostegno e cura degli uomini violenti.

E' stato completato il percorso interaziendale per **bambini/e ed adolescenti vittime di violenze sessuali** e sono state predisposte procedure per la valutazione e la presa in carico dei minori vittime di violenza che coinvolgono i servizi territoriali ed il centro specialistico “Il Faro”.

#### **Governo dei tempi di attesa per la specialistica ambulatoriale e i ricoveri programmati**

E' stato predisposto il Piano aziendale triennale per il governo delle liste di attesa, che è stato validato dalla Conferenza Sociale e Sanitaria Territoriale e inviato alla RER.

Il Piano contiene elementi utili a contestualizzare l'assistenza specialistica nell'ambito dell'area metropolitana di Bologna, attraverso la valutazione dell'andamento nel tempo degli indici di consumo standardizzati in relazione ai parametri di riferimento regionali e degli indici di performance monitorati tramite MAPS.

Nel Piano aziendale per il governo delle liste di attesa per il triennio, sono state esplicitate le azioni attuate per garantire trasparenza ed efficienza nella gestione delle liste di attesa per l'accesso ai trattamenti chirurgici da erogare in regime di degenza.

Conclude il documento il Piano di Comunicazione che illustra le azioni messe in campo nell'ambito dell'assistenza specialistica e le nuove normative. Questa attività costituisce un flusso di informazione continuo e in grado di assicurare al cittadino ed al professionista un'adeguata conoscenza di questa



strategica area assistenziale. Sono stati individuati gli strumenti per determinare il fabbisogno di assistenza specialistica della popolazione di riferimento sulla base del quale si è predisposto il Piano di Produzione Aziendale.

A seguito dell'esperienza maturata, si è definito un nuovo modello di assistenza ambulatoriale specialistica che prevede l'erogazione delle prestazioni in relazione alle caratteristiche della domanda espressa dai cittadini differenziando:

- specialistica di base, in cui l'elemento temporale risulta prioritario per il cittadino;
- specialistica evoluta nella quale è necessaria la presa in carico del caso, in quanto si tratta di un paziente cronico e/o complesso, che vede nel Day Service Ambulatoriale la sua espressione organizzativa di maggiore complessità per pazienti che necessitano di prestazioni afferenti a più discipline in un tempo definito.

Per le prestazioni oggetto di monitoraggio sono stati individuati i nuovi ambiti territoriali entro i quali garantire i tempi di attesa.

Sono state messe in atto misure tese a garantire l'accesso alle prestazioni con la possibilità di prenotare per periodi significativamente lunghi (almeno 24 mesi per agende CUP e almeno 12 mesi per quelle gestite da SW interni).

Sono state definite e implementate diverse azioni che hanno consentito di ridurre il fenomeno del drop out, aumentando contestualmente il numero di disdette recepite.

Sono state attivate Agende di Garanzia operative per 19 prestazioni specialistiche in 30 Poliambulatori privati Accreditati prenotabili tramite CUP.

E' stato esplicitato il percorso per le prestazioni specialistiche in Urgenza e Urgenza differibile, operativo nell'ambito del territorio metropolitano bolognese (Protocollo Interaziendale Urgenza) che prevede la disponibilità di prestazioni in regime di urgenza differibile tramite agende dedicate CUP.

Sono state attivate iniziative finalizzate all'appropriatezza prescrittiva ed erogativa (Audit, PDTA, attivazione Gruppi di lavoro interprofessionali ed interaziendali) e di verifica della presenza sulle ricette dei quesiti diagnostici e della priorità di accesso.

Per le 30 prestazioni monitorate si registra un miglioramento dell'Indice di Performance, in alcuni casi estremamente significativo; solo per 7 prestazioni (TC rachide e speco vertebrale, TC del capo, visita ginecologica, visita odontoiatrica protesica-conservativa, RM addome ed ecocolordoppler) si rileva un peggioramento.

Dal 14 Marzo 2011 nell'Area di degenza dell'U.O.C. di Ortopedia e Traumatologia dell'Ospedale Maggiore è stata attivata una sezione di Ortogeriatria con 12 posti letto dedicati per la gestione dei Pazienti anziani ricoverati per frattura da fragilità ed, in particolare, per le lesioni del terzo prossimale di femore. Il modello scelto è stato quello di Assistenza Continuativa in cui un team multidisciplinare formato dal geriatra, dall'ortopedico, dal fisiatra e dall'infermiere case manager, prende in carico precocemente il paziente e gestisce in modo collegiale il programma terapeutico (responsabile della gestione assistenziale del paziente è l'infermiere case manager).

Tra gli obiettivi del modello, risulta prioritario quello di anticipare, per i pazienti eleggibili, l'intervento chirurgico per frattura di collo di femore.

## Tutela della salute e del benessere

### Promozione stili di vita sani

Per stimolare le persone anziane all'adozione di comportamenti utili a migliorare o a mantenere una buona qualità della vita, sono stati attivati numerosi programmi di promozione della salute mirati a favorire l'attività fisica e la socializzazione attivando numerose iniziative comuni e diversi laboratori, in collaborazione con le associazioni dei cittadini: "Alimentazione", "Turismo sociale", "Tenere in forma la mente", "Movimento".

In collaborazione con le associazioni dei cittadini l'Azienda si è impegnata a promuovere processi di socializzazione che favoriscano l'adozione di comportamenti utili a migliorare la qualità della vita, attivando numerose iniziative comuni e diversi laboratori.

Dopo aver effettuato la mappatura dei luoghi idonei allo svolgimento dell'attività fisico-motoria sul territorio, con il progetto **"Mettiamoci in moto"** sono stati coinvolti oltre 100 anziani in gruppi di cammino, attività motoria in acqua e a ginnastica dolce. Nel 2011 il progetto è stato realizzato nei Comuni di Castel Maggiore e di Monghidoro.

I programmi di promozione della salute rivolti ai giovani e ai ragazzi sono stati realizzati prevalentemente sul versante dell'alimentazione e del contrasto dei consumi a rischio.

Sono state diffuse agli uffici scolastici comunali e ristorazioni scolastiche le linee guida regionali sulla ristorazione scolastica. Sono stati valutati il 70% dei menù delle ristorazioni scolastiche e, alla luce di questa esperienza, è stato attivato un tavolo di confronto permanente che coinvolge tutte le ditte fornitrici. L'azienda ha aderito alla campagna per la riduzione del consumo di sale fornendo materiali informativi anche circa l'importanza dell'uso del sale iodato (poco sale ma iodato).

Sempre nelle scuole sono state promosse numerose iniziative per sensibilizzare i giovani nei confronti dei rischi correlati al fumo di sigaretta. Sono proseguiti numerosi progetti di prevenzione nei confronti del consumo di sostanze stupefacenti rivolti sia al mondo della scuola, sia ad altri contesti sociali, in particolare luoghi di aggregazione giovanile.

Sono state promosse iniziative per sensibilizzare i giovani e i gestori dei bar sulle problematiche alcol-correlate, con l'organizzazione di un evento analcolico in un bar di tendenza a Bologna, rivolto ai ragazzi e a tutti i cittadini bolognesi.

Sono stati potenziati i Corsi info-educativi rivolti ai soggetti che hanno violato l'art. 186 del Codice della strada (guida in stato di ebbrezza alcolica), propedeutici alla visita presso la Commissione Patenti, raggiungendo oltre 600 utenti, rispetto ai 281 del 2010.

E' stato inoltre attivato il progetto "Fisica-mente" destinato ai giovani pazienti sedentari e/o in sovrappeso e obesi in carico ai CSM dell'area urbana.

### Prevenzione e controllo delle malattie trasmissibili

L'Azienda ha garantito il regolare svolgimento e il consolidamento delle campagne vaccinali (antinfluenzale, antiHPV, antiMPR, antivaricella, ecc.).

Viene garantita la regolare applicazione dei sistemi di sorveglianza e delle misure di profilassi delle malattie trasmissibili, non prevenibili con vaccino, anche in collaborazione con tutte le strutture aziendali coinvolte. Per ottenere una più efficace applicazione delle misure di profilassi in caso di malattie infettive si sta cercando di consolidare i rapporti con le associazioni di immigrati e mediatori culturali e le collaborazioni con le strutture comunali e provinciali.

### Programmi di screening oncologici

Vengono di seguito riportati i risultati conseguiti nell'ambito dei tre programmi di **screening oncologici** attivi.

| Programma di screening     | Progressione delle chiamate | Livello di adesione |
|----------------------------|-----------------------------|---------------------|
| Screening mammografico     | <b>90,9%</b>                | <b>56,6%</b>        |
| aa. 45-49                  | 55,9%                       | 68,5%               |
| aa. 50-69                  | 118,1%                      | 52,7%               |
| aa. 70-74                  | 93,3%                       | 53,8%               |
| Screening collo dell'utero | <b>106,8</b>                | <b>43%</b>          |
| Screening colon-retto      | <b>98,8</b>                 | <b>49,3%*</b>       |

\*- Adesione grezza

### Programmi per la salute negli istituti penitenziari

I percorsi clinico assistenziali sono garantiti dall'applicazione delle azioni previste nel Programma aziendale "Tutela della salute negli Istituti penitenziari".

L'Azienda ha esteso anche nei confronti della popolazione detenuta gli interventi tesi a favorire la partecipazione ai programmi di **screening**, adottando iniziative mirate al particolare contesto umano, culturale e strutturale del carcere. Un team aziendale di esperti ha incontrato i detenuti illustrando modalità e finalità degli screening oncologici e distribuendo il materiale informativo.

Nello specifico allo screening del tumore della mammella (effettuato con l'intervento dell'unità mobile mammografica) hanno aderito tutte le detenute suscettibili.

Allo screening del tumore dell'utero hanno aderito il 71,4 % delle detenute (25/35).

Allo screening del Ca. del colon-retto ha aderito il 64% dei detenuti (75/117); 10 test FOBT sono risultati positivi; tutti questi soggetti sono stati invitati ad effettuare colonscopia presso struttura ospedaliera aziendale, con percorso di accesso dedicato.

Tutti i nuovi giunti sono sottoposti a RX torace entro 48/72 ore dall'ingresso in carcere.

Sono state prodotte le istruzioni operative per la diagnosi precoce **dell'Infezione Tubercolare Latente**, per la gestione dei casi sospetti e dei contatti dei casi indice di TB attiva in carcere.

### Promozione della sicurezza domestica

Per la tutela della salute, un altro fronte che ha visto impegnata l'azienda è stato quello degli ambienti di vita delle fasce di età più fragili (bambini e anziani).

Si è concluso un ciclo formativo sulla percezione del rischio rivolto ai genitori di nuovi nati che ha dato luogo a 217 accessi domiciliari (87% dei genitori contattati ha dato il consenso all'accesso a fronte di un atteso pari al 30%).

Per valutare la sensibilità all'uso del seggiolino, è stata fatta un'indagine sui dipendenti dell'AUSL coinvolgendo quasi 200 di questi in focus group con l'obiettivo di individuare modalità ottimali di diffusione della conoscenza sull'uso corretto del seggiolino e superare le barriere che sono emerse dall'indagine. Per quello che riguarda gli anziani, è stata effettuata la formazione dei "volontari esperti" per la rilevazione degli aspetti strutturali dell'ambiente domestico hanno effettuato n 26 accessi presso le abitazioni degli anziani aderenti con l'utilizzo della check list predisposta allo specifico scopo a livello regionale.

### **Promozione della salute e sicurezza sul lavoro**

Ai fini della **tutela della salute e sicurezza dei lavoratori** sono state garantite le attività previste dal PRP 2010-2012, in particolare la vigilanza e l'assistenza a un numero di aziende superiore all'atteso, con l'attivazione di progetti particolari finalizzati all'edilizia, all'agricoltura e alle attrezzature di lavoro. Il numero di sopralluoghi per il Nodo e per la Variante di valico autostradale VAV è stato superiore a quello previsto.

L'analisi dei dati dei nuovi flussi INAIL e del flusso MALPROF ha permesso di identificare i comparti/aziende più critici sulle quali attuare i progetti previsti dal PRP (malattie muscolo-scheletriche) e specifici progetti aziendali. E' proseguita l'attività dell'ambulatorio del disagio(68 casi in carico nell'anno). E' stato inoltre definito un piano di tutela lavoratrici in stato di gravidanza (pratiche relative a 1.071 lavoratrici - vigilanza effettuata in 174 UULL).

### **Tutela della salute e del benessere degli animali**

E' in corso la riorganizzazione dell'area SPV secondo il modello regionale. E' stata garantita formazione del personale afferente alle aree SIAN e SPV per le funzioni di valutazione e di controllo. L'utilizzo degli strumenti previsti dalla RER è stato verificato mediante supervisione interna.

Lo svolgimento dei piani di campionamento è in linea con l'atteso e periodicamente vengono effettuate verifiche sulle corrette modalità di campionamento, trasporto e consegna.

L'Area dipartimentale di Sanità pubblica veterinaria ha effettuato tutte le attività previste dai piani regionali di sorveglianza delle malattie degli animali da reddito.

Per il controllo del randagismo, sono stati approntati piani di sterilizzazione sui cani presenti in tutti i canili e sui gatti liberi sul territorio: sono stati sterilizzati 166 cani e 2.346 gatti pari al 100% delle richieste.

Sono stati effettuati tutti i controlli previsti dal piano regionale sul benessere animale, sul trasporto, allevamento e macello sulle specie da reddito e relativamente ai pets, oltre alle risposte a segnalazioni di Enti e cittadini, è stato completato il programma di supervisioni in 11 canili con compilazione di specifica check list sul benessere animale.

Nell'ambito del piano regionale di controllo della leishmaniosi canina, a seguito di segnalazione di casi accertati sono state trasmesse ai proprietari dei cani le prescrizioni previste. E' stata effettuata la sorveglianza nei canili adottando le misure del caso in funzione delle positività riscontrate (isolamento, trattamento animali, applicazione misure previste dal progetto RER sul Leishmania).

## **Miglioramento della qualità delle cure e gestione del rischio**

### **Programma Stroke Care**

In collaborazione con l'AOSP è stato completato il progetto di estensione della trombolisi sistemica per ictus ischemico acuto in tutto il territorio della Provincia di Bologna. Sono stati attivati letti di stroke care in 3 ospedali di prossimità (4 pl a Bentivoglio, 4 pl a San Giovanni in Persiceto, 4 a Porretta). E' stato avviato un monitoraggio delle performance clinico-assistenziali sul percorso stroke. In Azienda sono attivi due audit clinici: uno sul percorso stroke e uno dedicato alla trombolisi sistemica dell'ictus ischemico acuto (interaziendale con l'AOSP). L'Azienda ha partecipato attivamente al progetto di audit clinico-organizzativo regionale.

### **Organizzazione dell'assistenza alle persone con epilessia**

Le strutture dedicate alle persone con **epilessia in età adulta ed evolutiva** (Neurologia Bellaria, Clinica Neurologica, NPI Maggiore) si raccordano fra loro per lo studio dei pazienti e per il loro invio alle strutture idonee all'approfondimento diagnostico e al trattamento.

Le strutture s'interfacciano inoltre con le aree di urgenza degli dell'Azienda per l'invio di persone che accedono ai PS per crisi epilettiche di nuova comparsa o recidivate.

Per l'età evolutiva 0-18 il raccordo con i servizi territoriali di Pediatria di Comunità, i PLS e NPJA è già attivo e consolidato, sia per la gestione delle crisi epilettiche in ambito scolastico, sia per l'intervento riabilitativo, ove necessario.

E' in atto un raccordo fra le varie strutture per l'invio di pazienti al Centro di riferimento regionale del Bellaria per il monitoraggio prolungato delle crisi e per la terapia chirurgica dell'epilessia nelle forme farmaco-resistenti.

Viene particolarmente curata la formazione degli operatori anche attraverso corsi di aggiornamento (nazionali e internazionali), incontri di discussione di casistica e meeting settimanali.

Nel corso dell'anno tutti i professionisti hanno condiviso il Percorso Diagnostico Terapeutico Assistenziale dell'epilessia nel paziente adulto.

### **Reti cure palliative e terapia del dolore**

L'AUSL di Bologna sta ultimando il progetto di sviluppo della **Rete delle Cure Palliative** che prevede la sistematizzazione dell'attività ambulatoriale su tutti i Distretti per la presa in carico precoce e simultanea dei

pazienti oncologici in fase metastatica di malattia e delle famiglie dei malati. Tale attività è attualmente in fase sperimentale presso gli ambulatori degli Hospice Seragnoli e del Bellaria. Il progetto prevede anche la realizzazione dell'attività di consulenza ospedaliera oggi presente in modo non strutturato. Il progetto si focalizza anche sulla necessità di garantire la continuità assistenziale migliorando l'appropriatezza delle cure, il flusso dei pazienti in assistenza domiciliare e l'attività di consulenza al MMG e al Medico di Continuità Assistenziale.

Nel 2011 si sono attivati tutti gli interventi propedeutici all'apertura **dell'Hospice di Casalecchio** a partire da maggio 2012.

### **Interventi per il controllo del dolore**

Per quanto riguarda la semplificazione dell'accesso ai medicinali impiegati nelle **terapie del dolore** in ambito ospedaliero è stato recepito e attuato quanto indicato nel Decreto Ministeriale 21 maggio 2009 sulla semplificazione della prescrizione e della gestione dei farmaci oppiacei. Il monitoraggio dell'applicazione mostra un incremento del 12 % nell'utilizzo di questi farmaci a livello aziendale e del 20% negli stabilimenti ospedalieri.

In tutti gli Ospedali sono state svolte attività divulgative-informative sul dolore.

Il 29 maggio 2011 nel corso della giornata del sollievo in tutti gli stabilimenti ospedalieri e strutture territoriali è stato somministrato il questionario regionale sull'autovalutazione del dolore nei pazienti ricoverati in ospedale, in Hospice e assistiti a domicilio. I risultati sono sovrapponibili a quelli riportati dalla letteratura. Sono in corso audit sul trattamento del dolore in area medica, pediatrica e chirurgica.

Dal 1 giugno 2011 l'offerta di metodiche di provata efficacia per il controllo del **dolore nel travaglio di parto**, sia farmacologiche (analgesia epidurale) che non farmacologiche (Acqua, Supporto emotivo strutturato, manipolazioni, libero movimento), è stata resa omogenea in tutti i punti nascita del territorio (compresa AOSP).

L'analgesia epidurale gratuita h 24 viene offerta nei tre punti nascita Maggiore, Bentivoglio, AOSP con gli stessi criteri a tutte le gravide (criteri terapeutici della gravida e/o del feto, particolari condizioni che si manifestano nell'imminenza del parto, e a tutte le gravide che alla data presunta del parto non avranno compiuto 26 anni e a quelle che avranno già compiuto i 38 anni).

### **I programmi per la sicurezza**

In merito alle attività di **gestione del rischio** è giunto alla fase 4 l'audit per la valutazione del grado di adesione degli operatori alla procedura sulla **profilassi antibiotica perioperatoria**, sono in atto le azioni di miglioramento individuate, in particolare relativamente all'appropriatezza della profilassi all'induzione e all'interruzione entro le 24h.

E' stata completata la fase 5 dell'audit sulla **profilassi antitromboembolica** i cui risultati verranno valutati nel corso del 2012.

Sono state consolidate le attività di **sorveglianza delle ICA** coinvolgendo attivamente nel programma di segnalazione rapida di epidemie ed eventi sentinella le strutture Residenziali Socio-Sanitarie, con particolare attenzione alla sorveglianza di enterobatteri produttori di carbapenemasi e all'attuazione di misure di controllo per prevenire la trasmissione di questi batteri, sia all'interno del Presidio Ospedaliero, che nelle strutture residenziali per anziani.

E' continuata la sorveglianza delle **infezioni del sito chirurgico** nelle Chirurgie generali ed è stata attivata nelle chirurgie ortopediche e in alcune specialistiche.

Nell'ambito della sorveglianza in Terapia Intensiva **SITIER**, è stato condotto un audit sulle polmoniti associate alla ventilazione assistita (VAP), che ha permesso di rilevare le aree di criticità sulle quali attivare processi di miglioramento. Oltre al numero di VAP l'azienda monitora costantemente il numero di batteriemie CVC correlate, le Infezioni Urinarie in Terapia Intensiva;

L'azienda ha aderito al progetto regionale "**Sale Operatorie Sicure.net**" introducendo la surgical safety check list e arruolando tutte le UO previste dal progetto regionale. Il risultato dei primi 3 trimestri di applicazione ha evidenziato un livello di non conformità dell'1%.

E' stata conclusa la stesura definitiva del **FUT**, che al momento viene utilizzato nelle medicine interne, geriatria e medicine riabilitative del Dipartimento Medico. E' in corso l'estensione agli altri dipartimenti.

Inoltre sempre sul tema della tenuta/**gestione della documentazione sanitaria** è stata effettuata un'autovalutazione delle cartelle cliniche e delle schede sanitarie utilizzate al domicilio mediate indagine campionaria secondo procedura unica che valuta diversi elementi (gestione della documentazione sanitaria, consenso informato, FUT, documentazione pre-post operatoria).

La **sicurezza dei sistemi RIS-PACS** è garantita da provvedimenti che riguardano in particolare la gestione in sicurezza dell'anagrafica del paziente e le interfacce operative per i professionisti allo scopo di ridurre la possibilità di errore. E' stata avviata in via sperimentale l'adozione del braccialetto di ID paziente con tecnologia RFID in tutti i Pronto Soccorso e le diagnostiche per immagini degli ospedali aziendali, con un piano di progressiva estensione in tutti gli stabilimenti ospedalieri dell'azienda. Si è adottato il sistema di segnalazione regionale per i sistemi RISC PACS che si sta integrando con il sistema di segnalazione interno all'azienda.

Anche nel corso del 2011 sono stati utilizzati e sviluppati gli strumenti **dell'apprendimento organizzativo in materia di gestione del rischio** (Incident reporting, analisi delle cause profonde degli incidenti, audit clinico e organizzativo, analisi di processo), con valutazione dei rischi potenziali per i pazienti ed operatori e proposte di miglioramento. Si è strutturato un sistema per la facilitazione delle analisi e delle valutazioni dei rischi dei processi clinico assistenziali a disposizione delle UO attraverso la intranet aziendale. Inoltre l'Azienda ha proseguito a livello Dipartimentale un'attività di formazione-intervento su aspetti di gestione del rischio.

Sono stati effettuati controlli su tutte le **centrali 118** relativamente agli elementi di sicurezza e compatibilità degli impianti tecnologici.

Si è provveduto a definire i protocolli operativi con il Comando dei Carabinieri competente per l'attuazione e gestione della cosiddetta "NUE 112 soluzione ponte".

Tutte le associazioni di volontariato per l'emergenza che avevano i requisiti previsti dalla delibera regionale sono state supportate in tutte le fasi e hanno completato il percorso di presentazione della domanda per l'accreditamento.

### **Accreditamento dei servizi sociosanitari**

Secondo quanto concordato in sede di Ufficio di Presidenza della CTSS provinciale in materia di accreditamento dei servizi socio-sanitari, è stato attivato un tavolo tecnico provinciale sul tema specifico dei contratti di servizio in regime di accreditamento.

Al 31/12/2011 sono stati accreditati a livello provinciale n. 177 servizi socio-sanitari così suddivisi per tipologia:

- 55 case residenze per anziani non autosufficienti,
- 42 centri diurni per anziani,
- 14 centri socio-riabilitativi residenziali per disabili,
- 44 centri socio-riabilitativi diurni per disabili,
- 22 servizi di assistenza domiciliare socio-sanitaria.

Il totale dei posti accreditati in strutture, residenziali e semiresidenziali, è pari a n. 4.386, mentre quello dei posti acquistati e soggetti a Contratto di servizio è pari a n. 3.917.

Nel mese di ottobre 2011 è iniziata la raccolta dati e informazioni per elaborare un documento ufficiale sullo stato dell'arte del percorso di accreditamento e sull'avvio di percorsi di miglioramento della qualità nelle strutture (residenziali e semiresidenziali, per anziani e disabili) in collaborazione con i soggetti gestori dei servizi socio-sanitari, da presentare in sede di Ufficio di Presidenza della CTSS.

Si sono costituiti di Gruppi di coordinamento Distrettuali con il compito di monitorare i "Requisiti di Qualità del Servizio" nelle strutture residenziali e semiresidenziali per anziani e disabili. Per supportare gli operatori delle strutture in un percorso di presa in carico personalizzata degli utenti è stato attivato un gruppo di lavoro aziendale per la redazione di un prototipo di PAI/PEI con il coinvolgimento anche di operatori dei servizi accreditati.

### **Sviluppo della ricerca e dell'innovazione nei processi di cura e di governo del sistema dei servizi**

Dopo la formalizzazione **dell'Osservatorio Aziendale Sviluppo e Innovazione (OASI)** e la validazione del **Piano Aziendale per la Ricerca 2010-2012**, sono proseguite le attività di promozione e governo della ricerca e innovazione, pianificate e validate negli incontri periodici dell'OASI.

L'azienda ha collaborato per la progressione dei progetti di ricerca in ambito regionale (modernizzazione, Regione-Università) e nazionale (ricerca finalizzata, CCM).



E' proseguita inoltre la collaborazione con la Regione per la gestione dei registri attivi:

- Le Cardiologie dell'Azienda USL di Bologna partecipano attivamente ai registri regionali delle angioplastiche coronariche (REAL) e di cardiostimolazione-aritmologia interventistica (RERA) e i report annuali di attività sono oggetto di attenta analisi da parte dei professionisti
- Il registro GRACER è alimentato dalle UUOO della Fisiatria dell'Azienda (OSp. Maggiore e Osp. Bellaria) su dati inerenti la fase dello Spoke AT (rianimazione OM e invii HS), la fase dello Spoke O (degenza riabilitativa) e la fase dello Spoke T (restituzione postospedaliera).
- RIPO: prosegue la compilazione e l'invio delle schede del registro RIPO da parte degli ortopedici che eseguono l'intervento, con una supervisione del processo di inserimento da parte di un referente Aziendale.

Coerentemente con quanto indicato nel progetto di Area Vasta "rete cardiologia e cardiocirurgia" è stata ipotizzata la ristrutturazione con potenziamento dell'area di Diagnostica Interventistica della Cardiologia dell'ospedale Maggiore che prevede l'installazione di 3 angiografi digitali. Al termine di tale investimento, in ambito di Area Vasta, sarà valutata e mappata la dotazione tecnologia angiografica per verificarne la congruità tra bisogni della popolazione e offerta delle strutture aziendali.

Nel corso dell'anno è stato avviato il progetto, cofinanziato da Fondazione, per l'aggiornamento di uno dei tre acceleratori lineari alla tecnica innovativa "Volumetric Arc Modulated Radiotherapy" (VMAT).

Sono state svolte attività di **audit clinico**, a diverso grado di avanzamento, nonché percorsi di monitoraggio strutturati su rete cardiologica e cardiocirurgica (registro REAL, registro defibrillatori e pace maker), traumi gravi e cerebrolesioni, protesi d'anca, rete oncologica e screening, rete neurologica/stroke e sepsi (terapia intensiva).

E' proseguito il lavoro per la definizione e applicazione di **Percorsi Diagnostico-Terapeutici-Assistenziali (PDTA)**, che in alcuni casi hanno una valenza interaziendale essendo stati condivisi con le aziende sanitarie pubbliche e private accreditate di Bologna.

Per strutturare il monitoraggio dei percorsi, è stato sviluppato un modello di scheda di valutazione (VPP: **valutazione delle performances professionali**) che permette il monitoraggio puntuale di elementi cardine del percorso. I percorsi presi in esame nel 2011 sono:

- mielolesione traumatica (certificato)
- neoplasia della mammella (certificazione in corso)
- tumore del polmone (certificazione in corso)
- tumore del colon-retto
- tumore cerebrale
- tumori ginecologici
- malattia di Parkinson (interaziendale)
- cefalea traumatica
- trauma cranico
- epilessia

- Sclerosi Laterale Amiotrofica (SLA)
- stroke ischemico
- scompenso cardiaco
- infarto miocardico acuto
- insufficienza respiratoria
- BPCO
- insufficienza renale progressiva
- frattura di femore
- patologia tiroidea
- nascita

A irrobustire questa progettualità, nel 2011 è stato intrapreso un percorso di certificazione di qualità con un ente esterno (CERMET) che ha portato alla **certificazione del percorso del paziente con mielolesioni traumatica**.

L'Azienda ha progredito nell'ottimizzazione del proprio **database dell'anagrafe aziendale della ricerca**, in grado di interloquire con il database regionale. Ottenendo una fotografia estremamente dettagliata delle attività di ricerca presenti in Azienda e di ottemperare a tutti gli obblighi informativi per anagrafe regionale della ricerca.

#### **Ospedale organizzato per intensità di cura**

Il modello organizzativo per intensità di cure e complessità assistenziale è stato attivato sperimentalmente dall'ottobre 2010 presso il nuovo Ospedale di Porretta Terme.

I ricoveri avvengono sia in forma programmata che con accesso da Pronto Soccorso. Per ogni paziente viene identificata una responsabilità disciplinare clinica. Dopo una valutazione congiunta medico infermieristica, effettuata attraverso il sistema MAPr, il paziente viene collocato nell'area "appropriata".

Gli obiettivi della sperimentazione sono stati raggiunti: è sensibilmente migliorato il tasso di occupazione dei posti letto (+16%) e l'indice operatorio (+60,8%); è diminuita la percentuale dei re-ricoveri a trenta giorni (-17%); è sensibilmente aumentato il numero delle dimissioni protette (+118%).

#### **Il modello organizzativo della lungodegenza**

L'Azienda ha ampiamente lavorato in questi ultimi anni su vari percorsi di tipo medico e chirurgico fra i quali lo "stroke" e la "frattura di femore", con l'attivazione della funzione di ortogeriatrics; in tali percorsi la presa in carico inizia dal Dipartimento di Emergenza e viene svolta fino alla post-acuzie/LD; il geriatra tratta il paziente all'interno dell'U.O. specialistica dove il malato è ricoverato (Stroke Unit, Ortopedia) e lo segue anche dopo l'eventuale invio in Post-acuzie, come medico responsabile. E' strutturata da molti anni l'Unità di Valutazione Geriatrica sia territoriale che ospedaliera, quest'ultima formula il percorso assistenziale anche all'interno delle lungodegenze convenzionate esterne, con appositi accordi. L'Azienda USL di Bologna,

insieme alla locale Azienda Ospedaliera ha inoltre costituito la CeMPA (centrale metropolitana post-acuzie a gestione infermieristica) all'interno della quale dal 2011 si è inserito anche l'Istituto Ortopedico Rizzoli, che cura l'invio in tutte le lungodegenze, riabilitazioni estensive ed RSA temporanee da dimissione ospedaliera dell'area metropolitana, sia pubbliche che private.

La tabella sotto riportata confronta i dati relativi ai trasferimenti effettuati nel 2010 e nel 2011, anche in questo caso si rileva un incremento dell'attività.

|                                      | LD    |       | RE   |       | RI   |      |
|--------------------------------------|-------|-------|------|-------|------|------|
|                                      | 2010  | 2011  | 2010 | 2011  | 2010 | 2011 |
| N° letti                             | 153   | 153   | 38   | 38    | 30   | 30   |
| Tempo medio attesa per trasferimento | 2,6   | 2,9   | 2,8  | 4,6   | 4,3  | 3,8  |
| N° trasferiti                        | 2.878 | 3.255 | 374  | 441   | 120  | 172  |
| Turn over per PL                     | 18,8  | 21,3  | 9,8  | 11,66 |      |      |

Tale struttura mette in relazione la domanda con l'offerta di ricovero, rendendo più efficiente l'utilizzo della funzione di lungodegenza e favorendo l'invio nel luogo più prossimo alla residenza del paziente, facilitando il contatto con la famiglia ed il reinserimento al domicilio. All'interno dell'Azienda sono inoltre presenti due Unità Assistenziali di Post-acuzie, a gestione infermieristica, che ricoverano pazienti provenienti dall'acuzie sia medica che chirurgica, stabilizzati ma che necessitano ancora di trattamenti disponibili solo all'interno della struttura ospedaliera e non possono essere convenientemente trasferiti nelle lungodegenze esterne (controlli ravvicinati con diagnostiche complesse, trattamenti post-chirurgici specialistici, ecc.), o sorveglianza specialistica (alcune tipologie di ortogeriatrici e stroke).

#### **Revisione delle funzioni e dell'organizzazione dell'UTIC di Bentivoglio**

L'AUSL di Bologna dispone di una UTIC Hub dotata di emodinamica interventistica h24 presso l'ospedale Maggiore ed una UTIC Spoke senza emodinamica presso l'ospedale di Bentivoglio collegata in rete con la UTIC Hub aziendale del Maggiore per la gestione integrata dei percorsi dei pazienti coronarici acuti. Dall'analisi condotta sulla banca dati delle SDO relative all'attività del mese campione di gennaio 2011 emerge che l'UTIC di Bentivoglio si fa carico del rientro dei pazienti con infarto miocardico acuto con sopraslivellamento del tratto ST (STEMI) residenti nel territorio della pianura sottoposti ad angioplastica primaria presso l'emodinamica dell'ospedale Maggiore o della AOU di Bologna e ricovera pazienti con sindromi coronariche acute senza sopraslivellamento del tratto ST (SCA – NSTE) ad alto rischio per i quali è appropriato il ricovero in UTIC. Per queste patologie cardiovascolari acute non STEMI l'UTIC di Bentivoglio svolge funzione di Hub per gli ospedali di San Giovanni Persiceto e di Budrio non dotati di Cardiologia. Nel 70% dei pazienti con SCA-NSTE esiste indicazione a coronarografia/angioplastica coronarica entro 48-72 ore dall'ingresso e questa viene agevolmente eseguita attraverso il collegamento in rete con l'emodinamica della Cardiologia del Maggiore.

Un'altra tipologia importante di pazienti ricoverata presso l'UTIC di Bentivoglio è quella dei pazienti con scompenso cardiaco grave che in UTIC possono ricevere un trattamento intensivo cardiologico adeguato

(ventilazione assistita non invasiva o invasiva, ultrafiltrazione etc), con eventuale accesso alle terapie elettriche (impianto di defibrillatore o pacemaker biventricolare per la resincronizzazione cardiaca) che da circa 15 anni vengono eseguite a Bentivoglio con volumi di attività e clinical competence ragguardevoli. L'UTIC di Bentivoglio ha inoltre già di fatto da anni ampliato le sue funzioni intensive e semintensive, ricoverando un numero significativo di pazienti critici con problematiche non strettamente o prevalentemente cardiologiche che afferiscono al Pronto Soccorso dell'ospedale di Bentivoglio, oppure trasferiti dai diversi reparti medici e chirurgici dello stesso ospedale.

### **Le Case della salute**

Nella pianificazione dell'AUSL di Bologna, sono state individuate 18 proposte di Case della Salute (CdS), di queste 7 sono state identificate come strutture effettivamente funzionanti con la modalità di CdS; in tutte queste il Servizio Infermieristico è informatizzato e sono attivate:

- funzioni di accoglienza, valutazione del bisogno e orientamento ai servizi,
- continuità assistenziale per piccole urgenze ambulatoriali,
- gestione integrata delle patologie croniche a più elevata prevalenza.

Sono state attivate, iniziative che proseguiranno anche per tutto il 2012 rivolte a:

- formare gruppi multiprofessionali selezionati, (MMG, PLS, Medici DCP, Specialisti ambulatoriali, Infermieri) con obiettivi di miglioramento organizzativo.
- gestire la formazione di piccolo gruppo nei Nuclei delle Cure Primarie (Profili di nucleo -formazione in corso di accreditamento)
- implementare percorsi assistenziali integrati (nel 2011 scompenso cardiaco, rete oncologica, BPCO).

### **Donazione di organi e tessuti**

L'Ufficio di coordinamento aziendale, costituito e attivo dal 2010, garantisce la funzione di raccordo complessivo di tutte le attività, inclusa la gestione della Banca regionale delle cornee e il coinvolgimento dei reparti più interessati all'attività di donazione di tessuti. Si occupa inoltre di organizzare corsi di formazione e aggiornamento degli operatori. Le procedure aziendali (procurement di cornee, donazione multitessuto, donazione organi OM e OB) sono state revisionate in coerenza con disposti normativi e regolamentari e è proseguita regolarmente la raccolta di sangue cordonale dai punti nascita dell'Ospedale Maggiore e dell'Ospedale di Bentivoglio, l'attività informativa alle future mamme è viene effettuata fin dal primo contatto con l'ostetrica. Il tempo d'attesa per trapianto cornea ha conosciuto oscillazioni nel corso dell'anno determinate anche dai tipi di cornea disponibili. E' in atto una stretta collaborazione con CRT per la gestione integrata degli organi; si rileva però segnalato un decremento delle donazioni, diffuso su scala regionale.

### **Governo spesa farmaceutica**

L'Azienda ha registrato un incremento della **farmaceutica ospedaliera** di 1,4%; di cui + 9% per erogazione diretta e -2,9% per consumi interni. La riduzione sui consumi interni è legata a due fattori principali: la riduzione dei farmaci oncologici per effetto della centralizzazione degli allestimenti e la prima tranche della gara Intercent ER che ha visto una riduzione di prezzo importante per alcuni principi attivi.

La spesa **farmaceutica convenzionata** è diminuita del 7,69% rispetto al 2010. Le azioni messe in campo hanno riguardato in particolare:

- incremento dell'erogazione Diretta (ED) e della Distribuzione per conto (DPC). Nel 2011 la spesa per la distribuzione dei farmaci ad acquisto diretto (ED+DPC) di fascia A è incrementata del 2,47% rispetto al 2010, a fronte di un incremento medio regionale di 1,76%. I volumi distributivi (intesi come numero di pezzi) per quanto riguarda la DPC si attestano attorno al 40% di quelli complessivi della RER. A seguito del rinnovo dell'accordo regionale sulla DPC è stata avviata una trattativa (ancora in corso) con le organizzazioni di categoria delle farmacie pubbliche e private per realizzare una estensione dell'erogazione dei farmaci extra PH-T;
- iniziative di informazione e promozione dell'appropriatezza prescrittiva.

Il monitoraggio del corretto uso dei farmaci e l'adesione dei centri specialistici alle linee guida regionali riguardanti le aree di maggiore criticità economica e di appropriatezza viene effettuato mediante audit clinici strutturati, fra i quali:

- Prescrizione farmacologica in reumatologia
- Psoriasici
- Oncologici, colon-retto
- Epatite B

Dalla rilevazione regionale a dicembre 2011 per l'AUSL di Bologna la prescrizione di farmaci a brevetto scaduto rappresenta il 59,9% delle DDD sul totale del flusso AFT in linea con l'andamento regionale (59,9%).

Nel 2011 è proseguita l'attività dell'informatore farmaceutico, per la presentazione ai MMG delle informazioni relative alla promozione della cultura dell'impiego dei farmaci a brevetto scaduto.

In attesa dell'avvio della Centrale Unica per l'Allestimento degli Antitumorali sono stati accentrati nel 2011 gli allestimenti dei DH oncologici di Loiano, Budrio e San Giovanni in Persiceto presso l'Ospedale Bellaria e sono stati analizzati e riorganizzati i percorsi di prescrizione, allestimento e somministrazione dei farmaci con tutti i DH oncologici aziendali.

La Commissione Aziendale **Dispositivi Medici** (CADM) ha coordinato la realizzazione delle anagrafiche dei prodotti complete delle informazioni relative alla CND e al codice attribuito ai dispositivi dal Repertorio Nazionale. E' stato attivato il flusso DIME, implementato con l'ultimo invio per il 90% delle voci. E' stato realizzato un corso di formazione per gli operatori sui DM con particolare attenzione a legislazione e vigilanza; in particolare è stato attivato un monitoraggio sull'utilizzo di medicazioni avanzate e della Terapia a Pressione Negativa.

E' stato elaborato un protocollo di **trattamento delle infezioni delle vie urinarie** nell'adulto, diffuso nel Dipartimento medico nelle cui Unità Operative è stata misurata l'adesione alle indicazioni, tramite Audit, giunto alla fase 4, sulle prescrizioni dei fluorochinoloni. Le aree di miglioramento individuate riguardano il numero di indagini colturali richieste e le somministrazioni su base empirica.

E' attivo il progetto **Reazioni avverse** da farmaci. Viene effettuata Farmacovigilanza attiva presso il PS e la Medicina d'Urgenza Ospedale Maggiore. I medici vengono regolarmente aggiornati sugli episodi "sospetti" per sensibilizzarli sull'importanza della segnalazione.

## **Il Sistema informativo**

Nel corso del 2011 si è evidenziato un incremento apprezzabile della **movimentazione di documenti** nonostante i problemi legati all'avvio della campagna informativa sul consenso e del FSE concordata con la regione.

Il completamento del **nuovo SIO** in tutti gli ospedali dell'Azienda ha potenziato la possibilità di produzione di referti di specialistica compatibili con il sistema SOLE.

E' proseguita la formazione per MMG e PLS per l'integrazione con il progetto SOLE delle cartelle informatizzate in uso. Nel corso dell'anno sono stati attivati gli accessi al **FSE** per i dipendenti dell'Azienda, dal mese di agosto è attivo uno sportello per il rilascio delle credenziali presso la sede di CUP 2000. Per quanto concerne il **consenso**, in attesa dell'avvio della già citata campagna informativa, la raccolta è già stata avviata da parte dei MMG e PLS e rappresenta circa il 60% del totale.

L'azienda presidia il **progetto Tessera sanitaria** in linea con le indicazioni regionali. In particolare da fine 2010 l'Azienda sta utilizzando con successo il nuovo sistema di prescrizione elettronica (NRE) per la specialistica, con particolare riferimento alle prestazioni aggiuntive e alla presa in carico (visite di controllo).

L'Azienda ha recepito il nuovo regolamento sulla Privacy, oltre ad aver contribuito alla sua stesura. Sono in corso le fasi di adozione e di inserimento nel documento programmatico sulla sicurezza, che viene rinnovato ogni anno.

La banca dati **dell'anagrafe medici prescrittori** è attiva e ha un buon funzionamento da anni in azienda. Viene aggiornata costantemente così da ottemperare al debito informativo nei confronti del Ministero dell'Economia e Finanze.

Continua, tramite i referenti delle Commissioni, l'inserimento nell'**anagrafe regionale delle strutture sanitarie** in cui siano avvenute nuove autorizzazioni o prese d'atto da parte dei Comuni.

Relativamente al **Sistema informativo delle malattie infettive (SMIA)** poiché l'Assessorato Regionale alla Sanità ha deciso di definire un nuovo programma informatico, che consenta di assemblare tutti i sistemi precedentemente in uso (il sistema di elaborazione delle malattie infettive, il programma "alert" e i sistemi di sorveglianza specifici delle malattie infettive). Il prodotto finito non sarà disponibile prima dell'estate-autunno 2012.

Il sistema informativo degli **screening mammografico e colon-retto** è stato ulteriormente migliorato:

- il sistema di raccolta dei report individuali per il colon-retto è aggiornato e i dati vengono trasmessi puntualmente alla RER;
- i dati di rilevazione per dati nazionali GISCI, GISME e GISCOR, vengono puntualmente trasmessi al Gruppo RER;
- i dati per il monitoraggio del “Progetto Familiari Colon-retto” sono puntualmente trasmessi;

#### **Relativamente all'Assistenza Farmaceutica e ai Dispositivi Medici:**

**Il Flusso Informativo AFO** rispetta periodicità e contenuti. Il confronto con il dato di ritorno fornito dalla Regione rilevava uno scostamento dello 0,2%.

**Il Flusso Informativo FED** nel corso del 2011 ha raggiunto una buona qualità delle informazioni, anche se persistono ancora alcune criticità, in particolare per i farmaci erogati al domicilio del paziente.

**Il Flusso Informativo Dispositivi Medici DIME:** ha osservato, nel corso del 2011, un progressivo miglioramento della qualità dei dati; il popolamento del codice repertorio (elemento chiave per l'invio) è oltre il 90%.

**Il Flusso Informativo AFT** nel corso del 2011 si è attestato a buon livello di qualità e completezza dei dati. Nel corso del 2011 l'Azienda USL di Bologna ha partecipato attivamente al gruppo di lavoro Regionale per l'avvio del nuovo flusso informativo specifico **sull'attività consultoriale**. Sono state effettuate le simulazioni previste per III e IV trimestre 2011, come richiesto dalla circolare ed è stato adeguato il software per partire correttamente dall'1/1/2012.

Nel 2011 si è registrato un miglioramento della completezza e qualità dei dati del **Flusso Informativo PS**, in particolare si segnala un calo della percentuale degli scarti che passano dal 4,9% nel 2010 allo 0,3% nel 2011.

#### **Politiche per l'uso razionale dell'energia e la corretta gestione ambientale**

Sono proseguite nel corso del 2011 le azioni di razionalizzazione della **gestione dei rifiuti**, in particolare, tramite un'azione continua di formazione. E' stato avviato un progetto di gestione ambientale, mirato a razionalizzare differenti aspetti relativi alla corretta segregazione dei rifiuti all'interno di un blocco operatorio, con particolare attenzione al rifiuto pericoloso ed alle raccolte differenziate. È stata indetta una gara per l'affidamento in project financing di un impianto di **trigenerazione** a servizio dell'Ospedale Bellaria; si prevede l'affidamento della concessione entro marzo 2012. È in fase di progettazione la piccola cogenerazione a servizio degli ospedali della provincia; si prevede l'indizione della gara entro il 2012.

Per l'anno 2011 l'energia elettrica viene acquistata integralmente mediante la convenzione intercent-ER “fornitura energia elettrica 3”. Sono stati regolarmente trasmessi i dati richiesti al responsabile del gruppo regionale energia.

#### **Piano investimenti**

Il piano degli investimenti è stato rispettato. La programmazione pluriennale è redatta secondo gli schemi predisposti per le fasi di verifica e concertazione e fa riferimento agli investimenti con copertura finanziaria assicurata da risorse dedicate (contributi in conto capitale, mutui, alienazioni, donazioni vincolate a investimenti, risorse aziendali). In particolare le risorse aziendali citate, utilizzabili quale fonte di finanziamento nel 2011, sono quelle derivanti dagli ammortamenti non sterilizzati indicati nel Bilancio d'esercizio 2010, relativi ai beni pluriennali entrati in produzione negli anni 2008, 2009 e 2010; l'impiego di tali risorse è stato possibile in quanto è stata rispettata la condizione di equilibrio definita in sede di Programmazione del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2010.



## Politiche delle risorse umane

I dati del consuntivo 2011 sulla spesa del personale dipendente risultano dalla tabella sottostante:

migliaia di euro

|                                | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE | 407.310            | 408.745            | 408.214            | -530                                 | -0,1%                                 |

Sulla base di quanto stabilito nella delibera di Giunta Regionale n. 732 del 30.05.2011 con riferimento ai criteri per la programmazione aziendale 2011 le Aziende e gli enti del Servizio Sanitario Nazionale potevano determinare in autonomia la propria voce di spesa complessiva per le risorse umane nel 2011, compatibilmente con il proprio equilibrio economico finanziario complessivo.

In ogni caso le Aziende e gli Enti del Ssr dovevano impegnarsi per contenere la spesa del proprio personale mantenendone una tendenziale equivalenza rispetto al 2010, e perseguire misure e strumenti idonei ad assicurare il recepimento delle indicazioni contenute nelle misure normative di finanza pubblica.

Pertanto le Aziende ed Enti del Ssr dovevano assicurare un gestione rigorosa ed oculata degli organici volta a garantire il contenimento del turn-over nel rapporto tra cessazioni e nuove assunzioni e dovevano altresì adottare misure idonee a contenere gli incrementi delle proprie consistenze organiche ed a limitare nuove assunzioni, in modo da rispettare il principio dell'equilibrio economico finanziario complessivo.

In questo quadro era comunque prevista la prosecuzione delle procedure di stabilizzazione delle posizioni di lavoro già ricoperte da personale precario.

Rispetto al preventivo 2011 si evidenzia nel consuntivo 2011 un decremento di 530 mila euro nel costo del personale dipendente.

Tale decremento è dovuto ad una rigorosa politica di contenimento dei costi del personale e ad un'attenta modulazione della copertura del turn over, che hanno portato nel corso dell'anno 2011 ad un calo medio di circa 23,54 unità di personale; mentre il risparmio derivante dall'applicazione dell'art. 9, comma 2 del DL.78/2010 è stato di euro 189.014.

Si tiene a precisare che questa diminuzione è avvenuta pur dando corso ai processi di stabilizzazione delle posizioni di lavoro già ricoperte da personale precario.

Si precisa, con riferimento alle politiche per la trasformazione delle posizioni di lavoro già ricoperte da personale precario in posizioni di lavoro dipendente a tempo indeterminato, che si è provveduto, nell'anno 2011, ad effettuare n. 38 stabilizzazioni di personale con rapporto di lavoro atipico, delle quali n. 35 relative all' Area della Dirigenza e n. 3 riferite a personale del comparto.

Si è inoltre proceduto alla trasformazione di rapporti di lavoro a tempo determinato in rapporti di lavoro a tempo indeterminato con riferimento a n. 31 unità, di cui n. 24 per la Dirigenza medica e Veterinaria e n. 6 per il personale del comparto, come si evince dal prospetto sopra riportato.

La spesa per personale con incarico di collaborazione coordinata e continuativa ed incarico libero professionale ha avuto una contrazione, rispetto al Preventivo 2011, di Euro 130.000, in considerazione della tempistica del Piano di stabilizzazione posto in essere.

La diminuzione sulla previsione di spesa per oneri personale in quiescenza, già prevista nel 2010 e confermata per il 2011, è legata alle previsioni della manovra finanziaria di cui alla legge n.122/2010 ed alla legge n.111/2011, che prevedono il blocco delle procedure contrattuali, fatta salva l'erogazione dell'indennità di vacanza contrattuale.

Si segnala, inoltre, che al fine del raggiungimento dell'obiettivo di bilancio, sono proseguite le azioni di area metropolitana, relative all'unificazione dei servizi e delle funzioni amministrative, tecniche e sanitarie, i cui effetti economici ricadranno in gran parte sugli esercizi successivi.

Infatti con decorrenza dal 01.07.2011 sono stati istituiti, quale primo provvedimento di attuazione del progetto organizzativo "Unificazione servizi amministrativi Aziende sanitarie area metropolitana di Bologna" - sottoscritto in data 07.09.2010 dalle tre Aziende Sanitarie dell'area metropolitana di Bologna, il "Servizio acquisti metropolitano" con sede presso l' Azienda U.S.L. di Bologna ed il "Settore previdenza metropolitano" con sede presso l' Istituto Ortopedico Rizzoli.

La verifica del consuntivo 2011 della spesa complessiva per le risorse umane risulta essere la seguente (migliaia di €):

|                                                                                            | Consuntivo 2010 | Preventivo 2011 | Consuntivo 2011 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Totale costo personale dipendente e universitario                                          | 407.310         | 408.745         | 408.214         |
| Di cui Rinnovi contrattuali intervenuti successivamente al 2004                            | 60.191          | 60.690          | 60.752          |
| Di cui Oneri personale in quiescenza                                                       | 750             | 750             | 741             |
| Totale al netto di rinnovi contrattuali successivi al 2004 e oneri personale in quiescenza | 346.369         | 347.305         | 346.721         |
| Co.co.co                                                                                   | 528             | 500             | 444             |
| Altre forme di lavoro autonomo                                                             | 3.492           | 3.000           | 2.920           |
| Lavoro interinale                                                                          | 1.697           | 1.696           | 2.297           |
| Convenzioni                                                                                | 2.820           | 2.820           | 2.505           |
| Totale spesa per risorse umane al netto rinnovi contrattuali                               | 354.905         | 355.321         | 354.887         |
| IRAP riferita a spesa risorse umane al netto di rinnovi contrattuali                       | 23.026          | 23.088          | 22.700          |
| <b>Totale</b>                                                                              | <b>377.931</b>  | <b>378.409</b>  | <b>377.587</b>  |

## Politica del farmaco e governo della spesa farmaceutica

### Spesa Farmaceutica convenzionata

|                         | Consuntivo<br>2010 | Preventivo<br>2011 | Consuntivo<br>2011 | differenza<br>prev.2011<br>cons.2011 | Differenza%<br>prev.2011<br>cons.2011 |
|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Assistenza Farmaceutica | 157.825            | 152.302            | 145.926            | -6.375                               | -4,2%                                 |

L'assistenza farmaceutica registra una riduzione sul 2010 di circa 11,9 milioni di €, corrispondente al -7,5%. La spesa netta procapite pesata si riduce dell'8,34% a fronte di una media regionale del -9,4%.

Relativamente alla spesa territoriale complessiva, ossia valutando anche l'erogazione diretta di farmaci di fascia A, per la quale l'Azienda presenta un aumento del 2,32% rispetto all'anno precedente, l'Area bolognese mostra un andamento in calo del 6,5% sul 2010.

Le azioni messe in campo hanno riguardato

a) la Distribuzione dei farmaci ad acquisto diretto che comprendono sia l'Erogazione Diretta (ED) che la Distribuzione per conto (DPC), in particolare :

- Presa in carico di 320 (obiettivo da programmazione 2011 = 325) pazienti diabetici che già accedono alle strutture aziendali per il ritiro dei materiali dell'assistenza integrativa;
- Presa in carico di 632 (obiettivo da programmazione 2011 = 400) pazienti complessi (importo medio prescrizione superiore a 2.000 €/anno);
- Incremento di 329 (obiettivo da programmazione 2011 = 250) posti letto di casa di riposo e recupero delle prescrizioni esterne per le strutture (RSA e CP) con posti letto già forniti;
- Incremento del 23,3% della distribuzione farmaci di classe A ai pazienti in assistenza domiciliare;

b) le iniziative di informazione e promozione dell'appropriatezza prescrittiva, in particolare:

- Diffusione della cultura del buon uso del farmaco : attivazione di una campagna informativa con il coinvolgimento dei Coordinatori di NCP con presentazione di una reportistica ad hoc sulle categorie terapeutiche "critiche" individuate dalla RER (ACE-I/Sartani, PPI, statine, antidepressivi SSRI). Diffusione del Prontuario regionale dei farmaci a brevetto scaduto presso i MMG e i Dipartimenti ospedalieri,
- Per quanto riguarda le aree critiche della farmaceutica convenzionata, nel primo semestre 2011, presentazione ai MMG in incontri di NCP del Pacchetto informativo CeVEAS sull'uso dei farmaci Inibitori del sistema renina-angiotensina-aldosterone (ISRA) e contestuale diffusione del Documento regionale di indirizzo per gli usi appropriati degli ACE-inibitori e sartani. La valutazione dell'impatto degli interventi in termine di modifica della prescrizione è stata

effettuata con frequenza trimestrale utilizzando i dati regionali del flusso AFT, in occasione del monitoraggio degli obiettivi di budget.

- Nel secondo semestre 2011, presentazione ai MMG in incontri di NCP del Pacchetto informativo CeVEAS sull'efficacia e sicurezza d'uso dei farmaci inalatori per il trattamento della BPCO e dell'Asma,
- Incontri con DSM per analisi prescrizione antidepressivi SSRI e antipsicotici,
- Nel terzo trimestre del 2011 è stata effettuata la presentazione ai clinici del Dipartimento medico del Documento regionale di indirizzo già diffuso presso i MMG, con l'intervento dei Cardiologi ospedalieri e territoriali, Governo Clinico e Dipartimento Farmaceutico.

L' informatore farmaceutico, assegnatario di una borsa di studio di farmacovigilanza, ha continuato nella diffusione presso i singoli MMG del contenuto dei pacchetti CEVEAS e del Prontuario regionale dei medicinali a brevetto scaduto.

In relazione alla prescrizione dei farmaci con brevetto scaduto, per l'A.USL di Bologna la prescrizione rappresenta il 59,9% delle DDD sul totale del flusso AFT ed è in linea con l'andamento regionale.

### **Spesa Farmaceutica Interna (Ospedaliera e farmaci di classe H in distribuzione diretta)**

Per il 2011 la RER ha posto come obiettivo un incremento del +5,9% della spesa farmaceutica ospedaliera (somma di tutta l'erogazione diretta fascia H con i consumi interni ) escluso l'ossigeno terapeutico.

L' Ausl Bologna ha chiuso a + 1,4%; di cui + 9% per erogazione diretta e -2,9% per consumi interni. La riduzione sui consumi interni è legata a due fattori principali: la riduzione dei farmaci oncologici per effetto della centralizzazione degli allestimenti ed alla prima tranche della gara Intercent ER che ha visto una riduzione di prezzo importante per alcuni principi attivi

Il monitoraggio del corretto uso dei farmaci e l'adesione dei centri specialistici alle linee guida regionali riguardanti le aree di maggiore criticità economica e di appropriatezza viene effettuato mediante audit clinici strutturati: in particolare

- Prescrizione farmacologica in reumatologia
- Psoriasici
- Oncologici, colon-retto
- Epatite B

Sono stati organizzati 3 incontri con i medici del Dipartimento Medico per la diffusione del Documento Regionale di indirizzo per gli usi appropriati di Ace I/ sartani e statine.

E' stato creato un nucleo di monitoraggio per verificare la corretta applicazione delle procedure di Risk Sharing (con clinici e farmacisti) e la relativa riscossione.

In attesa dell'avvio della Centrale Unica Allestimento Antiblastici sotto la responsabilità della Farmacia Ospedaliera, prevista per maggio 2012, sono stati accentrati nel 2011 gli allestimenti dei DH oncologici di Loiano, Budrio e San Giovanni in Persiceto presso l' Ospedale Bellaria.

Sono stati analizzati e riorganizzati i percorsi di prescrizione – allestimento - somministrazione farmaci con i DH oncologici aziendali.

E' stato acquisito il software LOG 80, validati i protocolli e dal 26 settembre è terminata l'implementazione in tutta l' Azienda del sistema.

### **Distribuzione diretta e per conto**

Nel 2011 per l'A.USL di Bologna la spesa per la distribuzione dei farmaci ad acquisto diretto (ED+DPC) di fascia A è incrementata del 2,47% rispetto al 2010.a fronte di un incremento medio regionale del 1,76%.

I volumi distributivi (intesi come numero di pezzi) dell'AUSL di Bologna per quanto riguarda la DPC si attestano in base alla più recente rilevazione attorno al 40% di quelli complessivi della RER.

A seguito del rinnovo dell'accordo regionale sulla DPC è stata avviata una trattativa con le organizzazioni di categoria delle farmacie pubbliche e private per realizzare una estensione dell'erogazione dei farmaci extra PH-T, tale trattativa è ancora in corso nel 2012.

### **Governo dei dispositivi medici**

La Commissione Aziendale Dispositivi Medici la cui segreteria ha sede presso la Farmacia dell'Ospedale Maggiore ha coordinato la realizzazione delle anagrafiche dei prodotti, realizzata con Ingegneria Clinica ed Economato, complete delle informazioni relative alla CND e al codice attribuito ai dispositivi dal Repertorio Nazionale.

E' stato prodotto il Repertorio dei Dispositivi Medici in collaborazione con Ingegneria Clinica ed Economato ed avviata l'analisi delle singole classi finalizzata alla standardizzazione dei prodotti per il 70% delle classi. E' stato attivato il flusso DIME, implementato con l'ultimo invio per il 90% delle voci.

### **Politiche di acquisto di beni e servizi: interventi di Area Vasta e tramite Intercent-ER**

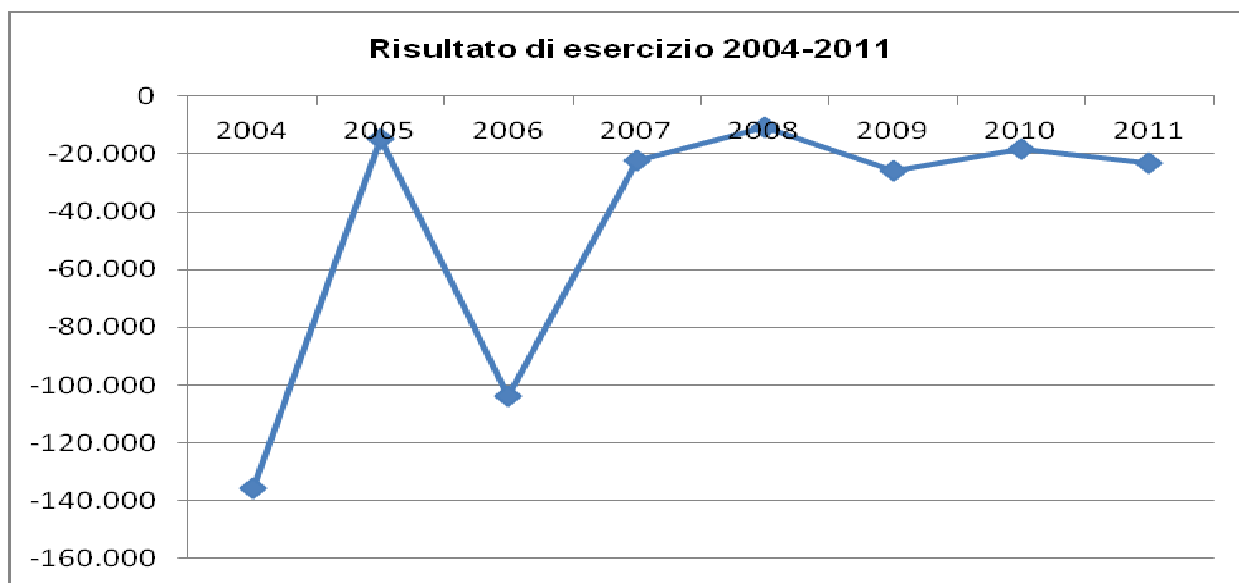
Per la trattazione dell'argomento, si rimanda alla Relazione annuale presentata dal Direttore Operativo Area Vasta Emilia Centro ai Direttori Generali delle Aziende sanitarie dell'Area Vasta, allegata, in versione integrale, al presente documento.

## Andamento delle principali tipologie di proventi e ricavi e oneri e costi

I risultati di esercizio conseguiti dall'Azienda dalla sua costituzione hanno sempre rispettato i vincoli di bilancio attribuiti annualmente dalla Regione ed hanno avuto il seguente andamento:

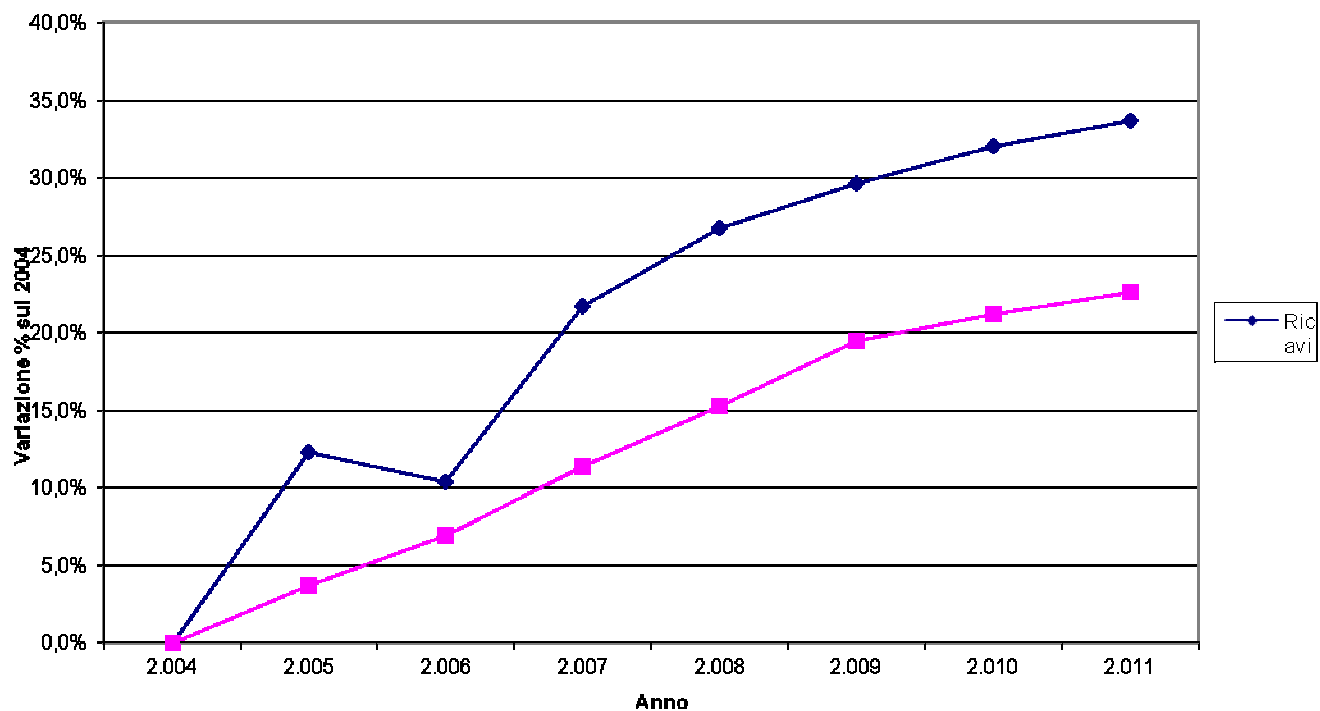
|                               | 2004     | 2005    | 2006     | 2007    | 2008    | 2009    | 2010    | 2011    |
|-------------------------------|----------|---------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Risultato di esercizio</b> | -135.876 | -14.857 | -103.668 | -22.447 | -10.821 | -25.662 | -18.417 | -23.033 |

In particolare, i risultati conseguiti nel 2008 e nel 2010 hanno previsto l'assorbimento degli ammortamenti sorgenti non finanziati, relativi ai beni in inventario dal 31/12/2007, mentre per il 2011 l'Azienda ha garantito l'equilibrio di bilancio secondo la modalità definita a livello nazionale per il 2011, che prevede la copertura finanziaria degli ammortamenti non sterilizzati di competenza 2011 dei beni ad utilità pluriennale entrati in produzione negli anni 2010 e 2011.



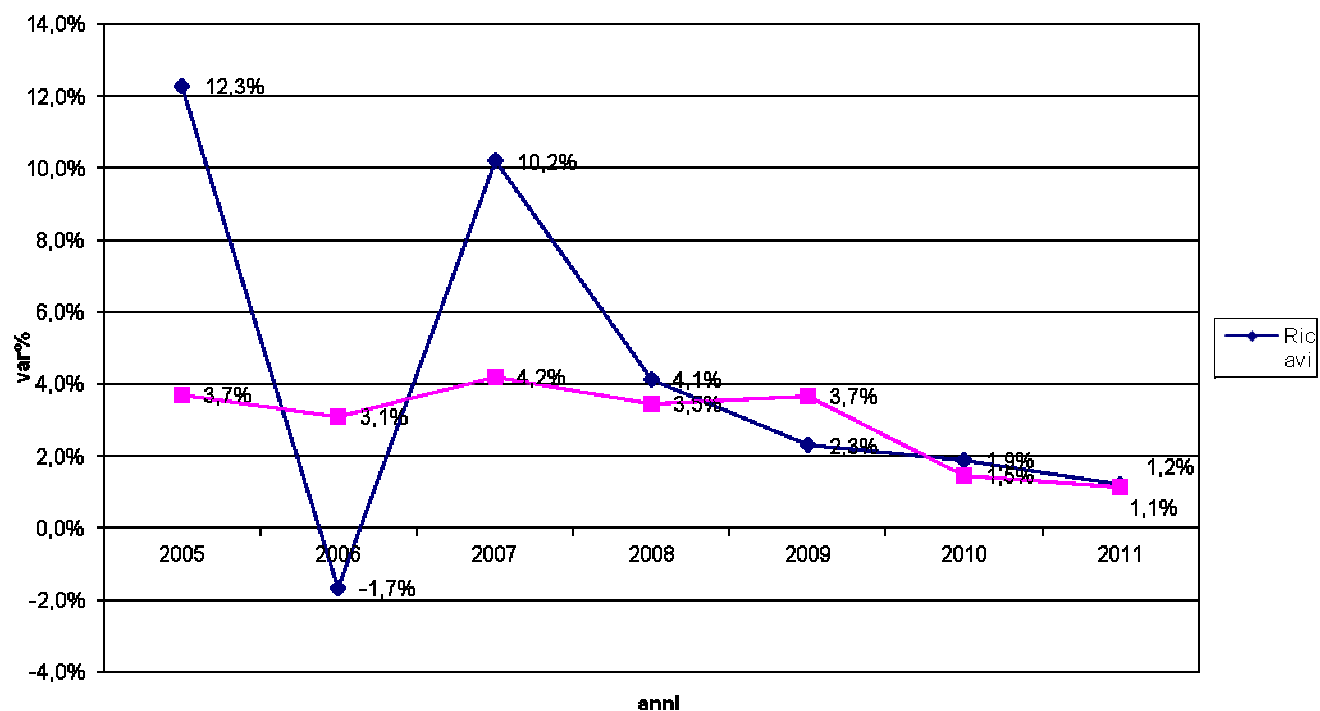
Il trend dei Ricavi e dei costi di produzione, rispetto al 2004, è rappresentato nel seguente grafico che evidenzia un andamento di crescita sostanzialmente lineare dei costi sino al 2009, mentre la variazione è più ridotta nel 2010 e nel 2011:

**Andamento ricavi e costi (base= anno 2004)**



Analizzando, invece, le variazioni intervenute sui costi e sui ricavi, rispetto all'esercizio precedente, il trend si presenta come segue:

**Variazione% ricavi e costi**





che evidenzia, se escludiamo l'andamento anomalo del 2007, giustificato dall'introduzione del Fondo per la non autosufficienza, una chiara contrazione nella crescita sia dei costi che dei ricavi, ancor più evidente nell'ultimo anno.

Infatti, le principali voci componenti ricavi e costi presentano i seguenti valori:

|                                                                   | 2004             | 2005             | 2006             | 2007             | 2008             | 2009             | 2010             | 2011             |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Valore della produzione</b>                                    | <b>1.339.039</b> | <b>1.503.478</b> | <b>1.478.488</b> | <b>1.629.228</b> | <b>1.696.686</b> | <b>1.735.729</b> | <b>1.768.492</b> | <b>1.789.923</b> |
| Finanziamenti regionali                                           | 1.140.635        | 1.306.549        | 1.273.189        | 1.418.720        | 1.480.091        | 1.523.515        | 1.554.333        | 1.571.799        |
| Altri ricavi                                                      | 198.404          | 196.929          | 205.299          | 210.508          | 216.595          | 212.214          | 214.159          | 218.124          |
| <b>Costi</b>                                                      | <b>1.445.568</b> | <b>1.499.225</b> | <b>1.545.652</b> | <b>1.610.683</b> | <b>1.666.267</b> | <b>1.727.400</b> | <b>1.752.579</b> | <b>1.772.708</b> |
| Personale dipendente                                              | 360.561          | 359.173          | 385.155          | 378.317          | 396.617          | 401.998          | 407.310          | 408.214          |
| Collaborazioni e consulenze                                       | 16.479           | 14.336           | 12.886           | 12.908           | 11.858           | 11.091           | 9.929            | 9.720            |
| Beni di consumo                                                   | 123.018          | 129.303          | 129.815          | 133.922          | 138.784          | 144.228          | 147.313          | 149.957          |
| Servizi sanitari                                                  | 798.018          | 846.373          | 871.255          | 910.362          | 949.377          | 987.903          | 1.008.213        | 1.006.503        |
| Servizi non sanitari                                              | 86.072           | 87.339           | 92.687           | 98.777           | 104.762          | 109.428          | 114.232          | 115.430          |
| Altri costi (fitti, noleggi, ammortamenti)                        | 61.420           | 62.701           | 53.854           | 76.397           | 64.869           | 72.753           | 65.582           | 82.884           |
| <b>Valori straordinari, interessi e oneri finanziari, imposte</b> | <b>29.357</b>    | <b>19.110</b>    | <b>36.504</b>    | <b>40.993</b>    | <b>41.241</b>    | <b>33.991</b>    | <b>34.330</b>    | <b>40.248</b>    |
|                                                                   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Risultato di esercizio</b>                                     | <b>-135.876</b>  | <b>-14.857</b>   | <b>-103.668</b>  | <b>-22.447</b>   | <b>-10.821</b>   | <b>-25.662</b>   | <b>-18.417</b>   | <b>-23.033</b>   |

## VALORE DELLA PRODUZIONE

Complessivamente il valore della produzione dell'esercizio 2011 presenta sul 2004 una variazione del 33,7%, tuttavia se la crescita tra il 2009 e il 2010 era pari all'1,9%, il confronto tra il 2011 e il 2010 mostra un andamento limitato al +1,2%

Su tale percentuale ha sicuramente incidenza anche la riduzione del finanziamento per il Fondo per la non autosufficienza che, corrispondentemente ai costi, è nel 2011 pari a circa 2 milioni di €

L'evoluzione si presenta come segue:

|                                |                |                |                |                |                |                |                |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                | var% 2004-2005 | var% 2005-2006 | var% 2006-2007 | var% 2007-2008 | var% 2008-2009 | var% 2009-2010 | var% 2010-2011 |
| <b>Valore della produzione</b> | 12,3%          | -1,7%          | 10,2%          | 4,1%           | 2,3%           | 1,9%           | 1,2%           |

In particolare, sono da evidenziare:

migliaia di euro

|                                           | 2004                  | 2005                  | 2006                  | 2007                  | 2008                  | 2009                  | 2010                  | 2011                  |
|-------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>CONTRIBUTI C/ESERCIZIO</b>             | 1.151.033             | 1.306.549             | 1.273.189             | 1.418.720             | 1.480.091             | 1.523.515             | 1.554.333             | 1.571.799             |
| <b>PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO</b>      | 110.253               | 110.438               | 111.466               | 116.348               | 114.090               | 114.978               | 104.126               | 100.969               |
| <b>RIMBORSI</b>                           | 42.271                | 48.879                | 55.304                | 60.098                | 62.012                | 61.949                | 68.922                | 73.356                |
| <b>COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA</b>       | 20.290                | 20.201                | 20.491                | 21.946                | 20.164                | 20.649                | 21.265                | 21.326                |
| <b>STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO</b> | 11.643                | 12.515                | 10.204                | 10.381                | 10.945                | 11.758                | 14.076                | 15.496                |
| <b>ALTRI RICAVI E VARIAZ. RIMANENZE</b>   | 3.549                 | 4.896                 | 7.834                 | 1.735                 | 9.384                 | 2.881                 | 5.772                 | 6.977                 |
|                                           | <b>var% 2004-2005</b> | <b>var% 2005-2006</b> | <b>var% 2006-2007</b> | <b>var% 2007-2008</b> | <b>var% 2008-2009</b> | <b>var% 2009-2010</b> | <b>var% 2010-2011</b> | <b>var% 2004-2010</b> |
|                                           | 13,50%                | -2,60%                | 11,40%                | 4,82%                 | 2,93%                 | 2,02%                 | 1,12%                 | 36,56%                |
|                                           | 0,20%                 | 0,90%                 | 4,40%                 | -2,03%                | 0,78%                 | -9,44%                | -3,03%                | -8,42%                |
|                                           | 15,60%                | 13,10%                | 8,70%                 | 3,46%                 | -0,10%                | 11,26%                | 6,43%                 | 73,54%                |
|                                           | -0,40%                | 1,40%                 | 7,10%                 | -8,70%                | 2,40%                 | 2,98%                 | 0,29%                 | 5,10%                 |
|                                           | 7,49%                 | -18,47%               | 1,73%                 | 5,43%                 | 7,43%                 | 19,71%                | 10,09%                | 33,09%                |
|                                           | 37,95%                | 60,01%                | -77,85%               | 440,86%               | -69,30%               | 100,37%               | 20,89%                | 96,60%                |

## Contributi in conto esercizio

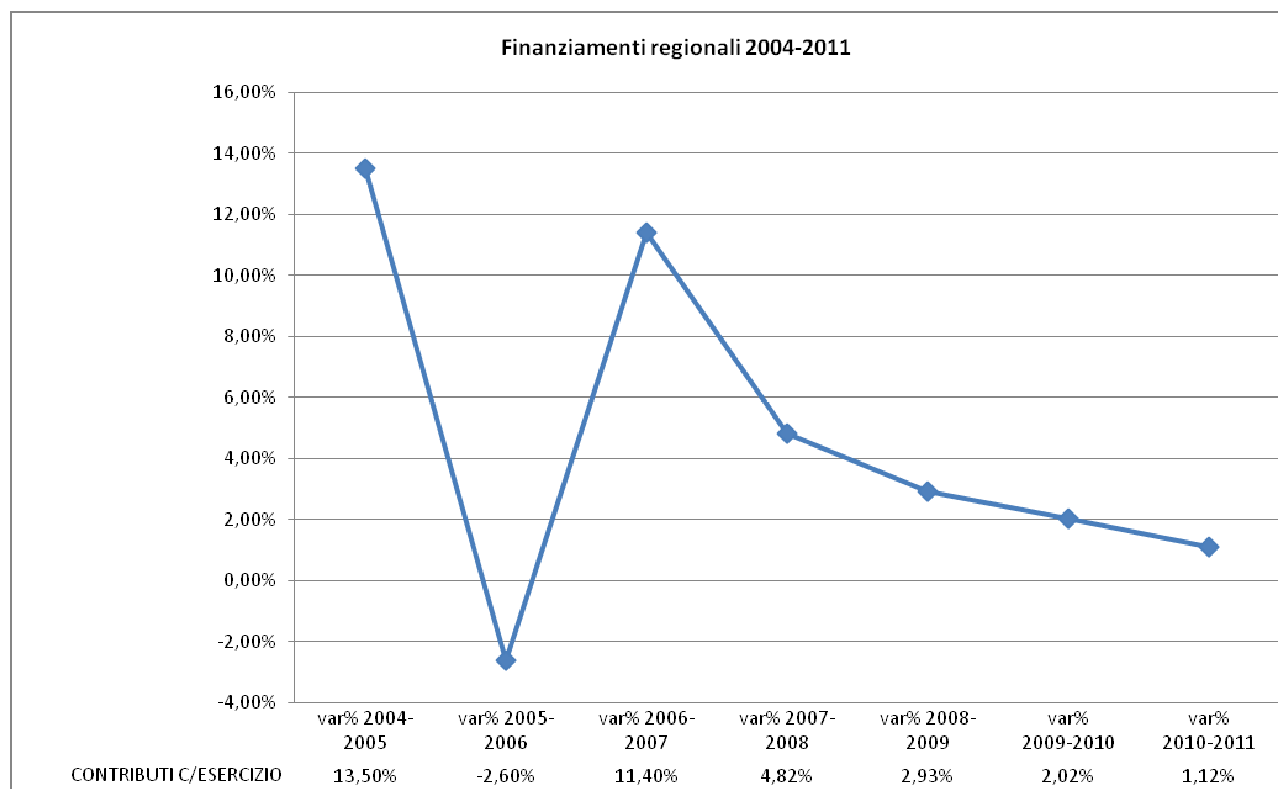
### I finanziamenti regionali

La rappresentazione grafica mostra l'andamento dei finanziamenti regionali (migliaia di €) nel periodo in esame. E' evidente, se si esclude la peculiarità del 2006, come il trend sia crescente, seppur non vi sia un andamento lineare dell'andamento, in ragione del sempre più ristretto aumento delle risorse a disposizione a livello nazionale e regionale.

In effetti, i dati mostrano il seguente andamento:

|                         | 2004      | 2005      | 2006      | 2007      | 2008      | 2009      | 2010      | 2011      |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Finanziamenti regionali | 1.140.635 | 1.306.549 | 1.273.189 | 1.418.720 | 1.480.091 | 1.523.515 | 1.554.333 | 1.571.799 |

La rappresentazione grafica della variazione anno per anno evidenzia quanto riportato in precedenza.



Le assegnazioni straordinarie regionali di 67 milioni di euro, a copertura degli oneri contrattuali ed a garanzia dell'equilibrio del complessivo sistema regionale, hanno portato all'incremento dei finanziamenti nel 2005 rispetto al 2004, mentre i maggiori finanziamenti del 2007 rispetto all'esercizio precedente sono determinati dall'incremento della quota capitaria per il +7%, dell'incremento delle risorse vincolate per il Fondo regionale della non autosufficienza (+20,3%), dell'assegnazione specifica a garanzia dell'equilibrio del sistema complessivo regionale (51 milioni di euro) e recupera le risorse sottostimate nell'anno 2006.

Sul 2008, la quota capitaria aumenta del 5,6% rispetto al 2007 mentre il Fondo a sostegno dell'equilibrio economico finanziario vede una riduzione di 10 milioni, portandosi a 41 milioni di euro. Inoltre vi è un ulteriore finanziamento di 6,041 milioni di euro, derivante dalle risorse del bilancio regionale, che l'Azienda ha potuto utilizzare per il miglioramento del risultato d'esercizio, non avendo eccedenze di spesa da ripianare.

Nel 2009 l'incremento della quota capitaria è pari al 2,9% per le minori risorse disponibili a livello regionale e aziendale sul Fondo sanitario nazionale, legate al "decreto Abruzzo". Si riduce inoltre il Fondo a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario che scende a 37,8 milioni di €, mentre incrementa in maniera rilevante il Fondo per la non autosufficienza (+29,1 milioni, +45%) che presenta pari costi.

Nel 2010 l'aumento della quota capitaria rispetto al 2009 è del 2,2% mentre vengono mantenute costanti rispetto all'anno precedente le risorse destinate all'equilibrio economico-finanziario, così come i finanziamenti destinati ai servizi per la non autosufficienza sono sostanzialmente stabili sul 2009.

Sul 2011 la ridefinizione della quota capitaria, porta ad un confronto con il 2010 comprensivo dell'assistenza termale, degli oneri del personale e dell'indennità del personale universitario. Inoltre, sul 2011 il finanziamento per quota capitaria è stato rivisto in applicazione alle misure ex art. 17, comma 6, legge n.111/2011, che ha portato ad una riduzione pari a 5,036 milioni di € rispetto alla prima assegnazione formulata in sede di preventivo 2011.

Considerando le suddette componenti, la variazione del finanziamento dei contributi in c/esercizio da Fondo sanitario regionale rispetto al 2010 è pari allo 0,3%.

D'altra parte l'incremento degli Altri contributi è determinato dal maggior finanziamento da risorse regionali e fiscalità per 16 milioni di €, in considerazione della ridefinizione del riparto a garanzia dell'equilibrio economico finanziario delle Aziende sanitarie, che per l'Azienda usl di Bologna è stata portata a 54,747 milioni di € nonché un ulteriore contributo aggiuntivo legato all'IRCS delle Neuroscienze.

Infine, sulla variazione dei contributi in c/esercizio pesa anche il calo, rispetto all'anno precedente, dei Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza per 2,3 milioni.

## Proventi e ricavi di esercizio

migliaia di euro

|                                      | 2004                      | 2005                      | 2006                      | 2007                      | 2008                      | 2009                      | 2010                       | 2011                       |
|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <i>PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO</i> | 110.253                   | 110.438                   | 111.466                   | 116.348                   | 114.090                   | 114.978                   | 104.126                    | 100.969                    |
|                                      | <b>var%<br/>2004-2005</b> | <b>var%<br/>2005-2006</b> | <b>var%<br/>2006-2007</b> | <b>var%<br/>2007-2008</b> | <b>var%<br/>2008-2009</b> | <b>var%<br/>2009-2010</b> | <b>var% 2010-<br/>2011</b> | <b>var% 2004-<br/>2011</b> |
|                                      | 0,2%                      | 0,9%                      | 4,4%                      | -1,9%                     | 0,8%                      | -9,4%                     | -3,0%                      | -8,4%                      |

La mobilità attiva entro ed extraregione per specialistica e l'aumento della cessione sangue e plasmaderivati sono le principali cause che hanno determinato sino al 2007 e nel 2009 l'aumento di tale voce che, nel 2008

e anche nel biennio 2010-2011 presenta un andamento decrescente, in relazione alla riduzione della mobilità attiva, legata in particolare all'attività di degenza e specialistica, fenomeno comune a tutta l'Area bolognese.

Nel 2010, inoltre, ha avuto un forte impatto sul bilancio aziendale il venir meno dei ricavi legati alle sanzioni penali effettuate per la tutela della salute e sicurezza dei lavoratori, dal 2010 interamente riversati alla Regione.

Per il 2011, la riduzione sull'anno precedente è determinata anche dalla riduzione dei ricavi per visite fiscali, conseguenti alla revisione della relativa norma, che ha determinato parallelamente costi inferiori all'anno precedente, nonché da una minore attività libero professionale, specchio della crisi economica in atto.

## Rimborsi

migliaia di euro

|                 | 2004                      | 2005                      | 2006                      | 2007                      | 2008                      | 2009                      | 2010                       | 2011                       |
|-----------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <i>RIMBORSI</i> | 42.271                    | 48.879                    | 55.304                    | 60.098                    | 62.012                    | 61.949                    | 68.922                     | 73.351                     |
|                 | <b>var%<br/>2004-2005</b> | <b>var%<br/>2005-2006</b> | <b>var%<br/>2006-2007</b> | <b>var%<br/>2007-2008</b> | <b>var%<br/>2008-2009</b> | <b>var%<br/>2009-2010</b> | <b>var% 2010-<br/>2011</b> | <b>var% 2004-<br/>2011</b> |
|                 | 15,60%                    | 13,10%                    | 8,70%                     | 3,18%                     | -0,10%                    | 11,26%                    | 6,43%                      | 73,5%                      |

L'andamento di questa macrovoce si è sempre presentata in crescita, anno dopo anno, ad esclusione del 2009 a causa dei minori rimborsi da enti pubblici.

Nel 2011 la variazione rispetto al precedente esercizio è giustificata dai maggiori rimborsi legati all'attività di degenza e specialistica da ospedali privati per cittadini residenti fuori regione, che presenta pari importo tra i costi.

, invece, la variazione incrementale di circa 7 milioni di € rispetto al 2009, è determinata soprattutto dai rimborsi per servizi erogati da terzi, dove incide l'allocazione dei rimborsi per trasporti sanitari da Aziende sanitarie ed il rimborso da parte degli II.OO.RR. per l'attività di ortopedia presso l'Ospedale di Bentivoglio.

## Compartecipazione alla spesa

migliaia di euro

|                                     | 2004                      | 2005                      | 2006                      | 2007                      | 2008                      | 2009                      | 2010                       | 2011                       |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <i>COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA</i> | 20.290                    | 20.201                    | 20.491                    | 21.946                    | 20.164                    | 20.649                    | 21.265                     | 21.326                     |
|                                     | <b>var%<br/>2004-2005</b> | <b>var%<br/>2005-2006</b> | <b>var%<br/>2006-2007</b> | <b>var%<br/>2007-2008</b> | <b>var%<br/>2008-2009</b> | <b>var%<br/>2009-2010</b> | <b>var% 2010-<br/>2011</b> | <b>var% 2004-<br/>2011</b> |
|                                     | -0,40%                    | 1,40%                     | 7,10%                     | -8,12%                    | 2,40%                     | 2,98%                     | 0,29%                      | 5,1%                       |

Tra il 2004 e il 2010 questa voce di ricavo incrementa di circa il 5%, per un importo assoluto di 975 mila €.

La dinamica di questo fattore è certamente legata alla produzione erogata ma, soprattutto, è influenzata dalle disposizioni normative, nazionali e regionali, che definiscono i criteri di applicazione dei ticket. Infatti, come nel 2007, l'incremento straordinario poteva considerarsi legato all'applicazione della quota di

compartecipazione su ogni prescrizione specialistica, così la stessa causa è stata determinante nella drastica riduzione di tali ricavi sul 2008. Il 2010 vede la ridefinizione dei criteri di esenzione dal ticket di pronto soccorso e, dalla fine di agosto 2011, sono valide le nuove disposizioni regionali sulla compartecipazione alla spesa, che ha visto maggiori ricavi per 935 mila €.

In effetti, l'apparente contrazione dei ricavi da ticket sconta la diversa allocazione di incassi da ticket legati a specialistica erogata da alcune strutture private che, precedentemente al 2011, confluivano negli incassi effettuati dall'Azienda e che, nel 2010, erano pari ad oltre 1,3 milioni di €.

### Sterilizzazione degli ammortamenti

migliaia di euro

|                                    | 2004              | 2005              | 2006              | 2007              | 2008              | 2009              | 2010               | 2011               |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO | 11.643            | 12.515            | 10.204            | 10.381            | 10.945            | 11.758            | 14.076             | 15.496             |
|                                    | var%<br>2004-2005 | var%<br>2005-2006 | var%<br>2006-2007 | var%<br>2007-2008 | var%<br>2008-2009 | var%<br>2009-2010 | var% 2010-<br>2011 | var% 2004-<br>2011 |
|                                    | 7,50%             | -18,50%           | 1,70%             | 5,43%             | 7,43%             | 19,71%            | 10,09%             | 33,1%              |

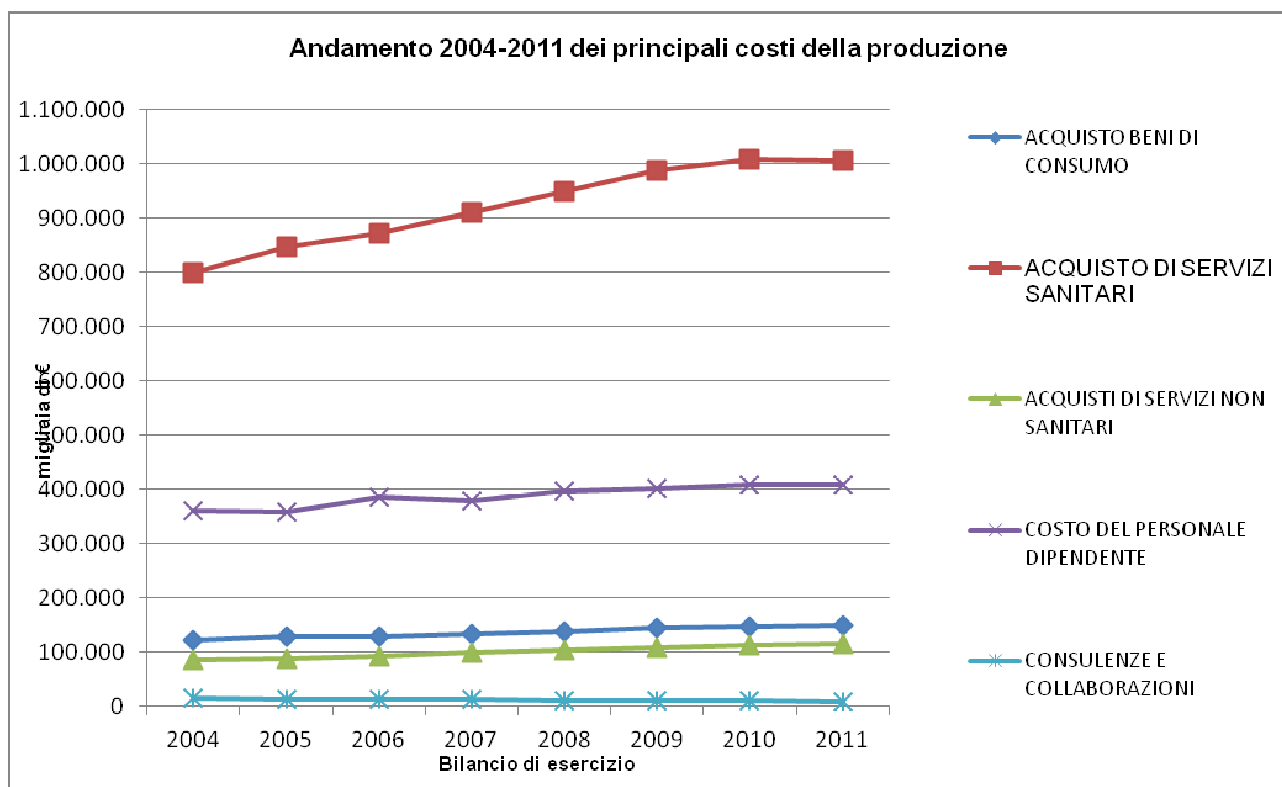
Sul 2010, il 2011 evidenzia un aumento dei contributi in conto capitale del 9% e un incremento delle donazioni vincolate ad investimenti del 25%.

### COSTI DELLA PRODUZIONE

L'impegno aziendale nel razionalizzare gli acquisti e limitare il consumo di risorse è testimoniato anche nella crescita sempre più ridotta dei costi dei fattori della produzione.

Come evidenziato nella parte introduttiva, infatti, è tra il 2010 e il 2011 che si registra l'incremento più limitato dei costi, pari al +1,1%, che si pone al di sotto del tasso inflativo medio per il 2011 e comprende l'incremento di un punto percentuale sulle aliquote IVA del 20% a partire dal settembre 2011.

Il grafico rappresenta l'andamento dei principali costi di produzione nel periodo in esame:



Come evidente, l'ultimo anno si caratterizza per una riduzione dei tassi di crescita dei costi rispetto al trend degli anni precedenti, per tutte le categorie esaminate.

In effetti, la serie storica dei costi sostenuti per macrocategoria di riferimento è la seguente:

migliaia di euro

|                                  | 2004                      | 2005                      | 2006                      | 2007                      | 2008                      | 2009                      | 2010                      | 2011      |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------|
| ACQUISTO BENI DI CONSUMO         | 123.017                   | 129.303                   | 129.815                   | 133.923                   | 138.784                   | 144.228                   | 147.313                   | 149.957   |
| ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI     | 798.018                   | 846.373                   | 871.255                   | 910.362                   | 949.377                   | 987.903                   | 1.008.213                 | 1.006.503 |
| ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI | 86.072                    | 87.339                    | 92.687                    | 98.777                    | 104.762                   | 109.428                   | 114.232                   | 115.430   |
| COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE   | 360.563                   | 359.173                   | 385.155                   | 378.317                   | 396.617                   | 401.998                   | 407.310                   | 408.214   |
| CONSULENZE E COLLABORAZIONI      | 16.479                    | 14.336                    | 12.886                    | 12.908                    | 11.858                    | 11.091                    | 9.929                     | 9.720     |
| GODIMENTO DI BENI DI TERZI       | 10.963                    | 8.612                     | 9.362                     | 10.084                    | 10.564                    | 12.700                    | 12.857                    | 12.751    |
|                                  | <b>var%<br/>2004-2005</b> | <b>var%<br/>2005-2006</b> | <b>var%<br/>2006-2007</b> | <b>var%<br/>2007-2008</b> | <b>var%<br/>2008-2009</b> | <b>var%<br/>2009-2010</b> | <b>var%<br/>2010-2011</b> |           |
|                                  | 5,11%                     | 0,40%                     | 3,16%                     | 3,63%                     | 3,92%                     | 2,14%                     | 1,79%                     |           |
|                                  | 6,06%                     | 2,94%                     | 4,49%                     | 4,29%                     | 4,06%                     | 2,06%                     | -0,17%                    |           |
|                                  | 1,47%                     | 6,12%                     | 6,57%                     | 6,06%                     | 4,45%                     | 4,39%                     | 1,05%                     |           |
|                                  | -0,39%                    | 7,23%                     | -1,78%                    | 4,84%                     | 1,36%                     | 1,32%                     | 0,22%                     |           |
|                                  | -13,00%                   | -10,11%                   | 0,17%                     | -8,13%                    | -6,47%                    | -10,48%                   | -2,10%                    |           |
|                                  | -21,44%                   | 8,71%                     | 7,71%                     | 4,76%                     | 20,22%                    | 1,24%                     | -0,83%                    |           |

I servizi sanitari sono in forte aumento sino al 2010, in stretta connessione al Fondo regionale per la non autosufficienza. Nel 2011 costi relativi a questa macro classe presentano una crescita più limitata, in ragione proprio dei servizi per la non autosufficienza e, soprattutto, del buon andamento della spesa farmaceutica.

In evidenza l'aumento, sempre più contenuto, del costo del personale dipendente, nonostante la progressiva attuazione del processo di stabilizzazione, evidente anche nel continuo calo delle collaborazioni e delle consulenze che, tra il 2004 e il 2011 si sono ridotte del 41%.

### Acquisto beni di consumo

I costi legati all'acquisto di beni di consumo incrementano rispetto al 2004 del 22% e la voce che più incide, anche in termini di crescita percentuale, sono i farmaci (+42%), che passano dai 44,8 milioni di € del 2004 agli oltre 68 milioni di € del 2011. La ragione sta nei considerevoli sviluppi che la ricerca ha compiuto in questi anni, in cui sono stati introdotti farmaci innovativi ma di rilevante peso economico, nonostante le gare di Area Vasta, Intercent-ER e Consip che l'Azienda ha portato avanti negli anni e che, effettivamente, hanno consentito di realizzare un cospicuo risparmio. D'altra parte è anche da considerare l'espansione della somministrazione diretta dei farmaci, volto a contrastare la crescita della spesa convenzionata esterna e che ha portato ad ottenere buoni risultati.

Aumenti di spesa rilevanti in termini percentuali, seppur molto più ridotti come volume economico, si riscontrano anche sui beni per assistenza integrativa (+174%), che presenta consumi legati alla struttura per età della popolazione residente, che determina il continuo aumento di pazienti affetti da patologie che richiedono tali presidi.

In forte incremento (+164%) anche l'utilizzo di beni collegati all'attività dialitica in forte espansione, mentre è circa al 6% l'incremento, nel periodo 2004-2011, dei diagnostici e del materiale protesico.



Sul materiale di medicazione, che registra un +9%, invece giocano un ruolo rilevante i presidi per l'attività laparoscopica.

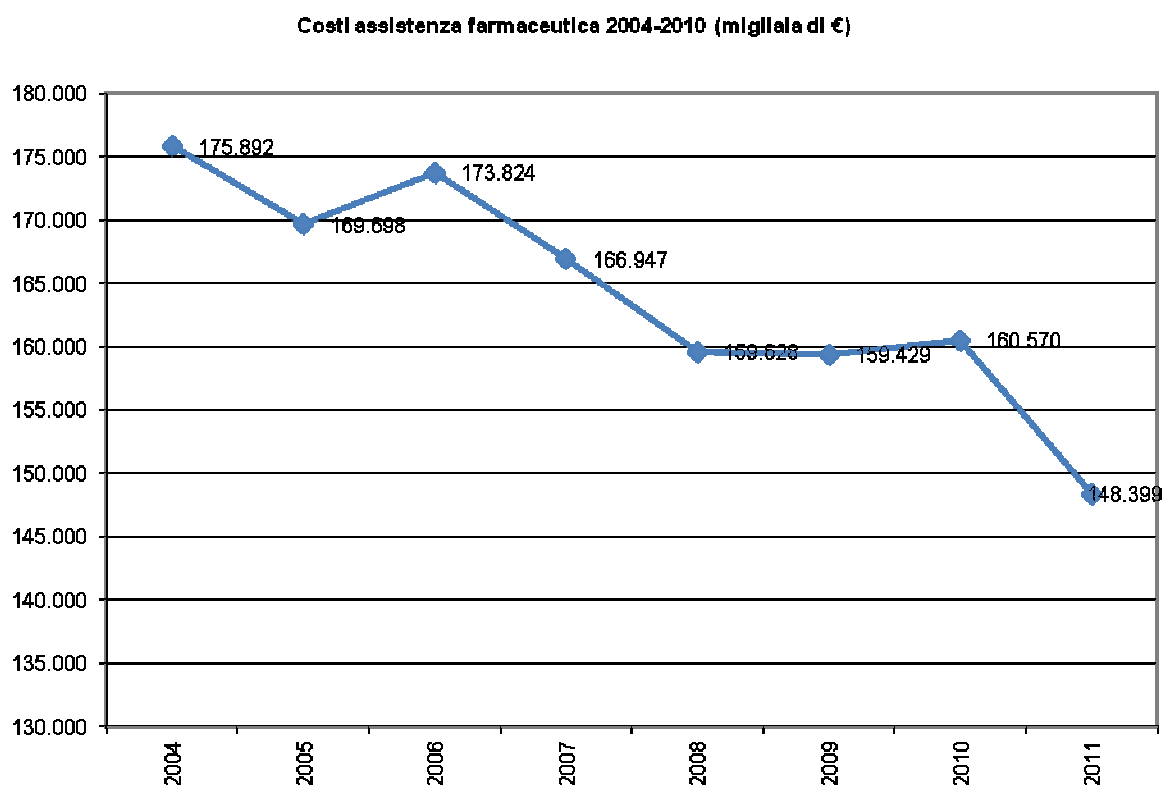
Sui beni non sanitari, tra il 2004 e il 2011 si è registrata una contrazione di spesa pari al 36% complessivo, che vede tutti i fattori con forti riduzione di costi tranne i software, per lo sviluppo tecnologico in essere, ed i carburanti, in relazione al loro prezzo in costante aumento.

### Acquisto di Servizi sanitari

I costi dei servizi sanitari presentano una variazione del 25,3% rispetto al 2004, ossia 205 mila €, ma è evidente che se vi sono riduzioni per l'assistenza farmaceutica e termale, le collaborazioni ed i servizi socio sanitari in relazione all'attivazione del Fondo per la non autosufficienza dal 2007, di contro si registrano aumenti collegati alle prestazioni di degenza, specialistica e somministrazione farmaci, alle convenzioni nazionali ed ai trasporti sanitari:

|                                                                                             | var% 2004-2011 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Prestazioni di degenza ospedaliera                                                          | 23,5%          |
| Prestazioni di specialistica ambulatoriale                                                  | 45,9%          |
| Somministrazione farmaci                                                                    | 107,1%         |
| Assistenza farmaceutica                                                                     | -15,6%         |
| Medicina di base e pediatria                                                                | 53,1%          |
| Continuità assistenziale e medici dell'emergenza                                            | 83,1%          |
| Assistenza protesica                                                                        | 44,2%          |
| Assistenza integrativa e ossigenoterapia                                                    | 233,8%         |
| Assistenza termale                                                                          | -10,7%         |
| Oneri a rilievo sanitario e rette                                                           | -57,5%         |
| Servizi sanitari assistenziali e riabilitativi                                              | -15,6%         |
| Trasporti sanitari                                                                          | 29,2%          |
| Consulenze sanitarie                                                                        | 46,4%          |
| Attività libero professionale                                                               | 7,7%           |
| Lavoro interinale e collaborazioni sanitarie                                                | -38,7%         |
| Altri servizi sanitari                                                                      | 34,2%          |
| Assegni, sussidi e contributi                                                               | -43,0%         |
| Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 100,0%         |
| Servizi assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza             | 100,0%         |
| Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza              | 100,0%         |
| <b>ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI</b>                                                         | <b>25,3%</b>   |

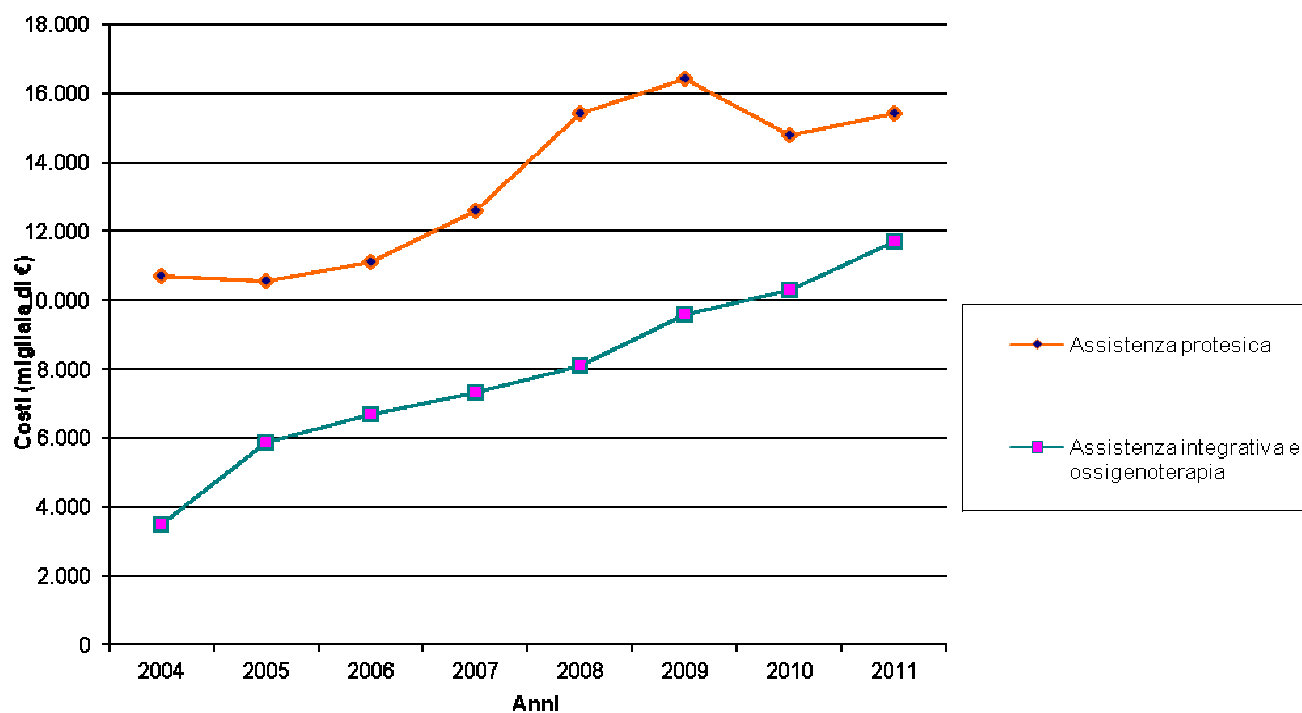
L'Azienda è da tempo impegnata con attività volte a contrarre la spesa farmaceutica esterna, che, in effetti, ha avuto un andamento in continua riduzione, anche favorita dai provvedimenti nazionali relativi a scadenze brevettuali e compartecipazione alla spesa:



Tra gli aumenti di costo, quelli legati alle prestazioni acquistate dalle Aziende sanitarie, soprattutto in mobilità, e dalle strutture private, soprattutto al fine dell'abbattimento delle liste d'attesa in favore degli utenti, nonché l'assistenza integrativa, protesica e l'ossigenoterapia, che trova la giustificazione nel progressivo invecchiamento della popolazione e delle correlate patologie.

Se, infatti, il 2010 aveva visto una contrazione dei costi per protesica, in virtù della messa a regime del magazzino unico aziendale, nel 2011 il beneficio di tale riorganizzazione è riassorbito dall'incremento degli utenti, mentre sull'ossigenoterapia gioca un ruolo rilevante l'incremento dei prezzi dell'ossigeno, collegato al provvedimento AIFA di riconoscimento dell'ossigeno quale medicinale.

Andamento assistenza protesica, integrativa e ossigenoterapia 2004-2011



Nelle convenzioni nazionali è evidente l' aumento legato ai rinnovi contrattuali nazionali e regionali, nonché le progettualità definite a livello locale.

|                                                                                             | 2004           | 2005           | 2006           | 2007           | 2008           | 2009           | 2010             | 2011             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| Prestazioni di degenza ospedaliera                                                          | 305.674        | 318.993        | 331.873        | 345.994        | 358.004        | 365.200        | 373.000          | 377.572          |
| Prestazioni di specialistica ambulatoriale                                                  | 72.273         | 84.142         | 84.424         | 90.656         | 96.811         | 100.306        | 103.831          | 105.456          |
| Somministrazione farmaci                                                                    | 17.386         | 20.880         | 22.368         | 24.451         | 26.644         | 29.623         | 32.342           | 36.004           |
| Assistenza farmaceutica                                                                     | 175.892        | 169.698        | 173.824        | 166.947        | 159.628        | 159.429        | 160.570          | 148.399          |
| Medicina di base e pediatria                                                                | 59.514         | 72.401         | 71.752         | 78.044         | 80.395         | 86.665         | 91.587           | 91.142           |
| Continuità assistenziale e medici dell'emergenza                                            | 3.850          | 6.218          | 5.235          | 5.599          | 6.098          | 6.897          | 7.201            | 7.048            |
| Assistenza protesica                                                                        | 10.694         | 10.567         | 11.103         | 12.608         | 15.406         | 16.415         | 14.777           | 15.419           |
| Assistenza integrativa e ossigenoterapia                                                    | 3.505          | 5.883          | 6.673          | 7.302          | 8.106          | 9.597          | 10.277           | 11.699           |
| Assistenza termale                                                                          | 4.731          | 4.863          | 4.806          | 4.644          | 4.352          | 4.617          | 4.490            | 4.225            |
| Oneri a rilievo sanitario e rette                                                           | 50.163         | 55.012         | 56.922         | 25.867         | 27.660         | 20.015         | 20.533           | 21.303           |
| Servizi sanitari assistenziali e riabilitativi                                              | 32.782         | 34.212         | 35.344         | 36.342         | 37.348         | 28.091         | 28.293           | 27.662           |
| Trasporti sanitari                                                                          | 22.576         | 24.586         | 25.507         | 27.272         | 28.831         | 28.746         | 29.274           | 29.168           |
| Consulenze sanitarie                                                                        | 1.437          | 1.498          | 1.523          | 1.363          | 1.474          | 2.046          | 2.507            | 2.104            |
| Attività libero professionale                                                               | 13.172         | 13.094         | 14.352         | 15.484         | 15.180         | 15.148         | 14.899           | 14.181           |
| Lavoro infernale e collaborazioni sanitarie                                                 | 10.231         | 8.543          | 7.511          | 7.524          | 6.622          | 6.807          | 6.227            | 6.273            |
| Altri servizi sanitari                                                                      | 13.575         | 12.216         | 13.145         | 12.537         | 13.855         | 15.710         | 15.008           | 18.219           |
| Assegni, sussidi e contributi                                                               | 12.230         | 13.606         | 13.927         | 5.732          | 6.308          | 7.152          | 7.825            | 6.970            |
| Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza |                |                |                | 38.367         | 44.819         | 71.787         | 74.711           | 75.825           |
| Servizi assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza             |                |                |                | 2.035          | 5.889          | 4.511          | 3.110            | 3.940            |
| Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza              |                |                |                | 10.480         | 14.043         | 17.996         | 16.485           | 12.271           |
| <b>ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI</b>                                                         | <b>809.685</b> | <b>856.415</b> | <b>880.289</b> | <b>919.248</b> | <b>957.473</b> | <b>996.756</b> | <b>1.016.946</b> | <b>1.014.879</b> |

## **Acquisto di Servizi non sanitari**

I costi per servizi non sanitari aumentano tra il 2010 e il 2011 limitatamente all'1,2% pari a 1,3 milioni di €, mentre dalla costituzione dell'Azienda, la variazione è del 28,1%, con i maggiori incrementi concentrati sulle manutenzioni e sui servizi tecnici ed alberghieri, entrambi correlati ai Piani degli Investimenti realizzati in questi anni.

Da evidenziare il forte aumento (+26%) delle utenze e del riscaldamento, in relazione alle tariffe applicate.

In forte riduzione le consulenze (-40%) e le collaborazioni (-77%) sia per la politica aziendale condotta in questi anni, sia in conseguenza al processo di stabilizzazione del personale precario.

In particolare si evidenzia (migliaia di €):

|                                                  | 2004              | 2005              | 2006              | 2007              | 2008              | 2009              | 2010              | 2011              |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Manutenzioni                                     | 13.490            | 13.724            | 14.867            | 15.466            | 18.059            | 19.726            | 21.472            | 22.205            |
| Servizi tecnici                                  | 44.810            | 45.757            | 49.696            | 56.210            | 60.476            | 62.075            | 64.522            | 64.343            |
| Consulenze non sanitarie                         | 669               | 406               | 281               | 321               | 329               | 334               | 313               | 401               |
| Lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie | 4.142             | 3.887             | 3.570             | 3.700             | 3.433             | 1.903             | 883               | 942               |
| Utenze                                           | 14.466            | 15.795            | 16.873            | 15.820            | 16.359            | 16.501            | 17.342            | 18.251            |
| Assicurazioni                                    | 10.596            | 8.658             | 8.058             | 8.058             | 6.569             | 7.471             | 7.741             | 9.532             |
| Formazione                                       | 1.879             | 2.025             | 1.786             | 1.895             | 1.998             | 1.998             | 1.782             | 1.460             |
| Organi istituzionali                             | 670               | 670               | 710               | 710               | 619               | 597               | 501               | 508               |
| Altri servizi non sanitari                       | 152               | 710               | 697               | 619               | 682               | 1.059             | 873               | 1.431             |
| <b>ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI</b>          | <b>90.874</b>     | <b>91.632</b>     | <b>96.538</b>     | <b>102.799</b>    | <b>108.524</b>    | <b>111.666</b>    | <b>115.428</b>    | <b>119.073</b>    |
|                                                  | var%<br>2004-2005 | var%<br>2005-2006 | var%<br>2006-2007 | var%<br>2007-2008 | var%<br>2008-2009 | var%<br>2009-2010 | var%<br>2010-2011 | var%<br>2004-2011 |
|                                                  | 1,70%             | 8,30%             | 4,00%             | 16,77%            | 9,23%             | 8,85%             | 3,41%             | 64,6%             |
|                                                  | 2,10%             | 8,60%             | 13,10%            | 7,59%             | 2,64%             | 3,94%             | -0,28%            | 43,6%             |
|                                                  | -39,30%           | -30,80%           | 14,20%            | 2,48%             | 1,51%             | -6,38%            | 28,11%            | -40,1%            |
|                                                  | -6,20%            | -8,20%            | 3,60%             | -7,21%            | -44,56%           | -53,60%           | 6,74%             | -77,2%            |
|                                                  | 9,20%             | 6,80%             | -6,20%            | 3,41%             | 0,87%             | 5,09%             | 5,24%             | 26,2%             |
|                                                  | -18,30%           | -6,90%            | 0,00%             | -18,48%           | 13,74%            | 3,61%             | 23,13%            | -10,0%            |
|                                                  | 7,80%             | -11,80%           | 6,10%             | 5,43%             | 0,01%             | -10,83%           | -18,03%           | -22,3%            |
|                                                  | 0,00%             | 6,00%             | 0,00%             | -12,83%           | -3,53%            | -16,04%           | 1,34%             | -24,2%            |
|                                                  | 367,10%           | -1,80%            | -11,20%           | 10,21%            | 55,34%            | -17,61%           | 63,97%            | 841,2%            |
|                                                  | <b>0,80%</b>      | <b>5,40%</b>      | <b>6,50%</b>      | <b>5,57%</b>      | <b>2,89%</b>      | <b>22,88%</b>     | <b>3,16%</b>      | <b>31,0%</b>      |

## Godimento beni di terzi

Migliaia di €

|                                   | 2004          | 2005         | 2006         | 2007          | 2008          | 2009          | 2010          | 2011             |
|-----------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| Affitti, locazioni e noleggi      | 8.365         | 7.049        | 7.516        | 8.169         | 7.695         | 7.436         | 7.387         | 7.204            |
| Leasing                           | 518           | 523          | 516          | 485           | 486           | 478           | 478           | 472              |
| Service                           | 2.080         | 1.041        | 1.329        | 1.430         | 2.384         | 4.785         | 4.993         | 5.075            |
| <b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b> | <b>10.963</b> | <b>8.612</b> | <b>9.362</b> | <b>10.084</b> | <b>10.564</b> | <b>12.700</b> | <b>12.857</b> | <b>12.751</b>    |
|                                   |               |              |              |               |               |               |               | <b>var%</b>      |
|                                   |               |              |              |               |               |               |               | <b>2004-2011</b> |
|                                   |               |              |              |               |               |               |               | -13,9%           |
|                                   |               |              |              |               |               |               |               | -9,0%            |
|                                   |               |              |              |               |               |               |               | 144,0%           |
|                                   |               |              |              |               |               |               |               | <b>16,3%</b>     |

La riduzione dei fitti passivi, già evidente nel periodo 2004-2010, è confermata anche nel 2011, in ragione dell'unificazione di numerose sedi aziendali. La quota del leasing è in riduzione e, con il 2011, si conclude questo contratto relativo al Poliambulatorio di via Nani.

I service, sostanzialmente stabili nel 2011 rispetto all'anno precedente, sono legati soprattutto all'estensione del PACS sui vari Servizi aziendali.

## Costo del personale dipendente

Negli anni precedenti la Regione aveva fissato come obiettivo di riferimento del sistema, in stretta connessione con l'equilibrio economico complessivo del Sistema Sanitario Regionale e di ciascuna Azienda sanitaria, il mantenimento della spesa complessiva per le risorse umane entro il limite dei costi relativi all'esercizio 2006, al netto delle spese derivanti dai rinnovi contrattuali, secondo quanto previsto dall'art.1 comma 199 della Legge 266/2005.

Per il 2010 le Aziende sanitarie erano valutate adempienti rispetto agli obiettivi di programmazione ed alle politiche delle risorse umane assegnati dalla Regione, qualora avessero assicurato l'equilibrio economico complessivo del proprio bilancio, recependo, altresì, le indicazioni contenute nelle misure normative di finanza pubblica. Quindi, in tale logica, non era stato definito dal livello regionale uno specifico obiettivo nel merito, tuttavia, compatibilmente con l'equilibrio economico-finanziario, le Aziende dovevano contenerne la spesa, mantenendo una tendenziale equivalenza rispetto al 2009.

L'Azienda ha sempre rispettato gli obiettivi assegnati, così come nel 2011, dove, analogamente al 2010 non sono stati definiti precisi obiettivi per Azienda ma, in considerazione comunque della condizione di equilibrio economico e nel rispetto delle indicazioni contenute nelle misure normative di finanza pubblica, le Aziende dovevano impegnarsi per contenere la spesa del proprio personale, mantenendone una tendenziale corrispondenza rispetto al 2010, e perseguire misure e strumenti idonei ad assicurare il recepimento delle.

Per quanto attiene al Piano regionale delle stabilizzazioni, sono state effettuate 38 stabilizzazioni di personale con rapporto di lavoro atipico, delle quali 35 relative all' Area della Dirigenza e 3 riferite a personale del comparto. Si è inoltre proceduto alla trasformazione di rapporti di lavoro a tempo determinato in rapporti di lavoro a tempo indeterminato con riferimento a 31 unità, di cui 24 per la Dirigenza medica e Veterinaria e 6 per il personale del comparto.

## **Ammortamenti**

I costi per ammortamenti evidenziano un trend crescente sia complessivo che nelle sue componenti di ammortamenti immateriali e materiali.

In particolare, incidenza economica significativamente più rilevante nel tempo, come è logico aspettarsi, si registra sulla componente informatica, sia in relazione ai software che alle attrezzature, nonché sui lavori collegate all'attuazione di Piani investimenti precedenti, mentre per le attrezzature sanitarie si assiste ad una progressiva flessione a partire dal 2009 e la variazione tra il 2004 e il 2011 evidenzia una riduzione di circa 300 mila €.

Di seguito si riporta l'andamento dei costi per ammortamenti, nell'arco temporale 2004-2011:



|                                                   | 2004          | 2005          | 2006          | 2007          | 2008          | 2009          | 2.010         | 2.011         |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>AMMORTAMENTI</b>                               | <b>25.240</b> | <b>28.124</b> | <b>30.003</b> | <b>32.830</b> | <b>35.140</b> | <b>38.599</b> | <b>41.855</b> | <b>43.539</b> |
| <b>Ammortamento immobilizzazioni immateriali</b>  | <b>1.559</b>  | <b>2.108</b>  | <b>2.588</b>  | <b>3.216</b>  | <b>3.930</b>  | <b>4.784</b>  | <b>5.120</b>  | <b>5.218</b>  |
| Ammortamento costi di impianto ed ampliamento     | 21            | 0             | 6             | 24            | 56            | 83            | 115           | 146           |
| Ammortamento costi di ricerca e sviluppo          | 20            | 0             | 18            | 52            | 58            | 65            | 79            | 76            |
| Ammortamento software                             | 990           | 1.471         | 1.925         | 2.424         | 3.098         | 3.921         | 4.180         | 4.362         |
| Ammortamento migliorie su beni di terzi           | 75            | 90            | 93            | 118           | 137           | 148           | 177           | 201           |
| Ammortamento immobilizzazioni immateriali diverse | 453           | 547           | 548           | 598           | 582           | 566           | 569           | 433           |
| <b>Ammortamento immobilizzazioni materiali</b>    | <b>23.681</b> | <b>26.016</b> | <b>27.415</b> | <b>29.614</b> | <b>31.210</b> | <b>33.168</b> | <b>36.735</b> | <b>38.322</b> |
| Ammortamento fabbricati indisponibili             | 10.893        | 13.099        | 13.714        | 14.603        | 15.856        | 18.286        | 21.275        | 23.006        |
| Ammortamento impianti e macchinari                | 395           | 610           | 644           | 674           | 650           | 657           | 684           | 670           |
| Ammortamento attrezzature sanitarie               | 8.318         | 8.364         | 8.739         | 8.929         | 8.910         | 8.211         | 8.184         | 8.036         |
| Ammortamento attrezzature informatiche            | 1.403         | 1.271         | 1.442         | 1.974         | 2.106         | 2127          | 2.456         | 2.428         |
| Ammortamento automezzi                            | 711           | 635           | 555           | 602           | 508           | 641           | 727           | 696           |
| Ammortamento mobili e arredi                      | 1.374         | 1.398         | 1.519         | 1.691         | 1.816         | 1.905         | 1.986         | 1.992         |
| Ammortamento beni strumentali diversi             | 587           | 639           | 801           | 1.141         | 1.364         | 1.341         | 1.422         | 1.494         |

## **Accantonamenti**

Nel corso degli anni i valori accantonati per i rinnovi contrattuali del personale dipendente e del personale convenzionato, così come quelli legati alle ferie non godute sono stati valutati secondo le direttive regionali che recepiscono le normative nazionali.

Così come per il 2010, anche nel 2011 per le convenzioni nazionali è prevista la stima dell'Indennità di Vacanza Contrattuale, mentre la corrispondente quota per i dipendenti è iscritta tra i costi di competenza.

Nell'accantonamento al fondo vertenze in corso è stata considerato un importo pari a 200 mila €, in relazione ad alcuni procedimenti in corso verso personale dipendente.

Per quanto riguarda gli accantonamenti ad altri fondi rischi, nel 2011, in attuazione alle indicazioni regionali, si è provveduto ad allocare sugli accantonamenti il costo delle franchigie assicurative, precedentemente considerato alla voce "Assicurazioni". Analogamente si è proceduto a costituire il Fondo relativo, per gli importi delle competenze pregresse, anch'essi considerati a suo tempo tra i costi assicurativi.

Per gli interessi moratori, in considerazione della difficile situazione finanziaria attuale ed aziendale, anche in considerazione della scadenza del contratto di factoring nei primi mesi del 2012 e dell'ipotesi di accensione del nuovo mutuo autorizzato dalla Regione, si è proceduto a definire un accantonamento di 980 mila €. Da tempo l'Azienda ha provveduto a definire un accantonamento per questa tipologia di costo ed è completamente utilizzato nel corso dell'esercizio successivo.

Per le convenzioni nazionali si riscontrano il Fondo per il premio di operosità, stimato dal competente Servizio, e che riguarda il trattamento di fine rapporto per il personale convenzionato interno, secondo il contratto nazionale e l'accantonamento al Fondo per incentivazione, per 1,4 milioni di €, che afferisce all'accantonamento ad altri fondi per oneri, assieme a quello legato agli organi istituzionali.

Inoltre, in considerazione delle verifiche e ricognizioni che l'Azienda sta conducendo in relazione ai debiti ed ai crediti, si è provveduto a definire prudenzialmente un accantonamento per la svalutazione dei crediti, contabilizzando a conto economico nella posta Svalutazione crediti un importo pari 1,9 milioni di €, in relazione a crediti che presentano incertezze rispetto ad un esito positivo, tra questi i rapporti economici con l'Università di Bologna. Altresì si è previsto un accantonamento al Fondo rischi su crediti per 320 mila €, valutando passività potenziali sul rischio di ulteriori perdite rispetto ai valori stanziati.

Migliaia di €

|                                                                                                 | 2004          | 2005          | 2006         | 2007          | 2008         | 2009         | 2.010        | 2.011        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Accantonamenti per rischi</b>                                                                | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>200</b>   | <b>50</b>     | <b>191</b>   | <b>78</b>    | <b>176</b>   | <b>2.974</b> |
| Accantonamenti al fondo vertenze in corso                                                       | -             | -             | 200          | 50            | -            | 50           | 76           | 200          |
| Accantonamenti ad altri fondi rischi                                                            | -             | -             | -            | -             | -            | -            |              | 2.600        |
| Accantonamenti per contenzioso personale dipendente                                             | -             | -             | -            | -             | -            | -            |              |              |
| Accantonamento al fondo per ferie maturate e non godute e straordinari del personale dipendente | -             | -             | -            | -             | 191          | 28           | 100          | 175          |
| <b>Altri accantonamenti</b>                                                                     | <b>18.320</b> | <b>20.345</b> | <b>3.244</b> | <b>22.604</b> | <b>7.412</b> | <b>8.862</b> | <b>3.109</b> | <b>3.783</b> |
| Accantonamento al fondo Premio di operosità medici convenzionati interni                        | 642           | 800           | 828          | 838           | 843          | 939          | 895          | 855          |
| Accantonamento al fondo imposte anche differite                                                 | 3             | 0             | 0            | 0             |              | -            | 94           | -            |
| Accantonamento al fondo rinnovi contrattuali personale dipendente                               | 16.785        | 19.530        | 1.614        | 18.334        |              |              |              |              |
| Accantonamento al fondo interessi moratori                                                      | 690           | 0             | 800          | 400           | 400          | 400          | 500          | 980          |
| Accantonamento al fondo personale in quiescenza                                                 | 0             | 15            | 1            | 1             | 23           | -            | -            |              |
| Accantonamenti ad altri fondi per oneri                                                         | 200           | 0             | 0            | 0             |              | 2.989        | 107          | 1.508        |
| Accantonamento al fondo per rinnovo convenzioni                                                 |               |               | 0            | 3.031         | 4.422        | 3.814        | 440          | 440          |
| Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale dirigenza medica                     |               |               |              | 5.789         | 546          | 721          | -            | -            |
| Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale dirigenza non medica                 |               |               |              | 1.096         | 103          | -            | -            | -            |
| Accantonamento al fondo per rinnovo contrattuale personale comparto                             |               |               |              | 11.449        | 1.075        | -            | 1.073        | -            |

### Sopravvenienze e insussistenze

Considerando l'andamento di sopravvenienze attive e passive ed insussistenze dell'attivo e del passivo nel quinquennio, necessariamente in uno schema ridotto che possa consentire un confronto omogeneo, possiamo riscontrare la seguente situazione, valutata al netto dell'FRNA:

migliaia di €

|                                                                     | 2004         | 2005         | 2006         | 2007         | 2008         | 2009         | 2010         | 2011         |
|---------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie</b> | <b>4.730</b> | <b>6.105</b> | <b>5.535</b> | <b>3.446</b> | <b>6.743</b> | <b>2.472</b> | <b>3.228</b> | <b>3.207</b> |
| Sopravvenienze attive per mobilità                                  | 4.101        | 286          | 1.108        | 437          | 803          | 9            | 22           | 34           |
| Insussistenze del passivo per mobilità                              | 0            | 0            | 383          | 157          | 880          | 94           | 651          | 195          |
| Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo per altro        | 629          | 5.819        | 4.044        | 2.852        | 5.061        | 2.369        | 2.554        | 2.978        |

|                                                                      | 2004         | 2005         | 2006         | 2007         | 2008         | 2009         | 2010         | 2011          |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie</b> | <b>4.970</b> | <b>2.063</b> | <b>5.883</b> | <b>5.461</b> | <b>6.550</b> | <b>8.959</b> | <b>2.086</b> | <b>15.887</b> |
| Sopravvenienze passive per mobilità                                  | 3.949        | 1045         | 1.998        | 1355         | 721          | 1992         | 479          | 1.895         |
| Insussistenze dell'attivo per mobilità                               | 0            | 0            | 704          | 893          | 1323         | 1318         | 748          | 1.301         |
| Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo per altro        | 1021         | 1.017        | 3.181        | 3.213        | 4.506        | 5.649        | 859          | 12.690        |

Sostanzialmente costanti sull'anno precedente le sopravvenienze attive e le insussistenze del passivo.

Per quanto riguarda i costi una quota parte rilevante è determinata dalla mobilità extraregione, secondo i valori di chiusura definitiva 2010. Inoltre sono iscritte sopravvenienze passive per 10,2 milioni di € relativamente ai costi per mobilità internazionale relativi agli esercizi pregressi, al netto dell'importo dei relativi crediti svalutati nel 2010, secondo quanto indicato all'Azienda dal livello regionale, in considerazione del fatto che il Ministero provvederà a corrispondere il saldo tra crediti e debiti. Inoltre, a seguito dell'analisi tecnica condotta in collaborazione con il Servizio competente regionale, sono state iscritte circa 957 mila € di insussistenze dell'attivo per finanziamenti legati a progetti, comandi e collaborazioni attive verso Regione e Agenzia sanitaria regionale, nonché insussistenze del passivo per oltre 300 mila €, legate all'assistenza termale del 2002.

Per quanto riguarda l'FRNA, il confronto evidenzia:

migliaia di €

|                                                                                                          | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|
| Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza  | 0    | 29   | 472  | 225  | 323  |
| Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | 0    | 0    | 10   | 3    | 35   |

## GESTIONE FINANZIARIA

La critica situazione finanziaria che ha vissuto l'Azienda nel 2011 è chiaramente evidenziata nel seguente prospetto che evidenzia un incremento, rispetto all'anno precedente, del 114% ed è stata determinata sia dalle drammatiche condizioni del mercato finanziario, sia dalle ridotte disponibilità finanziarie aziendali.

Migliaia di €

|                                                            | 2004         | 2005         | 2006         | 2007          | 2008          | 2009         | 2010         | 2011         |
|------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</b>                  | <b>3.179</b> | <b>3.218</b> | <b>5.985</b> | <b>12.680</b> | <b>11.753</b> | <b>4.392</b> | <b>4.217</b> | <b>9.005</b> |
| Interessi su mutui                                         | 285          | 229          | 190          | 4.286         | 4.870         | 2.125        | 957          | 1318         |
| Interessi passivi su anticipazioni dell'Istituto Tesoriere | 547          | 423          | 1.383        | 2.327         | 3.587         | 1.099        | 894          | 1211         |
| Interessi passivi verso fornitori                          | 2.083        | 2.566        | 4.412        | 6.067         | 3.296         | 1.169        | 2.365        | 6.476        |
| Oneri finanziari                                           | <b>264</b>   | -            | -            | -             | -             | -            |              |              |
| Oneri e commissioni bancarie e di c/c postale              | 264          | -            | -            | -             | -             | -            | -            |              |

## Analisi dei costi con riferimento alla articolazione aziendale in Distretti, Dipartimenti ospedalieri e territoriali

L'analisi che segue, anche sulla base della documentazione fornita dal Dipartimento Farmaceutico, confronta i consumi registrati in contabilità analitica per l'anno 2011, evidenziando, per ogni macrogestione di produzione, l'assorbimento percentuale sul Budget assegnato.

Il processo di budget 2011 si è svolto a livello di macroarticolazione aziendale, Dipartimenti e Distretti.

Il risultato della fase di negoziazione e quindi di definizione dei valori di budget 2011 si è concluso nei primi mesi dell'anno di riferimento.

Di seguito viene data rappresentazione sintetica del confronto tra il budget assegnato nell' anno 2011 ed i relativi consumi delle macroarticolazioni di produzione, escludendo da un lato quelle riferite alle tecnostrutture aziendali (Dipartimenti Amministrativo, Tecnico Patrimoniale e Farmaceutico) e dall'altro il Dipartimento funzionale e lo Staff aziendale per i quali non c'è stata negoziazione di budget.

Confronto Budget e consumi 2011 per macroarticolazione (valori in €)

| Dipartimento/Distretto | Budget 2011        | Consumi 2011       | Assorbimento<br>v.a. Budget | Assorbimento %<br>Budget |
|------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------------|
| Chirurgico             | 14.221.496         | 14.023.370         | - 198.126                   | 99%                      |
| Emergenza              | 31.180.693         | 31.769.084         | 588.391                     | 102%                     |
| Materno Infantile      | 3.157.228          | 2.899.823          | - 257.405                   | 92%                      |
| Medico                 | 13.660.541         | 12.875.765         | - 784.776                   | 94%                      |
| Neuroscienze           | 6.953.463          | 7.287.059          | 333.596                     | 105%                     |
| Oncologico             | 10.914.933         | 10.112.970         | - 801.963                   | 93%                      |
| Igienico Organizzativo | 14.048.136         | 13.646.877         | - 401.259                   | 97%                      |
| Servizi                | 23.873.037         | 24.328.861         | 455.824                     | 102%                     |
| Cure Primarie          | 206.291.239        | 200.618.916        | - 5.672.323                 | 97%                      |
| Città di Bologna       | 11.920.701         | 11.896.303         | - 24.398                    | 100%                     |
| Pianura Est            | 2.464.152          | 2.385.666          | - 78.486                    | 97%                      |
| Pianura Ovest          | 1.223.971          | 873.065            | - 350.906                   | 71%                      |
| Casalecchio di R.      | 1.545.710          | 1.520.756          | - 24.954                    | 98%                      |
| Porretta T.            | 1.022.065          | 896.085            | - 125.980                   | 88%                      |
| S. Lazzaro di S.       | 1.185.079          | 1.143.691          | - 41.388                    | 97%                      |
| Sanità Pubblica        | 1.590.616          | 1.526.238          | - 64.378                    | 96%                      |
| Salute Mentale e DP    | 30.770.948         | 30.018.632         | - 752.316                   | 98%                      |
| <b>Totale</b>          | <b>376.024.008</b> | <b>367.823.161</b> | <b>-8.200.847</b>           | <b>98%</b>               |

Dal quadro di sintesi si procede ad una evidenziazione delle principali voci che compongono i costi relativi all'acquisto di beni e servizi oggetto di negoziazione per l'anno 2011

## Beni sanitari

In merito all'andamento dei consumi dell'anno 2011 sui beni sanitari, sia riferiti all' area ospedaliera che a quella territoriale, si osserva un sostanziale rispetto dei valori negoziati, con un contenimento del 2% sull'utilizzo del budget (-1.902 ml di euro)

### Beni sanitari - Confronto anno e budget 2011 - Aree Ospedaliera e Territoriale (valori in €)

| Area                        | Budget 2011        | Consumi 2011       | Assorbimento<br>% Budget |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|
| Ospedaliera                 | 80.834.368         | 79.418.657         | 98                       |
| Territoriale                | 26.639.536         | 26.152.941         | 98                       |
| <b>TOTALE BENI SANITARI</b> | <b>107.473.904</b> | <b>105.571.598</b> | <b>98</b>                |

## AREA OSPEDALIERA

Il Presidio Ospedaliero si compone di 8 Dipartimenti Ospedalieri articolati su 9 stabilimenti. In dettaglio, di seguito, si evidenziano i comportamenti dei singoli Dipartimenti ospedalieri.

### Dipartimento Chirurgico ( valori in €)

| Tipologia di costi          | Budget<br>2011    | Consumi<br>2011   | Assorbimento<br>% Budget |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| MEDICINALI                  | 1.787.175         | 1.743.730         | 98                       |
| ALTRI BENI SANITARI         | 11.952.508        | 11.757.299        | 98                       |
| EROGAZIONE DIRETTA          | 26.371            | 25.324            | 96                       |
| <b>TOTALE BENI SANITARI</b> | <b>13.766.054</b> | <b>13.526.353</b> | <b>98</b>                |

Complessivamente il Dipartimento Chirurgico è rimasto all'interno del budget assegnato con un delta positivo di - 239 mila €, da ricondurre all'esito nuova gara farmaci IntercentER nonché al contenimento nel consumo di materiale di medicazione e sutura, legato principalmente all'implementazione di SILOR (sistema informativo logistica di reparto) nelle sale operatorie degli ospedali di Porretta, Vergato, Budrio e Bazzano. Si rileva inoltre un minor utilizzo del budget dei ferri chirurgici e di altro materiale sanitario.

### Dipartimento Emergenza ( valori in € )

| Tipologia di costi          | Budget<br>2011   | Consumi<br>2011  | Assorbimento<br>% Budget |
|-----------------------------|------------------|------------------|--------------------------|
| MEDICINALI                  | 1.046.202        | 1.074.440        | 103                      |
| ALTRI BENI SANITARI         | 5.299.229        | 5.489.648        | 104                      |
| EROGAZIONE DIRETTA          | 25.490           | 24.121           | 95                       |
| <b>TOTALE BENI SANITARI</b> | <b>6.370.921</b> | <b>6.588.209</b> | <b>103</b>               |

Il Dipartimento Emergenza registra un maggior utilizzo del budget negoziato pari a 217 mila €. In particolare si segnala un incremento del materiale protesico da aziende sanitarie (+100 mila) motivato dalla fornitura di parti di tessuto e di osso forniti dalla banca dell'osso degli Istituti Ortopedici Rizzoli ed un maggior consumo di materiale di medicazione e sutura (+ 90 mila) dovuto ad emostatici, colle chirurgiche e materiale di consumo (es. bende gessate) per le necessità del Pronto Soccorso ortopedico.

#### Dipartimento Materno Infantile ( valori in € )

| Tipologia di costi          | Budget 2011      | Consumi 2011     | Assorbimento % Budget |
|-----------------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| MEDICINALI                  | 701.536          | 643.925          | 92                    |
| ALTRI BENI SANITARI         | 1.699.395        | 1.499.356        | 88                    |
| EROGAZIONE DIRETTA          | 1.010            | 1.496            | 148                   |
| <b>TOTALE BENI SANITARI</b> | <b>2.401.942</b> | <b>2.144.777</b> | <b>89</b>             |

Complessivamente nel Dipartimento Materno Infantile si rileva un minor assorbimento di risorse per -257 mila, in particolare nel consumo di medicinali (58 mila €), di materiale di medicazione e sutura (-110 mila €), di ferri chirurgici (-57 mila €) e di altro materiale sanitario (-40 mila €).

#### Dipartimento Medico ( valori in € )

| Tipologia di costi          | Budget 2011       | Consumi 2011      | Assorbimento % Budget |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| MEDICINALI                  | 4.903.618         | 4.297.057         | 88                    |
| ALTRI BENI SANITARI         | 6.791.103         | 6.783.228         | 100                   |
| EROGAZIONE DIRETTA          | 75.021            | 107.916           | 144                   |
| <b>TOTALE BENI SANITARI</b> | <b>11.769.742</b> | <b>11.188.801</b> | <b>95</b>             |

Complessivamente nel Dipartimento Medico si registra un minor assorbimento di risorse per - 581 mila €, soprattutto un minor consumo di medicinali (-607 mila €), dovuto principalmente alla centralizzazione dell'allestimento dei farmaci oncologici di Porretta e Vergato presso l'Ospedale Bellaria, nonché di materiale di medicazione e sutura (-105 mila €).

Si rileva invece un incremento nel consumo di materiale protesico (+148 mila €), motivato dal maggior numero di impianti di defibrillatori (ICD) da parte delle Cardiologie dell'ospedale Maggiore e Bentivoglio, secondo indicazioni da linee guida, nonché un aumento nell'erogazione diretta di beni sanitari pari a 33 mila €.

#### Dipartimento Neuroscienze (valori in €)

| Tipologia di costi          | Budget 2011      | Consumi 2011     | Assorbimento % Budget |
|-----------------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| MEDICINALI                  | 975.223          | 1.185.123        | 122                   |
| ALTRI BENI SANITARI         | 5.520.394        | 5.690.417        | 103                   |
| <b>TOTALE BENI SANITARI</b> | <b>6.495.616</b> | <b>6.875.540</b> | <b>106</b>            |



Il Dipartimento Neuroscienze ha utilizzato maggiori risorse rispetto al budget assegnato per 380 mila €, soprattutto nel consumo di medicinali (+210 mila €), di emoderivati e di materiale di medicazione e sutura (+213 mila €), motivativi principalmente ad un incremento dell'attività della Neuroradiologia dell'ospedale Bellaria.

#### Dipartimento Oncologico (valori in €)

| Tipologia di costi          | Budget 2011      | Consumi 2011     | Assorbimento % Budget |
|-----------------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| MEDICINALI                  | 6.588.798        | 5.932.374        | 90                    |
| ALTRI BENI SANITARI         | 2.237.092        | 2.236.812        | 100                   |
| EROGAZIONE DIRETTA          | 426.430          | 314.712          | 74                    |
| <b>TOTALE BENI SANITARI</b> | <b>9.252.320</b> | <b>8.483.898</b> | <b>92</b>             |

Il Dipartimento Oncologico è in linea con le risorse assegnate; si registra un decremento sul consumo dei medicinali di 656 mila €, per effetto della centralizzazione degli allestimenti presso l'ospedale Bellaria di Loiano, Budrio, San Giovanni che ha portato ad una diminuzione dei farmaci oncologici.

#### Dipartimento Servizi (valori in €)

| Tipologia di costi          | Budget 2011       | Consumi 2011      | Assorbimento % Budget |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| MEDICINALI                  | 420.445           | 427.589           | 102                   |
| ALTRI BENI SANITARI         | 18.654.897        | 18.428.476        | 99                    |
| <b>TOTALE BENI SANITARI</b> | <b>19.075.342</b> | <b>18.856.065</b> | <b>99</b>             |

Il Dipartimento Servizi è complessivamente in linea con le risorse assegnate (-219 mila €). Si rileva in particolare una diminuzione dei costi dei reagenti e diagnostici di laboratorio (-327 mila €) per il trasferimento di esami diagnostici dall'AUSL all'AOU di Bologna, nell'ambito del progetto LUM (da giugno gli esami relativi all'ospedale Bellaria, da ottobre Budrio). Si registra altresì un incremento dei reagenti per la ricerca del West Nile Virus legato a positivi che hanno determinato l'allungamento di 2 mesi dell'attività.

#### Dipartimento Igienico Organizzativo (valori in €)

| Tipologia di costi          | Budget 2011       | Consumi 2011      | Assorbimento % Budget |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| MEDICINALI                  | 1.784.040         | 1.648.473         | 92                    |
| ALTRI BENI SANITARI         | 4.033.864         | 4.058.313         | 101                   |
| EROGAZIONE DIRETTA          | 5.884.525         | 6.048.828         | 103                   |
| <b>TOTALE BENI SANITARI</b> | <b>11.702.430</b> | <b>11.755.613</b> | <b>100,5</b>          |

Il Dipartimento Igienico Organizzativo ha utilizzato maggiori risorse rispetto al budget negoziato per 53 mila €. A fronte di un contenimento nel consumo di medicinali (-136 mila €) e dei prodotti per emodialisi (-146 mila €), si registra un incremento nell'erogazione diretta di beni sanitari (+164 mila €), corrispondente a

farmaci antiretrovirali per trattamento pazienti HIV, nonché un aumento di ossigeno dovuto non a maggior consumo, ma all'incremento del prezzo per effetto della registrazione AIC da luglio 2010 (+30% pari a 214 mila €).

## AREA TERRITORIALE

L'Area Territoriale si compone di 3 Dipartimenti Territoriali:

- Dipartimento Cure Primarie
- Sanità Pubblica
- Salute Mentale e Dipendenze Patologiche

e di 6 Distretti di Committenza e Garanzia:

- Città di Bologna
- Pianura Est
- Pianura Ovest
- Casalecchio di Reno
- San Lazzaro di Savena
- Porretta Terme

A seguito del nuovo assetto organizzativo dell'assistenza territoriale e dell'integrazione socio sanitaria, il Dipartimento Cure Primarie ha assunto responsabilità gestionale e sono state trasferite al Dipartimento tutte le funzioni di produzione di prestazioni e servizi sanitari precedentemente assegnate ai Distretti (ora denominati Distretti di Committenza e Garanzia) e conseguentemente dei centri di responsabilità ad esse deputate e quindi del personale sanitario agli stessi assegnato. Di conseguenza, il budget dei beni sanitari che precedentemente afferiva ai Distretti è stato assegnato al Dipartimento Cure Primarie.

### Dipartimento Cure Primarie (valori in €)

| Tipologia di costi          | Budget 2011       | Consumi<br>2011   | Assorbimento<br>% Budget |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| MEDICINALI                  | 4.258.208         | 4.556.496         | 107                      |
| ALTRI BENI SANITARI         | 13.961.414        | 13.569.525        | 97                       |
| EROGAZIONE DIRETTA          | 2.004.958         | 1.738.607         | 87                       |
| <b>TOTALE BENI SANITARI</b> | <b>20.224.580</b> | <b>19.864.628</b> | <b>98</b>                |

Il Dipartimento Cure Primarie sul consumo dei beni sanitari è complessivamente in linea con il budget assegnato (-359 mila €)

### Dipartimento Sanità Pubblica (valori in €)

| Tipologia di costi          | Budget 2011      | Consumi 2011     | Assorbimento % Budget |
|-----------------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| MEDICINALI                  | 4.275            | 3.178            | 74                    |
| ALTRI BENI SANITARI         | 1.322.940        | 1.244.802        | 94                    |
| <b>TOTALE BENI SANITARI</b> | <b>1.327.215</b> | <b>1.247.979</b> | <b>94</b>             |

Complessivamente il Dipartimento di Sanità Pubblica, rispetto all'atteso, ha consumato minori risorse per -79 mila €, dovuto principalmente alla riduzione sui sieri e vaccini (-66 mila €), in particolare sul vaccino antinfluenzale.

#### Dipartimento Salute Mentale e DP (valori in €)

| Tipologia di costi          | Budget 2011      | Consumi 2011     | Assorbimento % Budget |
|-----------------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| MEDICINALI                  | 3.568.798        | 3.465.012        | 97                    |
| ALTRI BENI SANITARI         | 102.969          | 162.741          | 158                   |
| EROGAZIONE DIRETTA          | 1.415.975        | 1.412.581        | 100                   |
| <b>TOTALE BENI SANITARI</b> | <b>5.087.742</b> | <b>5.040.334</b> | <b>99</b>             |

Il Dipartimento di Salute Mentale e DP ha complessivamente rispettato il budget assegnato (-47 mila €)

### Altri beni e servizi

#### Beni non sanitari - Confronto anno e budget 2011 (valori in €)

| Dipartimento/Distretto | Budget 2011      | Consumi 2011     | Assorbimento % budget |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| Chirurgico             | 288.188          | 280.694          | 97                    |
| Emergenza              | 443.710          | 616.014          | 139                   |
| Materno Infantile      | 135.308          | 134.648          | 99                    |
| Medico                 | 476.238          | 482.242          | 101                   |
| Neuroscienze           | 144.023          | 145.610          | 101                   |
| Oncologico             | 173.613          | 158.992          | 92                    |
| Igienico Organizzativo | 712.237          | 687.376          | 97                    |
| Servizi                | 366.803          | 347.453          | 95                    |
| Cure Primarie          | 528.666          | 528.714          | 100                   |
| Città di Bologna       | 31.831           | 36.979           | 116                   |
| Pianura Est            | 24.995           | 26.930           | 110                   |
| Pianura Ovest          | 12.926           | 9.520            | 74                    |
| Casalecchio di R.      | 25.379           | 35.320           | 139                   |
| Porretta T.            | 17.663           | 18.524           | 105                   |
| S. Lazzaro di S.       | 27.829           | 27.102           | 97                    |
| Sanità Pubblica        | 205.956          | 217.888          | 106                   |
| Salute Mentale e DP    | 322.499          | 292.069          | 91                    |
| <b>Totale</b>          | <b>3.937.364</b> | <b>4.046.077</b> | <b>103</b>            |

In questa tipologia di consumi, il superamento delle risorse assegnate (+109 mila €) si registra principalmente nel Dipartimento di Emergenza alla voce supporti informatici, nonché alla voce carburanti e lubrificanti, motivato dall'incremento del costo della benzina, nei Dipartimenti di Emergenza e Sanità Pubblica e nei distretti di Bologna, Pianura Est e Porretta. Nel distretto di Casalecchio si rileva un superamento del budget assegnato nei costi di carta, cancelleria e stampati e negli articoli tecnici per manutenzione ordinaria.

#### Trasporti sanitari - Confronto anno e budget 2011 (valori in €)

| Dipartimento/Distretto | Budget 2011       | Consumi 2011      | Assorbimento % budget |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Chirurgico             | 34.609            | 35.709            | 103                   |
| Emergenza              | 24.228.817        | 24.497.500        | 101                   |
| Materno Infantile      | 14.500            | 14.751            | 102                   |
| Medico                 | 96.000            | 102.334           | 107                   |
| Neuroscienze           | 5.847             | 5.161             | 88                    |
| Oncologico             | 4.000             | 4.740             | 119                   |
| Igienico Organizzativo | 734.283           | 697.340           | 95                    |
| Servizi                | 53.444            | 60.268            | 113                   |
| Cure Primarie          | 3.838.227         | 3.441.963         | 90                    |
| Città di Bologna       | 13.740            | 11.879            | 87                    |
| Pianura Est            | 2.890             | 12.221            | 423                   |
| Pianura Ovest          | 8.597             | 5.605             | 65                    |
| <b>Totale</b>          | <b>29.034.954</b> | <b>28.889.472</b> | <b>99</b>             |

Si osserva per questa tipologia di costo, a livello complessivo, un rispetto dei valori negoziati, con un contenimento dell'1% sull'utilizzo del budget (-145 mila €), in particolare nel Dipartimento Cure Primarie per i trasporti dei dializzati.

Di seguito viene data rappresentazione sintetica del confronto tra budget assegnato e relativi consumi riferiti ai costi della Farmaceutica territoriale convenzionata, dell'assistenza protesica, integrativa ed ossigenoterapia che in seguito alla riorganizzazione territoriale, sopradescritta, sono stati trasferiti dai distretti al Dipartimento Cure Primarie.

#### Farmaceutica territoriale convenzionata (valori in €)

| Tipologia di costi                            | Budget 2011        | Consumi 2011       | Assorbimento % Budget |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| Assistenza Farmaceutica da Farmacie private   | 128.014.000        | 122.327.622        | 96                    |
| Assistenza Farmaceutica da Farmacie pubbliche | 24.304.000         | 23.598.584         | 97                    |
| <b>TOTALE FARMACEUTICA TERR. CONV.</b>        | <b>152.318.000</b> | <b>145.926.206</b> | <b>96</b>             |

Rispetto al budget negoziato con il Dipartimento Cure Primarie, i costi riferiti alla farmaceutica convenzionata registrano un minor consumo pari a 6.391.793 € (-4%).

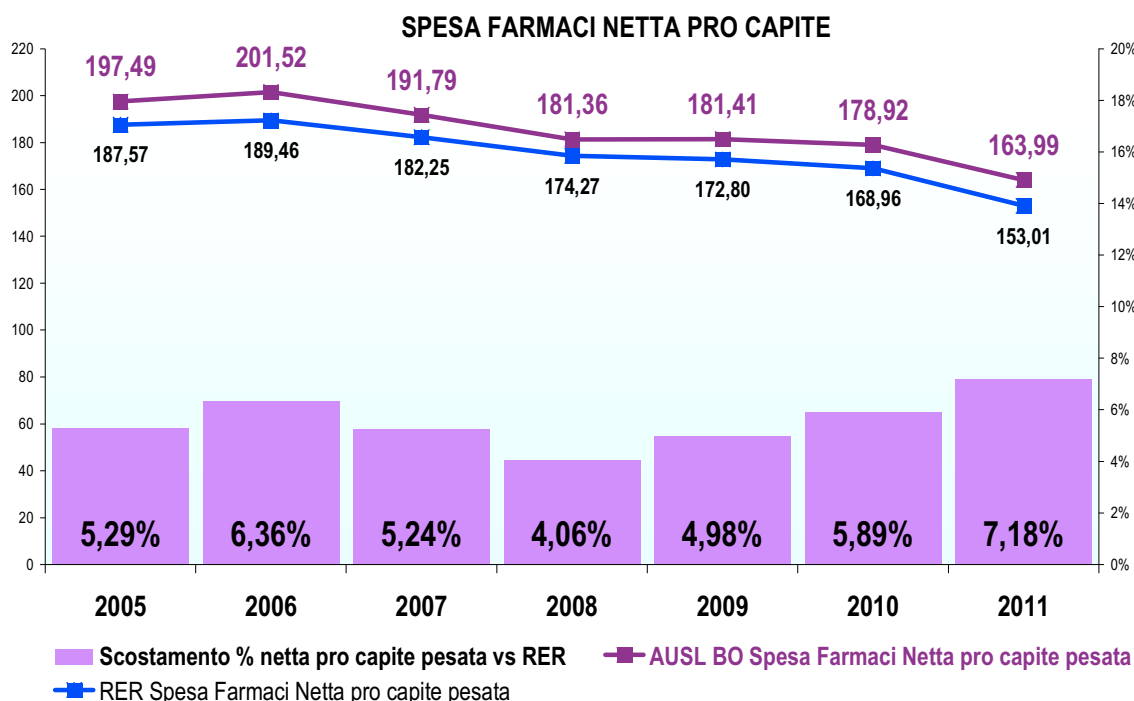
La spesa farmaceutica netta convenzionata registra nel 2011 una diminuzione rispetto al 2010 del -7,7%, a fronte di un decremento medio regionale del -8,69%.

La riduzione di spesa è principalmente da ricondurre ad alcune importanti scadenze brevettali verificatesi nel corso dell'anno, al provvedimento dell'AIFA che ha abbassato il prezzo di riferimento dei medicinali non più coperti da brevetto del 15% e oltre e, nella seconda parte dell'anno, ai provvedimenti regionali sui nuovi ticket farmaceutici. Accanto ai provvedimenti nazionali/regionali hanno altresì contribuito alla diminuzione della spesa le azioni messe in atto a livello aziendale, in particolare condotte congiuntamente fra Dipartimento Farmaceutico e Dipartimento Cure Primarie con riferimento alla promozione della cultura dell'utilizzo di farmaci senza brevetto e l'erogazione dei farmaci ad acquisto diretto.

Nonostante l'imponente riduzione in valore assoluto, nel confronto con la RER si è confermato l'aumentato scostamento percentuale del valore di spesa netta pro-capite pesato (+7,18%) rispetto al 2010 (+5.89%) (grafico sottostante)

**Spesa netta per erogazione mediante farmacie convenzionate pro capite pesata. Anni 2005 - 2011.**

**Fonte dati: Regione Emilia – Romagna (Servizio Politica del Farmaco)-**



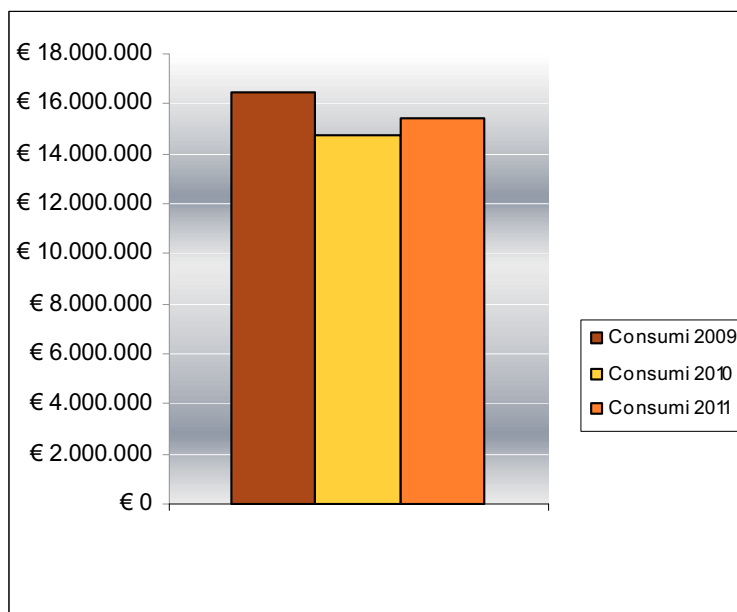
**Costi per assistenza protesica - Confronto anno e budget 2011 (valori in €)**

| Tipologia di costi                              | Budget 2011 | Consumi 2011 | Assorbimento % Budget |
|-------------------------------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| Assistenza Protesica da farmacie ed az. private | 14.987.188  | 15.183.679   | 101                   |

|                                            |                   |                   |            |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------|
| Assistenza Protesica da farmacie pubbliche | 188.000           | 235.114           | 125        |
| <b>TOTALE ASSISTENZA PROTESICA</b>         | <b>15.175.188</b> | <b>15.418.793</b> | <b>102</b> |

Rispetto al budget negoziato, i costi per assistenza protesica (comprensivi dei costi per il servizio di distribuzione pannoloni), registrano un maggior utilizzo pari a +244 mila € (+2%), in relazione al costante incremento degli utenti.

#### Andamento assistenza protesica triennio 2009- 2011



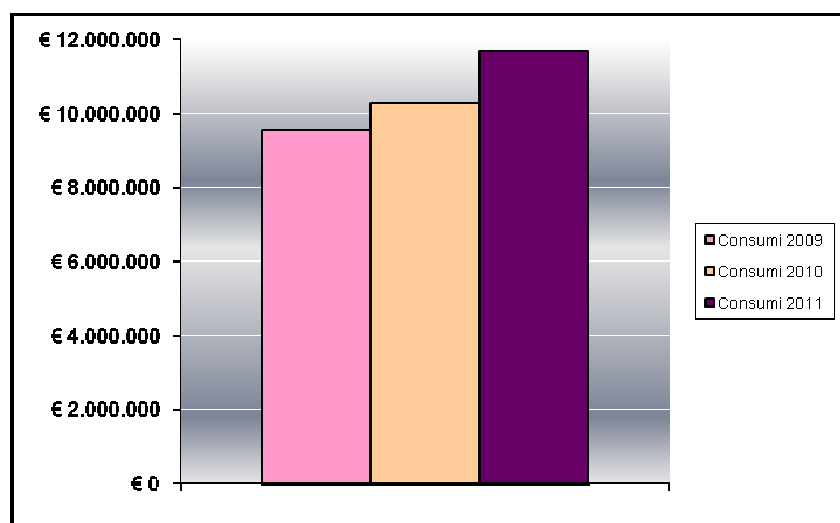
La spesa per assistenza protesica registra nel 2011 un incremento del 4% rispetto al 2010, ma un contenimento del 6% rispetto all'anno 2009, grazie agli obiettivi di contenimento attuati ed al costante monitoraggio della spesa che ha visto il coinvolgimento di tutti i professionisti sia sanitari che amministrativi.

#### Assistenza integrativa e ossigenoterapia - Confronto anno e budget 2011 (valori in €)

| Tipologia di costi                                | Budget 2011       | Consumi 2011      | Assorbimento %<br>Budget |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| Assistenza Integrativa da farmacie ed az. private | 2.885.000         | 3.348.459         | 116                      |
| Assistenza Integrativa da farmacie az.pubbliche   | 319.000           | 269.910           | 84                       |
| Assistenza Integrativa da aziende sanit regione   | 13.635            | 56.360            | 413                      |
| Ossigenoterapia da farmacie az private            | 7.000.000         | 8.023.959         | 115                      |
| <b>TOTALE ASS.INTEGRATIVA ED OSSIGENOT.</b>       | <b>10.217.635</b> | <b>11.698.688</b> | <b>114</b>               |

Anche se in sede di negoziazione si sono posti obiettivi di contenimento, l'assistenza integrativa e l'ossigenoterapia ha registrato un consumo di maggiori risorse, pari a 1.481.053 (+14%), in particolare sul consumo di ossigenoterapia (+1.023.959 €), in relazione al costante aumento degli utenti, soprattutto degli ultra 75enni.

## Andamento assistenza integrativa e ossigenoterapia triennio 2009-2011



Rispetto al 2010 si registra un aumento del 14% nel consumo di assistenza integrativa ed ossigenoterapia.

Di seguito si evidenziano per i Distretti, per il Dipartimento di Cure Primarie e Dipartimento di Salute Mentale e Dipendenze Patologiche i costi riferiti all'acquisto di servizi socio-sanitari, di oneri a rilievo sanitario e di rette per inserimenti, non compresi nel Fondo Regionale non Autosufficienza (i costi relativi al FRNA non sono stati oggetto di negoziazione di budget)

### Costi servizi socio sanitari (valori in €) - escluso FRNA

| Dipartimento/Distretto | Budget 2011       | Consumi 2011      | Assorbimento v.a. Budget | Assorbimento % Budget |
|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|-----------------------|
| Città di Bologna       | 11.420.000        | 11.498.676        | 78.676                   | 101%                  |
| Pianura Est            | 2.125.767         | 2.108.487         | - 17.280                 | 99%                   |
| Pianura Ovest          | 1.069.648         | 838.729           | - 230.919                | 78%                   |
| Casalecchio di R.      | 1.425.330         | 1.418.941         | - 6.389                  | 100%                  |
| Porretta T.            | 937.402           | 820.255           | - 117.147                | 88%                   |
| S. Lazzaro di S.       | 1.127.750         | 1.090.594         | - 37.156                 | 97%                   |
| Cure Primarie          | 2.099.451         | 2.063.381         | - 36.070                 | 98%                   |
| Salute Mentale e DP    | 6.360.688         | 5.811.799         | - 548.889                | 91%                   |
| <b>Totale</b>          | <b>26.566.036</b> | <b>25.650.862</b> | <b>- 915.174</b>         | <b>97%</b>            |

Si rileva complessivamente un rispetto del budget negoziato, con un decremento pari al -3%

### Costi Oneri a rilievo sanitario e rette inserimento area territoriale (valori in €) - escluso FRNA

| Dipartimento/Distretto | Budget 2011 | Consumi 2011 | Assorbimento v.a. Budget | Assorbimento % Budget |
|------------------------|-------------|--------------|--------------------------|-----------------------|
| Città di Bologna       | 455.130     | 348.570      | - 106.560                | 77%                   |
| Pianura Est            | 311.000     | 237.883      | - 73.117                 | 76%                   |
| Pianura Ovest          | 128.000     | 19.211       | - 108.789                | 15%                   |
| Casalecchio di R.      | 95.000      | 66.130       | - 28.870                 | 70%                   |
| Porretta T.            | 67.000      | 57.306       | - 9.694                  | 86%                   |
| S. Lazzaro di S.       | 24.500      | 15.540       | - 8.960                  | 63%                   |

|                     |                   |                   |                  |            |
|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------|
| Cure Primarie       | 527.000           | 636.966           | 109.966          | 121%       |
| Salute Mentale e DP | 17.100.019        | 17.191.776        | 91.757           | 101%       |
| <b>Totale</b>       | <b>18.707.649</b> | <b>18.573.382</b> | <b>- 134.267</b> | <b>99%</b> |

Anche per il suddetto aggregato di costi si registra un contenimento dei valori negoziati (-1%).

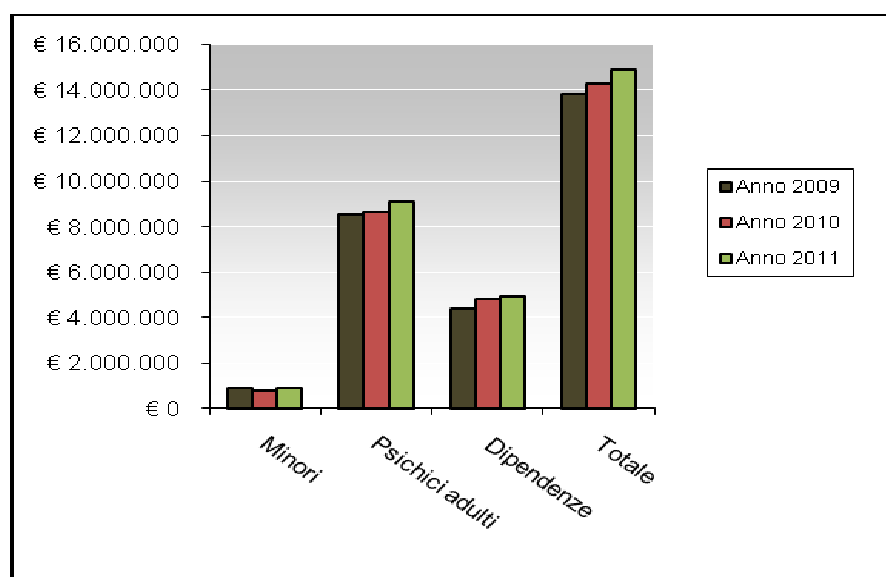
Si fornisce dettaglio delle rette di inserimento relative al Dipartimento di Salute Mentale e DP secondo la tipologia dei pazienti trattati.

#### **Costi Rette per inserimento Dipartimento di Salute Mentale e Dipendenze Patologiche (valori in €)**

| Tipologia utenza | Budget 2011       | Consumi 2011      | Assorbimento v.a. Budget | Assorbimento % Budget |
|------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|-----------------------|
| Minori           | 847.304           | 864.474           | 17.170                   | 102%                  |
| Psichici adulti  | 9.167.551         | 9.123.531         | -44.020                  | 100%                  |
| Dipendenze       | 4.780.120         | 4.919.378         | 139.258                  | 103%                  |
| <b>Totale</b>    | <b>14.794.975</b> | <b>14.907.383</b> | <b>112.408</b>           | <b>101%</b>           |

Nei costi relativi alle rette di inserimento degli utenti psichici adulti presso strutture pubbliche e private, il Dipartimento di Salute Mentale è in linea con il budget negoziato. Ha utilizzato maggiori risorse rispetto al budget assegnato per le rette di inserimento di utenti minori e per le rette in comunità terapeutiche per tossicodipendenti.

#### **Andamento rette Dipartimento Salute Mentale triennio 2009-2011**





## Gestione dei servizi socio-assistenziali e del Fondo per la non autosufficienza

Si dà conto di seguito dell'andamento delle attività e dei servizi afferenti alla gestione sociale e al Fondo per la non autosufficienza

### Attività sociale

#### Contesto di riferimento

L'Azienda USL di Bologna è articolata nei seguenti sei distretti:

- Città di Bologna
- Pianura Est
- Pianura Ovest
- Casalecchio di Reno
- San Lazzaro di Savena
- Porretta Terme

Il bacino d'utenza si compone, all'01/01/2011, di 860.037 residenti, di questi 127.875 hanno un'età inferiore ai 18 anni, 529.638 abitanti hanno un'età compresa tra i 18 e i 64 anni, 202.524 abitanti hanno un'età maggiore o uguale ai 65 anni ( di questi ultimi, inoltre, ben 106.892 abitanti sono ultrasettantacinquenni). Nel periodo 2003/2011 la popolazione è aumentata complessivamente di 40.043 unità. In particolare si è avuto un consistente aumento nella fascia di popolazione con età <18 anni dove si è registrato un incremento di 20.109 unità. Nello stesso periodo la popolazione ultra sessantacinquenne è aumentata di 10.031 unità, la popolazione 18-64 anni è aumentata di 9.903 unità. Questi dati demografici sottolineano, in un quadro di aumento complessivo della popolazione, una forte crescita delle popolazioni target dei giovanissimi e degli anziani. Sono queste le fasce di popolazione dove si esprimono ancora importanti bisogni di natura socio-sanitaria e sociale anche se la persistente crisi economica sta facendo emergere criticità che investono la popolazione adulta in situazione lavorativa precaria.

Nell'ambito del quadro normativo di riferimento rappresentato da un lato, dalla Legge n. 328/2000 "Legge Quadro per la realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali" e dall'altro, dalla Legge Regionale n.2/2003 "Norme per la promozione della cittadinanza sociale e per la realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali", la gestione delle funzioni socio-assistenziali e socio-sanitarie deriva dalla attuazione di Accordi di Programma definiti a livello distrettuale con i Comuni di riferimento.

Per l'anno 2011, in analogia con gli esercizi precedenti, la tipologia di interventi e prestazioni oggetto di delega di funzioni socio/assistenziali è focalizzata sulle Aree Minori, Area Adulti (prevalentemente limitata

soli interventi di assistenza economica ed inserimento lavorativo in favore di utenti Sert), Handicap Adulto e Area anziani.

In modo specifico si ritiene di dover sottolineare alcune esperienze :

- Distretto Pianura Est - è attivo dal 30/06/2004 il modello organizzativo “Sistema integrato territoriale, sociale, socio/sanitario e sanitario” che vede, pur in una situazione di esercizio di funzioni socio/assistenziali da parte del Distretto, una forte integrazione gestionale tra servizi comunali e servizi distrettuali. Tale formula organizzativa dopo una prima fase di sperimentazione, è stata rinnovata, con nuovi Accordi di programma triennali, fino al 31/12/2013.
- Distretto Pianura Ovest – L’ Accordo di programma rinnovato limitatamente all’ Area Handicap Adulto prevede, da parte del Distretto, la sola gestione delle funzioni tecnico/valutative. L’ ASP “Seneca” ( attiva dal 2008) gestisce per conto dei Comuni le funzioni socio/assistenziali relative all’ area della minori e le funzioni gestionali relative ai Disabili. Permangono in capo al Distretto le funzioni valutative e la gestione degli interventi a valenza socio-sanitaria.
- Distretto di Bologna - l’Accordo di Programma prevede la gestione delegata all’ Azienda USL della sola Area persone adulte con disabilità,
- Nell’ ambito del Distretto di Casalecchio i Comuni hanno realizzato l’ ASC “InSieme”, Azienda consortile che coinvolge tutti i comuni ricompresi nell’ area territoriale di riferimento. L’ ASC, dal 01/03/2010, ha assunto la gestione di tutte le funzioni socio/assistenziali afferenti l’ Area Minori e precedentemente attribuite al Distretto. Secondo un piano di progressivo trasferimento delle competenze concordato con il Distretto sono state progressivamente assunte dalla ASC le funzioni socio-assistenziali relative all’ Area Disabili Adulti. Permangono in capo al Distretto le funzioni valutative e la gestione degli interventi a valenza socio-sanitaria.
- Distretto di San Lazzaro - l’ Accordo di Programma prevede la gestione delle funzioni relative all’ area minori ( Tutela e prevenzione del disagio), area disabili adulti.
- Distretto di Porretta - l’ Accordo di Programma prevede la gestione delle funzioni relative all’ area minori ( Tutela e prevenzione del disagio), area disabili adulti ed il coordinamento dei SAD comunali per l’ area anziani.

|                             |
|-----------------------------|
| Il finanziamento dei Comuni |
|-----------------------------|

Anche per l’ anno 2011 sono state confermate le modalità di finanziamento storicamente adottate su base distrettuale per la gestione delle funzioni delegate:

- nei Distretti Pianura Est e Porretta è stata calcolata una quota capitaria uguale per tutti i Comuni sulla base di un principio solidaristico condiviso da tutti gli enti locali interessati;
- nel Distretto di Casalecchio la quota capitaria unica per tutti i Comuni copre solamente i costi generali dell’attività sociale, mentre per il finanziamento della attività programmatica degli interventi ogni Comune finanzia i progetti finalizzati ai propri residenti;

- nel Distretto di San Lazzaro la quota capitaria unica viene utilizzata per i costi generali e per quelli relativi ai minori, per il settore handicap adulto ogni Comune finanzia i progetti finalizzati ai propri residenti;
- nel Distretto di Bologna viene determinata una quota complessiva sulla base della pianificazione annuale degli interventi;
- nel Distretto di Pianura Ovest la gestione economica degli interventi è effettuata dalla ASP SENECA a seguito di specifico conferimento da parte dei Comuni del Distretto. Resta quindi in capo al Distretto la gestione tecnica dei casi e la quota socio/riabilitativa a carico del FRNA e la quota sanitaria a carico del Bilancio Sanitario.

Gli strumenti di programmazione integrata previsti dal Piano Regionale Sociale e Sanitario sono predisposti nell' ambito degli Ufficio di Piano distrettuali in modo congiunto tra tecnici e professionisti dei Comuni e dell' Azienda USL. Nel 2009 sono stati approvati dai singoli distretti, tenendo conto delle indicazioni e dei contenuti dell' Atto di Indirizzo e Coordinamento provinciale, i Piani Triennali per la Salute ed il Benessere Sociale.

Nel caso del 2011 è stato in particolare approvato da ogni comitato di distretto il Piano Attuativo Annuale relativo al proprio territorio.

|                                                           |
|-----------------------------------------------------------|
| Criteri di ripartizione dei costi tra sociale e sanitario |
|-----------------------------------------------------------|

I criteri di ripartizione dei costi tra bilancio sociale e bilancio sanitario sono stati effettuati tenendo conto sia dei vigenti atti di indirizzo regionali che delle determinazioni assunte storicamente dai singoli Comitati di Distretto. Si specifica che l' atto regionale di riferimento è la Direttiva RER 1637/96 così come confermata dalla DGR n. 295 del 25/02/2002. La DGR 1230/2008 ha innovato alcuni aspetti relativi al riparto dei costi tra Bilancio Sanitario e Bilancio Sociale rivedendo le quote di ripartizione per l' area delle disabilità. I contenuti della DGR 1230/2008 sono stati applicati con conseguente attribuzione del costo degli interventi parte sul Bilancio Sanitario, parte sul FRNA, parte sul Bilancio Sociale.

Sempre con particolare riferimento all' Area delle Disabilità , secondo indirizzi espressi dalla CTSS per l' anno 2007 e via via confermati negli esercizi successivi i costi socio-sanitari relativi all' implementazione delle attività ( nuovi casi, nuove attività e nuovi interventi) sono stati posti a carico del FRNA al 100% del loro costo. Restano pertanto imputati a carico dei rispettivi bilanci i costi di assistenza sanitarie vera e propria e i costi di natura sociale.

|                  |
|------------------|
| Aree di Attività |
|------------------|

Si ritiene utile effettuare alcune considerazioni generali in ordine all'attività che, integrando i dati economici prodotti nella nota integrativa, possono fornire un quadro più esaustivo della gestione 2011.

Si precisa che la fonte dei dati di attività forniti in questa parte del documento sono stati elaborati dall' Ufficio di staff Flussi Informativi e sono pubblicati sul Cruscotto Territoriale dell' Azienda USL di Bologna

*Area Minori*

Si specifica che per questa area non compaiono i dati di popolazione e di attività del Distretto di Bologna, del Distretto Pianura Ovest e del Distretto di Casalecchio in quanto, come già detto in precedenza le funzioni socio/assistenziali relative a questa area di attività sono gestite direttamente dal Comune di Bologna, dall' ASP Seneca (per i Comuni del Distretto di Pianura Ovest ) e dall' ASC InSieme ( per i Comuni del Distretto di Casalecchio).

La tabella N. 1 evidenzia l' aumento della popolazione di età inferiore ai 18 anni (popolazione target di riferimento per questa Area) nel periodo 2008/2011.

| <b>Tab. 1 - Area Minori</b>                         |               |               |               |               |                    |                      |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------|
| <b>Popolazione &lt; 18 anni - periodo 2008/2011</b> |               |               |               |               |                    |                      |
| Distretto                                           | anno 2008     | anno 2009     | anno 2010     | anno 2011     | delta<br>2011/2008 | delta %<br>2011/2008 |
| Pianura Est                                         | 24.107        | 24.820        | 25.520        | 25.936        | 1.829              | 7,6%                 |
| Porretta                                            | 8.616         | 8.754         | 8.795         | 8.781         | 165                | 1,9%                 |
| San Lazzaro                                         | 11.249        | 11.572        | 11.775        | 11.911        | 662                | 5,9%                 |
| <b>Totale</b>                                       | <b>43.972</b> | <b>45.146</b> | <b>46.090</b> | <b>46.628</b> | <b>2.656</b>       | <b>6,0%</b>          |

Come si può vedere, a ulteriore approfondimento di quanto già detto in premessa la popolazione minorile, confermando un dato già evidenziatosi negli anni precedenti, ha registrato un aumento che si assesta in un + 6,00 % rispetto al 2008.

I minori in carico ai servizi sociali dei tre distretti dove sono state gestite le funzioni per tutto il 2011 sono stati complessivamente n. 3042 con un aumento di 368 utenti in carico rispetto all' anno 2008 e di 68 casi rispetto al 2010. I minori in carico alle USSI Minori distrettuali nel 2011 sono stati, complessivamente per i tre distretti interessati, il 6,52% della popolazione target. Di seguito nella Tab. n. 2 si rappresenta, in riferimento al periodo 2008/2011 l' utenza in carico suddivisa per distretto.

| <b>Tab. 2 - Area Minori</b>                 |
|---------------------------------------------|
| <b>Utenza in carico - periodo 2008/2011</b> |

| Distretto     | anno 2008    | anno 2009    | anno 2010    | anno 2011    | delta<br>2011/2008 | delta %<br>2011/2008 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|----------------------|
| Pianura Est   | 830          | 863          | 868          | 1.010        | 180                | 21,7%                |
| Porretta      | 950          | 1.028        | 1.138        | 1.035        | 85                 | 8,9%                 |
| San Lazzaro   | 894          | 934          | 968          | 997          | 103                | 11,5%                |
| <b>Totale</b> | <b>2.674</b> | <b>2.825</b> | <b>2.974</b> | <b>3.042</b> | <b>368</b>         | <b>13,8%</b>         |

Come si può vedere l'utenza è in crescita, anche se in modo diversificato, su tutti i territori. Questo conferma il trend già rilevato negli esercizi precedenti. Il consistente e continuo aumento dell'utenza è dovuto alla maggiore incisività delle politiche di prevenzione del disagio attuate dai Distretti e dai Comuni in modo integrato nell'ambito della programmazione dei Piani per la Salute e il Benessere Sociale. Anche la maggiore attenzione alla realizzazione di interventi di sensibilizzazione e prevenzione in relazione al fenomeno della disagio giovanile e della relazione genitori/figli attuate nell'ambito della scuola e rivolte alla popolazione incidono sulla capacità dei Servizi ad intercettare le situazioni che necessitano di interventi di sostegno.

Si ritiene doveroso fornire alcune precisazioni sui dati contenuti nella tabella 2. Come si può vedere la situazione rilevata appare assolutamente difforme. Tali consistenti variazioni sono da ricondurre alla specifiche formule organizzativo/gestionali in atto nei tre diversi territori. Le USSI Minori gestiscono infatti, su delega dei comuni, funzioni e progetti diversi tra loro che incidono sulla consistenza della popolazione in carico. In particolare nei Distretti di Porretta e San Lazzaro, sono oggetto di delega anche gli interventi meramente socio-assistenziali che variano dal sostegno economico ai nuclei in difficoltà, a progetti di transizione al lavoro per minori che abbandonano la scuola, a progetti educativi di tempo libero rivolti alla prevenzione al disagio.

In modo omogeneo su tutti i tre distretti, i Comuni hanno conferito la delega alla gestione degli interventi rivolti alla tutela del minore (compresa la gestione dei rapporti con l'Autorità Giudiziaria, la valutazione ed il sostegno ed il recupero delle capacità genitoriali). Tali interventi sono gestiti dalle USSI Minori Distrettuali che operano, seppur con alcune differenze organizzative, in un contesto di forte integrazione di tipo professionale, tecnico ed istituzionale con i servizi consultoriali dell'Azienda e con gli Enti Locali.

Il dato relativo all'aumento dell'utenza deve integrarsi con una lettura sul livello di complessità delle situazioni in carico ai servizi. In tal senso è estremamente significativo il dato relativo ai minori che, nel 2011, sono stati oggetto di decreto dell'Autorità Giudiziaria. Si tratta, complessivamente per tutti e tre i distretti, di n. 646 minori.

Dal 2008 le situazioni di limitazione della potestà genitoriale sono aumentate di 36 minori (+5,9%), pur con una lieve flessione del 2011 rispetto al biennio precedente.

| <b>Tab. 3 - Area Minori</b>                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Minori soggetti a decreto di limitazione della potestà genitoriale - periodo 2008/2011</b> |

| Distretto     | anno 2008  | anno 2009  | anno 2010  | anno 2011  | delta<br>2011/2008 | delta %<br>2011/2008 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|--------------------|----------------------|
| Pianura Est   | 309        | 334        | 325        | 298        | -11                | -3,6%                |
| Porretta      | 182        | 196        | 201        | 219        | 37                 | 20,3%                |
| San Lazzaro   | 119        | 124        | 126        | 129        | 10                 | 8,4%                 |
| <b>Totale</b> | <b>610</b> | <b>654</b> | <b>652</b> | <b>646</b> | <b>36</b>          | <b>5,9%</b>          |

Sull'aggregato dei tre Distretti considerati l'1,39% della popolazione target è interessato da provvedimenti di limitazione della potestà, tale percentuale sale al 21,24 % se si considerano i minori in carico. Queste situazioni prese in carico dalle USSI minori distrettuali si presentano sempre più complesse per la fragilità del tessuto familiare e sociale per cui l'obiettivo del sostegno e del recupero della genitorialità comporta la predisposizione di interventi mirati e rivolti a tutto il nucleo familiare (minori , genitori e, talvolta, anche il nucleo più allargato).

Sul piano dell'attività si è consolidata una nuova prassi di lavoro che coinvolge in modo molto importante i Servizi nel rapporto con la Procura minorile. Non solo sono in aumento i casi di segnalazioni alla procura che, pur non esitando nell'apertura di un procedimento presso il Tribunale per i minorenni, necessitano di relazioni periodiche di aggiornamento, volte alla necessità di mantenere l'attenzione su situazioni ritenute a rischio, ma sono state definite dalla stessa Procura nuove modalità per la gestione degli allontanamenti di cui all' Art. 403 Cod.Civile. Questo ha portato alla definizione di un progetto provinciale che vede come capofila il Comune di Bologna, volto a garantire risposta immediata alle emergenze che si verifichino sui territori negli orari non coperti dalla presenza dei servizi (Progetto Pronto Intervento Sociale – PRIS). Gli oneri relativi alla realizzazione di tale progetto sono stati assunti direttamente dai Comuni e non sono compresi nei costi sostenuti dal Bilancio Sociale Aziendale.

L'aumento costante dei casi di minori soggetti a provvedimenti di limitazione della potestà genitoriale è, negli anni, un fenomeno consolidato. Per questo motivo si ritiene opportuno fornire un approfondimento sui minori che, a seguito di decreto di limitazione dell'autorità giudiziaria sono stati allontanati dal nucleo familiare d'origine. Si tratta indubbiamente delle situazioni più complesse sul piano tecnico e più onerose sul piano economico.

| <b>Tab. 4 - Area Minori</b>                                      |           |           |            |            |                    |                      |
|------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------|------------|--------------------|----------------------|
| <b>Minori in affido familiare e comunità - periodo 2008/2011</b> |           |           |            |            |                    |                      |
| Distretto                                                        | anno 2008 | anno 2009 | anno 2010  | anno 2011  | delta<br>2011/2008 | delta %<br>2011/2008 |
| Pianura Est                                                      | 28        | 32        | 35         | 36         | 8                  | 28,6%                |
| Porretta                                                         | 21        | 36        | 42         | 44         | 23                 | 109,5%               |
| San Lazzaro                                                      | 28        | 31        | 32         | 32         | 4                  | 14,3%                |
| <b>Totale</b>                                                    | <b>77</b> | <b>99</b> | <b>109</b> | <b>112</b> | <b>35</b>          | <b>45,5%</b>         |

Nel 2011 i minori collocati in situazione extrafamigliare sono stati complessivamente 112, 3 in più rispetto all' anno precedente e 25 in più rispetto all' anno 2008. Il fenomeno del collocamento extrafamiglia registra un costante aumento. L'andamento di tale fenomeno non è prevedibile e risponde a logiche specifiche di tutela dei minori in condizione di forte pregiudizio. Sono situazioni particolarmente critiche di forte responsabilità tecnica dei servizi distrettuali che sono impegnati sul doppio versante della tutela del minore e del recupero delle capacità genitoriali al fine di favorire il rientro del minore stesso nel proprio nucleo d' origine.

Nel complesso si può affermare che emerge una crescente attenzione dei Servizi Sociali e del Tribunale per i Minorenni ad agire, anche in via preventiva, rispetto a situazioni di pregiudizio dei minori e ad attivare tutti i percorsi possibili di sostegno e recupero delle competenze genitoriali;

In tale direzione nel corso del 2011 è stato promosso dal Centro Specialistico Multiprofessionale Provinciale Il Faro un'importante percorso formativo rivolto ai professionisti dei Servizi Sociali territoriali finalizzato all'elaborazione di strumenti per la diagnosi sociale ed all'acquisizione di competenze per la valutazione ed il recupero delle capacità genitoriali. Al progetto hanno partecipato attivamente anche gli operatori delle USSI minori dei distretti di S. Lazzaro, Porretta Terme, Pianura Est.

#### ***Area adulti in situazione di reinserimento sociale e lavorativo***

In tale area di attività sono compresi gli interventi di inserimento/reinserimento sociale e lavorativo gestiti dall' U.O. SERT, rivolti a persone che, nell' ambito di percorsi individuali e personalizzati di cura e recupero dalla dipendenza patologica, necessitano di un sostegno sul piano del recupero e reinserimento sociale. Tali interventi sono pertanto strettamente connessi con il percorso di cura e riabilitazione dei pazienti.

I costi per tale tipologia di utenti sono sostenuti dai Comuni che, ad esclusione dei Comuni del Distretto Pianura Ovest ( che gestiscono tali procedure attraverso l' Asp Seneca), conferiscono i relativi finanziamenti all' Azienda USL.

Nel corso dell' anno 2011 l' attività dell' U.O. SERT è stata orientata alla applicazione delle linee comuni ed omogenee di intervento e di valutazione del bisogno individuate attraverso l' applicazione dei due regolamenti per l' erogazione di contributi economici e per la gestione degli interventi lavorativi approvati dal DSM. Sono state consolidate esperienze di collaborazione con i Comuni e con le scuole per la realizzazione di progetti specificamente volti alla prevenzione delle forme di dipendenza, all' inserimento sociale e lavorativo.

I pazienti inseriti in percorsi di inserimento lavorativo nell' anno 2011 sono stati n. 237. Sono stati erogati contributi economici in favore di 224 pazienti. Si specifica che tali forme di intervento assistenziale sono prevalentemente finalizzate a favorire i percorsi di reinserimento sociale e lavorativo e solo in casi eccezionali si sostanziano in un intervento continuativo di natura assistenziale.

#### **Area Persone adulte con disabilità**

Tutti i sei Distretti dell' Azienda USL gestiscono, come previsto dagli Accordi di Programma sottoscritti con i Comuni di riferimento, le funzioni socio/assistenziali relative a questa area di attività. Le funzioni svolte sono differenziate su base territoriale in base ai contenuti degli Accordi di Programma. Nel 2010 tutte le USSI Disabili Adulti hanno gestito progetti ed interventi finalizzati a:

- Inserimento a valenza socio/sanitaria in strutture residenziali e semiresidenziali;
- inserimento/reinserimento sociale e lavorativo anche mediante l' attivazione di progetti territoriali individuali o di gruppo rivolti al tempo libero, alla socializzazione, alla verifica di competenze ed abilità per l' inserimento nel mondo del lavoro;
- assistenza economica finalizzata alla realizzazione di specifici progetti a valenza educativa.

In particolare il Distretto di Bologna si differenzia dagli altri per ampiezza delle funzioni delegate/gestite che si presentano particolarmente ampie nell' area più prettamente socio/assistenziale (contributi economici ad integrazione del reddito, assistenza domiciliare-SAD, trasporto etc etc).

La tabella n.5 rappresenta, suddivisa per distretto, la popolazione target di riferimento per questa Area ( popolazione residente 15/64 anni ). La fascia di popolazione target cresce rispetto al 2008 di 15.142 unità ( + 2,8%).

| <b>Tab. 5 - Area Persone Adulte con disabilità</b> |                |                |                |                |                    |                      |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|----------------------|
| <b>Popolazione 15/64 anni - periodo 2008/2011</b>  |                |                |                |                |                    |                      |
| Distretto                                          | anno 2008      | anno 2009      | anno 2010      | anno 2011      | delta<br>2011/2008 | delta %<br>2011/2008 |
| Città di Bologna                                   | 232.786        | 235.105        | 236.927        | 239.670        | 6.884              | 3,0%                 |
| Pianura Est                                        | 96.949         | 98.173         | 99.133         | 100.259        | 3.310              | 3,4%                 |
| Pianura Ovest                                      | 51.284         | 52.209         | 52.510         | 52.970         | 1.686              | 3,3%                 |
| Casalecchio                                        | 68.045         | 68.995         | 69.175         | 69.565         | 1.520              | 2,2%                 |
| Porretta                                           | 36.761         | 37.154         | 37.106         | 37.069         | 308                | 0,8%                 |
| San Lazzaro                                        | 47.397         | 48.498         | 48.528         | 48.831         | 1.434              | 3,0%                 |
| <b>Totale</b>                                      | <b>533.222</b> | <b>540.134</b> | <b>543.379</b> | <b>548.364</b> | <b>15.142</b>      | <b>2,8%</b>          |

Nel 2011 le persone adulte con disabilità in carico ai servizi distrettuali sono state complessivamente n. 3.227. Come rappresentato nella tabella sottostante (Tab. n.6) il dato riferito al periodo 2008/2011 è di un aumento dell' utenza in carico pari a 163 situazioni (+5,3% nel periodo). A livello aziendale gli utenti in carico alle USSI Disabili adulti sono lo 0,59% della popolazione target.

| <b>Tab. 6 - Area Persone Adulte con disabilità</b> |
|----------------------------------------------------|
| <b>Utenti in carico - periodo 2008/2011</b>        |



| Distretto        | anno 2008    | anno 2009    | anno 2010    | anno 2011    | delta<br>2011/2008 | delta %<br>2011/2008 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|----------------------|
| Città di Bologna | 1.525        | 1.585        | 1.612        | 1.529        | 4                  | 0,3%                 |
| Pianura Est      | 476          | 476          | 510          | 523          | 47                 | 9,9%                 |
| Pianura Ovest    | 324          | 307          | 285          | 322          | -2                 | -0,6%                |
| Casalecchio      | 286          | 308          | 333          | 334          | 48                 | 16,8%                |
| Porretta         | 219          | 216          | 266          | 271          | 52                 | 23,7%                |
| San Lazzaro      | 234          | 239          | 236          | 248          | 14                 | 6,0%                 |
| <b>Totale</b>    | <b>3.064</b> | <b>3.131</b> | <b>3.242</b> | <b>3.227</b> | <b>163</b>         | <b>5,3%</b>          |

Anche in relazione al periodo 2008/2011 si evidenzia il fenomeno dell' aumento complessivo dell' utenza nonostante la lieve flessione rispetto al 2010. Tale fenomeno, analizzato anche in altri specifici documenti e nelle relazioni degli esercizi precedenti, è dovuto principalmente ad un aumento costante della permanenza degli utenti nei servizi ed all' aumento delle tipologie di nuovi utenti prese in carico.

Soprattutto a causa dell' invecchiamento della popolazione disabile si sta assistendo non solo al suo continuo aumento, ma anche al progressivo modificarsi dei bisogni e dell' atteggiamento e delle richieste espresse dai cittadini portatori di disabilità e dalle loro famiglie.

Per dare risposta alle problematiche di gestione della disabilità adulta connesse dell' invecchiamento dei genitori, si è data la massima continuità ai progetti "Dopo di noi", avviati su tutti i territori dell' Azienda. Obiettivo del progetto è la ricerca e l' individuazione, attraverso la partecipazione diretta dei genitori, di possibili modelli alternativi alla istituzionalizzazione. Allo stesso modo sono stati incentivati interventi di sollievo e di emergenza per i quali si rimanda alla parte di relazione relativa al FRNA.

Con particolare riferimento ai percorsi di inserimento lavorativo ( Borsa Lavoro), i cui costi sono interamente sostenuti a carico del Bilancio Sociale e che rientrano integralmente nell'area delle funzioni socio/assistenziali delegate si evidenziano nella sottostante tab. n.7 i dati di attività relativi al periodo 2008/2011.

| <b>Tab. 7 - Area Persone Adulte con disabilità</b> |           |           |           |           |                    |                      |
|----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------------|----------------------|
| <b>Utenti in Borsa Lavoro - periodo 2008/2011</b>  |           |           |           |           |                    |                      |
| Distretto                                          | anno 2008 | anno 2009 | anno 2010 | anno 2011 | delta<br>2011/2008 | delta %<br>2011/2008 |
| Città di Bologna                                   | 183       | 194       | 219       | 203       | 20                 | 10,9%                |
| Pianura Est                                        | 98        | 107       | 110       | 111       | 13                 | 13,3%                |
| Pianura Ovest                                      | 58        | 58        | 54        | 40        | -18                | -31,0%               |
| Casalecchio                                        | 27        | 41        | 46        | 46        | 19                 | 70,4%                |
| Porretta                                           | 19        | 35        | 33        | 28        | 9                  | 47,4%                |

|               |            |            |            |            |           |              |
|---------------|------------|------------|------------|------------|-----------|--------------|
| San Lazzaro   | 41         | 46         | 46         | 44         | 3         | 7,3%         |
| <b>Totale</b> | <b>426</b> | <b>481</b> | <b>508</b> | <b>472</b> | <b>46</b> | <b>10,8%</b> |

Il 2011 ha visto una diminuzione degli utenti inseriti in progetti di Borsa lavoro rispetto ai due anni precedenti, pur mantenendo un trend di crescita rispetto all'anno 2008 (+10,8%).

#### Considerazioni finali

I dati riportati evidenziano un aumento dell'utenza e/o una sempre maggiore complessità delle problematiche espresse. I servizi distrettuali sono fortemente impegnati in una continua azione di adeguamento e di flessibilizzazione della risposta. I mutamenti che incidono sull'operativa dei servizi sono riconducibili alle nuove realtà sociali (ad esempio tutte le tematiche connesse al fenomeno dell'immigrazione – anche clandestina- in riferimento all'area minori e disabili) ed a una diversa percezione dei bisogni e delle necessità individuali (con particolare riferimento all'area della disabilità adulta dove sempre più i servizi sono sollecitati a farsi carico di nuovi bisogni legati alla socializzazione, al sollievo, all'autonomia di vita, alla risposta all'emergenza assistenziale). Fortemente incide l'attuale momento di mutamento negli assetti della governance dei servizi sociali e socio/sanitari e la nascita di nuove e diverse realtà gestionali (in particolare ASP e ASC) con i conseguenti fenomeni di riassetto della linea di produzione dei servizi che tende a spostarsi gradualmente al di fuori dei Distretti Socio –sanitari dell'Azienda. La rimodulazione della produzione e delle competenze dei servizi coinvolge anche l'area disabili. In particolare assume sempre maggiore importanza la funzione di garanzia dell'appropriatezza e di valutazione della situazioni attraverso le UVM distrettuali integrate e questa è una funzione che, indipendentemente dalla presenza di attività sociale delegata, viene gestita dalle Unità delle Attività Socio-Sanitarie distrettuali. In particolare, nel corso del 2011, i professionisti delle Unità Socio-Sanitarie distrettuali sono stati impegnati con i Responsabili degli Uffici di Piano nella collaborazione all'implementazione dell'accreditamento dei servizi socio-sanitari per anziani e disabili che ha consentito di qualificare ulteriormente la rete dei servizi domiciliari semiresidenziali e residenziali (per un approfondimento su tale area si rimanda alla relazione relativa al FRNA 2011).

### Area Socio Sanitaria – Fondo Regionale per la Non Autosufficienza

#### IL QUADRO ECONOMICO

Le risorse assegnate dalla Regione alla CTSS di Bologna per l'anno 2011 (DGR 1799/2011) ammontano complessivamente a € 96.111.489. Tale importo può essere così scomposto:

- 69.380.565 € quale quota indistinta calcolata sulla popolazione anziana ultra75enne residente all'01/01/2010 con un aumento, rispetto al 2010, di 5.287.676 € pari al 8,25% rispetto al 2010;
- 24.827.917 € (di cui 1.901.043 finalizzati alle Gravissime disabilità acquisite) con un aumento di 2.407.786 € (pari al 10,74% rispetto al 2010) e comprensivi di 2.100.000 € quale quota di revisione

della spesa storica già individuata con DGR 1230/2008 come fabbisogno a carico del FRNA per gli interventi ed i servizi dell' Area Disabili ;

- 1.903.006 € quale quota finalizzata al finanziamento a carico del FRNA delle sole quote aggiuntive derivanti dalle gestioni particolari previste dal regime di accreditamento ( gestioni pubbliche, AIAS, ANFFAS) comprensivi di 235.006 € - assegnati alla CTSS con Determina del Direttore del Servizio Socio-sanitario della Regione Emilia Romagna n.ro 473 del 19/1/2012.

L'Ufficio di Presidenza della CTSS di Bologna in data 13/04/2011 ha confermato i seguenti criteri di riparto :

- la quota indistinta assegnata sulla base della popolazione >75 anni residente al 1/1/2011 è stata prevalentemente ripartita ( 68.395.566 €) sul livello distrettuale in base popolazione target di riferimento;
- la quota indistinta assegnata per la popolazione disabile è stata prevalentemente ripartita ( 21.716.958 €) sulla base della popolazione target 15-64 anni residente 1/1/2010 confermando i criteri e le indicazioni approvate dalla CTSS in data 29/10/2008 all'atto del riparto della assegnazione, per l'anno 2008, della DGR 1230/2008;
- la quota di revisione della spesa storica definita con la DGR 1230/2008 pari a € 2.100.000 è stata integralmente finalizzata, quale quota di riequilibrio, al Distretto di Bologna,
- una quota di complessivi 1.995.959 € , detratta dalle quote indistinte anziani e disabili sopraquantificate, è stata dedicata al finanziamento di specifici progetti aventi valenza sovradistrettuale volti a sperimentare modalità innovative di assistenza o forme strutturali di integrazione tra i servizi e i professionisti ( Nuclei DGR 2068, CAAD, E-Care) ; tale quota è stata assegnata per 1.817.255 € al Distretto di Bologna e per 178.704 € al Distretto di Pianura Est referenti per le specifiche progettualità,
- Una quota parte, pari a 1.668.000 €, quale quota per il riconoscimento a carico del FRNA delle sole quote aggiuntive previste per i servizi che alla data del 15/3/2010 e/o del 29/9/2010 erano in possesso delle condizioni gestionali particolari (gestioni pubbliche, Anffas, Aias, ...) e stata ripartita sui Distretti tenendo conto delle valutazioni di impatto effettuate dal Servizio Socio-sanitario della RER.

Successivamente la CTSS ha ripartito la quota parte di complessivi 235.006 € quale quota per il riconoscimento a carico del FRNA delle quote finalizzate al finanziamento delle gestioni particolari sulla base del criterio della popolazione popolazione >75 anni residente al 1/1/2011.

Nel corso del 2011 i Distretti, sulla base delle risorse assegnate, hanno realizzato una programmazione volta a garantire la massima appropriatezza agli interventi e dei progetti territoriali, a consolidare la rete dell' offerta residenziale e semiresidenziale, ad avviare e completare il percorso di accreditamento dei servizi per anziani e disabili e di stipula dei relativi contratti di servizio.

E' stato effettuato un forte monitoraggio dell' andamento dell' attività e dell' andamento dei costi finalizzato a garantire, su specifico mandato della CTSS, il massimo rispetto dei criteri di eleggibilità ed accesso al

sistema di interventi e servizi per la non-autosufficienza e la sostenibilità del FRNA. Questa azione di monitoraggio puntuale e preciso ha favorito la corretta gestione , sul piano amministrativo e contabile , di alcuni interventi : in particolare assegno di cura e ASSDI.

E' stata inoltre riconsiderata l' opportunità della sussistenza a carico del FRNA di alcuni Progetti territoriali e, in alcuni casi, sono state individuate modalità di finanziamento alternative e sussidiarie rispetto ai consueti canali di finanziamento pubblico.

Anche l' avvio del nuovo sistema tariffario derivante dalla stipula dei nuovi contratti di servizio è stato reso operativo a partire dal 01/07/2011. Gli adeguamenti tariffari sono pertanto intervenuti nella seconda parte dell' anno in quanto il primo semestre è stato gestito in termini di proroga dei precedenti rapporti giuridici e delle relative tariffe.

Sulla base dell'applicazione di tali criteri ed indirizzi , tenendo conto della rimodulazione delle risorse a disposizione dei Distretti di Bologna e Pianura Est, l' esercizio 2011, in riferimento alla gestione FRNA, si chiude con il risultato economico/contabile rappresentato nella tabella riepilogativa che segue :

| <b>RISULTATO ECONOMICO GESTIONE FRNA 2011</b>              | <b>Distretto di Bologna</b> | <b>Distretto Pianura Est</b> | <b>Distretto Pianura Ovest</b> | <b>Distretto Casalecchio</b> | <b>Distretto Lazzaro</b> | <b>Distretto Porretta</b> | <b>totale</b>     |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|
| <b>RISCONTO 2010</b>                                       | -                           | <b>1.818.702</b>             | <b>271.579</b>                 | <b>2.109</b>                 | <b>168.963</b>           | <b>290.393</b>            | <b>2.551.745</b>  |
| Riparto CTSS 2011 quota indistinta                         | 44.533.821                  | 14.488.946                   | 7.489.255                      | 10.609.655                   | 7.030.955                | 5.959.892                 | 90.112.524        |
| Riparto FRNA 2011 realizzazione progetti sovradistrettuali | 1.817.255                   | 178.704                      | -                              | -                            | -                        | -                         | 1.995.959         |
| quota di riequilibrio disabili                             | 2.100.000                   | -                            | -                              | -                            | -                        | -                         | 2.100.000         |
| 1 quota parte gestioni particolari                         | 738.000                     | 306.000                      | 288.000                        | 140.000                      | 151.000                  | 45.000                    | 1.668.000         |
| 2 quota parte gestioni particolari                         | 120.482                     | 36.170                       | 18.522                         | 26.955                       | 17.494                   | 15.383                    | 235.006           |
| <b>TOTALE RIPARTO CTSS 2011</b>                            | <b>49.309.558</b>           | <b>15.009.820</b>            | <b>7.795.777</b>               | <b>10.776.610</b>            | <b>7.199.449</b>         | <b>6.020.275</b>          | <b>96.111.489</b> |
| ricavi insuss.ppassivo                                     | 233.206                     | -                            | 33.670                         | 32.783                       | -                        | 23.178                    | 322.837           |
| FNA trasferito da comuni                                   | -                           | -                            | -                              | -                            | 7.643                    | 131.000                   | 138.643           |
| <b>TOTALE RICAVI 2011</b>                                  | <b>49.542.763</b>           | <b>16.828.522</b>            | <b>8.101.026</b>               | <b>10.811.502</b>            | <b>7.376.054</b>         | <b>6.464.846</b>          | <b>99.124.713</b> |
| Costi area anziani                                         | 29.167.436                  | 10.822.122                   | 4.972.048                      | 5.813.994                    | 4.124.745                | 3.512.011                 | 58.412.356        |
| Costi area disabili                                        | 15.807.216                  | 4.216.940                    | 2.562.014                      | 3.727.691                    | 3.093.342                | 2.266.038                 | 31.673.241        |
| Costi area DGR 2068                                        | 1.220.869                   | 373.980                      | 62.272                         | 165.573                      | 45.149                   | 83.870                    | 1.951.713         |
| Sopravvenienze passive                                     | -                           | -                            | 16.050                         | 6.999                        | -                        | 11.638                    | 34.687            |
| <b>TOTALE COSTI 2011</b>                                   | <b>46.195.520</b>           | <b>15.413.043</b>            | <b>7.612.384</b>               | <b>9.714.256</b>             | <b>7.263.236</b>         | <b>5.873.557</b>          | <b>92.071.996</b> |
| <b>RISCONTO 2011</b>                                       | <b>3.347.243</b>            | <b>1.415.479</b>             | <b>488.642</b>                 | <b>1.097.245</b>             | <b>112.818</b>           | <b>591.289</b>            | <b>7.052.716</b>  |

## L' ATTIVITA' 2011

- **Il percorso di Accreditamento in ambito socio-sanitario**

Al 31/12/2010 è stato concluso, nei termini previsti dalla Regione Emilia-Romagna, il rilascio dei provvedimenti di accreditamento transitorio per le strutture ed i servizi rivolti ad anziani non autosufficienti e disabili gravi.

La rilevazione dei dati di accreditamento effettuata dal Dipartimento Attività Socio-sanitarie nell' elaborato *"L' accreditamento dei servizi socio-sanitari nell' Azienda USL di Bologna"* offre un quadro completo ed esaustivo della consistenza della rete della servizi accreditati rivolti ad anziani e disabili.

Da essa emerge che all' area anziani sono stati accreditati 97 servizi ( 55 CRA e 42 CD ) pari a 3.586 posti ( 2.874 posti letto in CRA e 712 posti diurni in CD) , al 31/12/2011, 3.272 posti ( di cui 2.724 posti letto in CRA e 548 posti diurni in CD ) erano oggetto di Contratto di Servizio. Per soli 4 servizi i gestori hanno preferito non accedere al sistema dell' accreditamento ( 3 CRA ubicate nei distretti di Pianura Ovest, Casalecchio e Porretta e 1 CSRD ubicato nel Distretto di San Lazzaro). Dei 97 servizi per anziani accreditati solo due ( una CRA nel territorio di Casalecchio ed 1 CD nel territorio di San Lazzaro) sono stati accreditati secondo le procedure previste dall' accreditamento provvisorio.

In riferimento all' area disabili sono stati accreditati complessivamente 58 servizi ( 44 CSRD e 14 CSRR), pari a 800 posti ( di cui 217 posti in CSRR e 583 in CSRD). Al 31/12/2011 erano oggetto di contratto di servizio 645 posti di cui 177 in CSRR e 468 in CSRD. Tutti i Servizi per disabili sono stati accreditati in regime di accreditamento transitorio.

Per quanto riguarda l' Assistenza Domiciliare sono stati accreditati in regime transitorio 22 servizi.

Nell' ambito dello Staff Tecnico , coordinata dall' UdS e a seguito di specifico mandato dell' Ufficio di Presidenza, è stata realizzata una intensa attività di raccordo che ha coinvolto gli Uffici di Piano e i Distretti di Committenza e Garanzia. Essa è stata finalizzata a garantire uniformità nei rapporti con i gestori e linee ed indirizzi uniformi ed omogenei nella applicazione in ambito metropolitano della complessa normativa sull' accreditamento. Tale attività ha portato alla definizione e strutturazione :

- di momenti periodici di confronto tra la Committenza per l' individuazione di strategie e proposte gestionali omogenee nel rapporto con i Gestori, finalizzate alla soluzione delle principali problematiche connesse alla definizione delle tariffe ed alla applicazione uniforme degli strumenti proposti dalla Regione per il calcolo delle tariffe,
- di schemi tipo di contratto di servizio unici per tipologia di servizio validi per l' intera area metropolitana allo scopo di garantire la massima uniformità nei rapporti tra Committenza e Gestori,
- di percorsi di trattativa comuni tra la Committenza e i Gestori delle strutture e dei servizi per disabili finalizzati a garantire omogeneità a livello metropolitano e integrazione tra i diversi territori nelle scelte di programmazione e gestione finalizzate a riorganizzare e rimodulare la rete dei servizi per disabili,

- di percorsi di qualificazione del sistema informativo-gestionale informatico GARSIA finalizzati a creare le condizioni per lo sviluppo di una attività di rilevazione di tipo documentale dei principali parametri di attività delle strutture e dei servizi.

La CTSS ha formalizzato specifiche Linee di indirizzo finalizzate a garantire la massima omogeneità nella definizione e applicazione dei contratti di servizio.

Il primo semestre 2011 ha visto la proroga dei contratti e dei rapporti in atto al 31/12/2010. Tale situazione di proroga dei rapporti giuridico-amministrativi preesistenti, autorizzata dalla Regione che ha posticipato il termine ultimo per la sottoscrizione dei contratti di servizio all' inizio di giugno 2011, ha consentito una analisi più accurata delle principali problematiche connesse all' applicazione del nuovo sistema tariffario e la massima condivisione del percorso di definizione delle stesse con i gestori.

Entro il termine definito dalla Regione (giugno 2011) sono stati sottoscritti tutti i nuovi contratti di servizio ai quali, secondo una logica condivisa con i Gestori, è stata data una valenza temporale di 6/12 mesi allo scopo di verificare e sperimentare i contenuti di tali nuovi strumenti giuridici. Si specifica che per i tre gestori di servizi per anziani ( Villa Zambecchi a Pianura Ovest, Villa Francia a Casalecchio e Istituzione Casa Protetta di Castiglione a Porretta) che non hanno aderito al percorso di accreditamento sono stati sottoscritti specifici accordi convenzionali ai sensi della ex DGR 1378 per la prosecuzione dei progetti individualizzati in atto in favore degli anziani che erano presenti in struttura su posto convenzionato. Questo in attesa di pervenire, quando possibile anche in riferimento alle specifiche condizioni dell' anziano, al completo superamento di tali rapporti giuridico-amministrativi.

In linea di massima i contratti relativi ai servizi per anziani sono stati sottoscritti con valenza annuale e saranno in scadenza il prossimo 30/06/2012. I contratti relativi ai servizi per disabili, invece, sono stati sottoscritti per 6 mesi e sono scaduti il 31/12/2011. Essi sono stati prorogati, in accordo con i Gestori, relativamente al primo trimestre 2012. Dallo scorso 01/04/2012 si è provveduto alla sottoscrizione dei contratti da valere fino al termine del periodo di accreditamento transitorio ( 31/12/2013). I Distretti Pianura Est e Pianura Ovest hanno fatto coincidere le scadenze dei contratti per tutte le tipologie di servizio ( anziani e disabili) al 31/12/2011 ed al 30/06/2012.

La trattativa, il confronto e la condivisione dei contenuti dei contratti e delle tariffe si è svolta in modo differenziato a seconda della tipologia di servizio. In particolare :

- per CRA e CD Anziani, definiti gli schemi omogenei di contratto, UdP e Distretti di Committenza e Garanzia hanno gestito il confronto con i Gestori a livello di singolo distretto in quanto per queste tipologie di servizi: a ) le preesistenti convenzioni exDGR 1378/99 erano già consolidate quali strumenti omogenei e con contenuto uniforme sull' area metropolitana, b) l' accesso degli anziani nelle CRA avviene attraverso graduatorie uniche di distretto, anch' esse gestite in modo omogeneo a livello aziendale, c) il bacino di utenza di riferimento coincide nella quasi totalità dei casi con la popolazione anziana del Distretto di ubicazione delle strutture;
- per l' Assistenza Domiciliare sono stati definiti in modo sperimentale strumenti utili per una gestione "standardizzata" del contratto. In particolare il tempario condiviso tra tutti i territori ed in fase di

sperimentazione rappresenta un tentativo di definire tempi medi di realizzazione dell' intervento adeguati alle singole situazioni, tempi di percorrenza congruenti con la realtà morfologica del territorio, criteri omogenei per l' intervento del secondo operatore.

- Per CSRR e CSRD in vista del secondo rinnovo a decorrere dal mese di settembre 2011 sono state condotte trattative unitarie alle quali hanno partecipato tutti gli UdP e i Distretti di Committenza e Garanzia e che hanno coinvolto i principali Gestori: ANFASS, Coop. La Dolce, Coop. CADIAL, Coop.va Casa Santa Chiara. Tale metodologia di approccio è nata dalla particolare struttura della rete disabili nella quale sono presenti un numero elevato di servizi nell' ambito dei quali sono accolti utenti provenienti da più distretti. Si è ritenuto , inoltre, che questa scelta favorisse la creazione di un nuovo sistema di rapporti tra Committenza e Gestori a fronte di una grande diversificazione degli strumenti giuridico-amministrativi precedentemente utilizzati ( Appalti, rapporti a retta, convenzioni) e dei parametri di attività e personale presenti all' interno dei servizi stessi.

Con particolare riferimento ai servizi per disabili si specifica che sono state individuate modalità omogenee per la definizione di alcune delle problematiche "storiche" dei servizi rivolti allo specifico target di utenza: a) modalità e costo dei trasporti da e per i CSRD, b) pianificazione di una riorganizzazione dell' offerta che , partendo dalla qualificazione dell' attività nell' ambito dei CSRR, favorisca percorsi di maggiore integrazione con le opportunità presenti sui territori in una logica di verifica, caso per caso, della appropriatezza degli interventi, c) gestione omogenea – sul piano tariffario- delle assenze e delle presenze d) costituzione di uno specifico gruppo di lavoro aziendale per la definizione di un regolamento di accesso e fruizione dei servizi, di sensibilizzazione delle famiglie all' utilizzo responsabile dei servizi.

Particolarmente importanti sono state le attività che,nell' ambito del coordinamento tecnico effettuato dal Dipartimento delle Attività Socio-sanitarie, sono state volte alla sostenere azioni di miglioramento della qualità dei servizi e la messa a punto di strumenti condivisi ed omogenei di monitoraggio e verifica dei servizi. In tale contesto sono da ricomprendere le Procedure, le Istruzioni Operative ed i Documenti di consenso rivolti alle strutture residenziali e semiresidenziali per anziani, la informatizzazione nell' ambito del modulo GARSIA STRUTTURE ANZIANI della raccolta annuale degli indicatori di qualità, la organizzazione di percorsi formativi specificamente rivolti agli operatori dei servizi accreditati per anziani.

L' applicazione delle nuove tariffe , a seguito di accordo con i Gestori, ha avuto decorrenza dal 01/07/2011. Nel secondo semestre dell' anno sono stati sostenuti maggiori costi derivanti dalla applicazione del nuovo sistema tariffario stimati in complessivi 1.196.948 € . Tali maggiori costi si sono concentrati prevalentemente sui servizi residenziali (CRA) e semiresidenziali (CD) per anziani non autosufficienti ( a livello aziendale sono stati stimati circa 1.141.867 € ). Le ragioni di tale "polarizzazione" dei maggiori costi è riconducibile al sostanziale generalizzato "congelamento" delle tariffe per i servizi per disabili che, di fatto, ha prorogato , sul piano economico, le tariffe già praticate nel 2010. Con particolare riferimento alla ASSDI i maggiori costi sostenuti nel 2° semestre 2011 sono molto bassi ( circa 36.000 €) in quanto una maggiore attenzione alla appropriatezza dell' intervento ed alla sussistenza dei criteri di accesso alle prestazioni a carico del FRNA oltre alla sperimentazione dei nuovi strumenti di regolazione del rapporto con i Gestori ( tempari delle prestazioni) ha di fatto contenuto il costo di tali servizio.



Resta da verificare, anche in riferimento allo sviluppo dei piani di adeguamento approvati ed all' applicazione dei nuovi CCNL della cooperazione sociale, quale potrà essere , in riferimento all' intero anno 2012 , l' aumento dei costi a carico del FRNA.

- **Il percorso di adeguamento, sviluppo e monitoraggio del sistema informativo-gestionale GARSIA**

Nel corso dell' anno 2011 sono stati perseguiti alcuni obiettivi prioritari :

- ✧ garantire l' allineamento e la corretta implementazione dei moduli GARSIA ACCESSO ANZIANI e DISABILI,
- ✧ realizzare la corretta implementazione da parte dei gestori del modulo GARSIA STRUTTURE ANZIANI anche al fine della corretta gestione dell' inserimento dell' anziano in struttura residenziale e semi-residenziale, dei rapporti giuridico amministrativi tra gestore e distretto, della correttezza dei dati oggetto del FAR,
- ✧ realizzare l' adeguamento del GARSIA ACCESSO ANZIANI e GARSIA STRUTTURE ANZIANI alle modifiche introdotte dalla Regione a decorrere dal mese di luglio 2011 a seguito delle modifiche apportate alla BINA-Home ed all' introduzione della BINA-FAR,
- ✧ completare l' analisi dei contenuti per la realizzazione del prototipo del nuovo modulo GARSIA STRUTTURE DISABILI che, nella seconda metà del 2012, collegherà alla Committenza Pubblica tutte le strutture residenziali e semiresidenziali, accreditate e non accreditate che accolgono Disabili Adulti,
- ✧ installare e configurare su tutti i Comuni dell' area metropolitana il modulo GARSIA-BACK OFFICE-SOSIA per la gestione del SAD, avviando al contempo l' analisi per la realizzazione del modulo informatico che gestirà la valutazione dei PAI, l' autorizzazione e la rendicontazione degli interventi di ASSDI,
- ✧ completare l' analisi del modulo informatico GARSIA CRUSCOTTO SOCIO-SANITARIO METROPOLITANO la cui consegna e collaudo sono previsti entro il prossimo mese di aprile 2012,
- ✧ pianificazione di modifiche al Modulo GARSIA GEAC finalizzate a facilitare il costante e puntuale monitoraggio dell' assegno di cura sul piano informativo, amministrativo e gestionale.

E' stata inoltre garantita la piena collaborazione dei Servizi aziendali per la realizzazione del GARSIA MINORI e per la riformulazione in termini omogenei del nomenclatore dei servizi con particolare riferimento all' area disabili e anziani.

E' stato costituito un Gruppo aziendale di coordinamento del Progetto Garsia che, formato da vari professionisti afferenti alle diverse U.O. coinvolte nella realizzazione del progetto stesso , ha garantito, attraverso la realizzazione di incontri di coordinamento mensile dei referenti operativi e la gestione dei vari gruppi di analisi , la congruenza dell' utilizzo del sistema secondo criteri di omogeneità e il consolidarsi di una rete di professionisti competenti in grado di supportare a livello territoriale il coerente sviluppo del sistema informativo-gestionale. Attraverso la sinergia sviluppatasi con l' Assessorato alla Sanità e Servizi Sociali e con il Servizio SOISI della Provincia è stata avviata una attività di facilitazione ed

accompagnamento anche rispetto ai moduli di GARSIA ( in particolare Osservatorio e Sportelli Sociali) che sono gestiti in modo diretto dai Comuni e dagli UdP.

Dallo scorso mese di luglio il Comune di Bologna ha completato la fase di passaggio operativo sulla piattaforma GARSIA. Nei mesi di dicembre 2011 e gennaio 2012 si è completato, sul piano informatico, il collegamento operativo tra il Comune di Bologna ed il Distretto di Bologna. I costi sostenuti nell' anno 2011 per la realizzazione del Progetto Garsia a carico del FRNA sono stati pari a € 299.680,80. ( di cui 93,096 € a saldo del modulo GARSIA STRUTTURE ANZIANI e 206.584,80 € per l' acquisto per conto dei Comuni delle GARSIA BACKOFFICE-SOSIA). Il risconto sul 2012, come sopra specificato, è pari a 235.457 €. Si ricorda che tali costi, interamente riconducibili alla progettazione sovra-distrettuale approvata dalla CTSS, sono gestiti dal Distretto Pianura EST.

Di seguito si rappresentano alcuni dati di attività specificando che, in riferimento al 2011 i Comitati di Distretto hanno individuato e adottato azioni e strategie di rimodulazione dell'offerta finalizzate alla sostenibilità economica e centrate sulle specifiche realtà territoriali tenendo conto della struttura dell'offerta locale e della situazione socio-assistenziale dell'utenza in carico. In linea di massima è possibile individuare alcune scelte che sono state adottate in modo trasversale su tutti i territori. Sarà su queste ultime che si concentrerà la trattazione che segue.

### **Area Anziani**

#### **1) Mantenimento dell' offerta residenziale in struttura convenzionata**

Al 31/12/2011 i posti residenziali per assistenza in regime definitivo si attestano su un contingente complessivo di 2641 p.l. contro i 2670 convenzionati nell' anno precedente ( - 29 p.l.). La rete di offerta si sta assestando anche a seguito dell' accreditamento transitorio che ha visto alcuni gestori non interessati a rientrare nel nuovo sistema regionale. I nuovi ingressi di anziani stabilmente inseriti in struttura nell' anno, a livello aziendale, sono stati n. 1.235 contro i 993 del 2010 ( + 242 anziani).

Gli anziani in graduatoria per l' accesso alle strutture convenzionate al 31/12/2011 sono 2.899 contro i 3.181 dell' anno precedente.

Tali elementi fanno pensare ad un utilizzo più appropriato della rete residenziale verso la quale vengono orientati gli anziani che presentano le situazioni più pesanti e complesse sul piano assistenziale. I costi sostenuti per residenzialità in regime definitivo sono pari a complessivi € 34.857,6 ml.

In relazione ai posti dedicati alla risposta residenziale temporanea ( dimissione protetta+sollevio) si registra un contenimento dell' offerta che si assesta , al 31/12/2011, su un contingente di complessivi 120 posti. AL 31/12/2010 i posti dedicati alla dimissione protetta erano 134. Si registra pertanto una flessione pari a - 14 p.l.. Essi sono stati utilizzati in modo pieno anche attraverso l'inserimento nel percorso CEMPA di alcuni posti di CRA-exRSA ( complessivamente 24 posti a livello metropolitano dedicati alla dimissione protetta di pazienti ) che ne permette fluidità e tempestività nella gestione del percorso di dimissione protetta dall' ospedale ed assicura la presa in carico tempestiva da parte dei servizi territoriali. I costi sostenuti nel 2011 per tale tipologia di posto letto sono pari a complessivi € 2.964,6 ml.

L' indice di copertura della rete residenziale rilevato al 31/12/2011 è pari a 2,58% della popolazione > uguale 75 anni rilevata al 01/01/2011. L' indice rilevato al 31/12/2010 era pari a 2,67% della popolazione target. L' aumento demografico dalla popolazione target tra il 2010 e il 2011 è stato pari a + 1.722 anziani >=75 anni (variazione di +1,64% )

## 2) Contenimento della attivazione di Progetti Individualizzati in struttura non convenzionata .

Il dato di 2011 registra a livello aziendale 109 progetti individualizzati. Tale tipologia di intervento è in fase di rimodulazione anche in ragione dell' avvio del percorso di accreditamento che consente l' attivazione di tali progetti solo su posti accreditati. Nei Distretti di Pianura Ovest, Casalecchio e Porretta, infatti, sono presenti alcune limitate realtà in fase di superamento riconducibili al mantenimento dei progetti nelle strutture che non sono entrate nel percorso di accreditamento. Nel Distretto Pianura Est, invece , tale tipologia di servizio è utilizzata quale strumento tecnico per rispondere a particolari necessità assistenziali. Il costo 2011 si attesta a € 1.172,9 ml.

## 3) Ampliamento dell' offerta in Centro Diurno

Il contingente di offerta di posti semiresidenziali in Centro Diurno si assesta al 31/12/2011 in complessivi n.ro. 563 posti contro i 545 posti del 2010. L' aumento di 18 posti si è realizzato sui Distretti di Pianura Ovest e Casalecchio. La strutturazione di inserimenti a tempo parziale risponde maggiormente alle esigenze delle famiglie , infatti , la percentuale di utilizzo dei Centri è ulteriormente migliorata attestandosi all' 89% contro l' 86% del 2010 e l' 81% del 2009. Il percorso di qualificazione della specifica tipologia di servizio e di flessibilizzazione e personalizzazione delle modalità di inserimento pare congruente al raggiungimento di buoni standard di utilizzo anche se, ancora una volta, si conferma che tale opportunità assistenziale risponde maggiormente alle esigenze dell' area cittadina di Bologna. I costi per il 2011 sono pari a € 2.543,1.

## 4) Miglioramento della appropriatezza dell' assegno di cura

Con Delibera del Direttore Generale n. 66 del 15/04/2011, dopo ampio confronto nell' ambito dello Staff Tecnico dell' UdS e previa validazione da parte dell' Ufficio di Presidenza della CTSS, è stato adottato il nuovo Regolamento aziendale per l' erogazione di contributi alle famiglie disponibili a mantenere l' anziano non autosufficiente nel proprio contesto e dei contributi aggiuntivi finalizzati alla regolarizzazione delle assistenti famigliari.

Contenuti qualificanti del nuovo regolamento sono :

- ▲ la valorizzazione dell' assegno di cura quale strumento, nell' ambito del Progetto di Vita e Cure definito dall' UVM , indispensabile ed imprescindibile per garantire l'assistenza necessaria al mantenimento della qualità della vita quotidiana dell'anziano assistito e, conseguentemente, la sua permanenza al domicilio,

- ✧ la valorizzazione della UVM quale momento di integrazione tra i professionisti di area sociale e sanitaria e di valutazione multidimensionale dei bisogni dell' anziano, di definizione del progetto più appropriato e monitoraggio complessivo della sua adeguatezza e appropriatezza rispetto ai mutare dei bisogni e della situazione di riferimento,
- ✧ individuazione di criteri di priorità in base ai quali l' UVM potrà garantire equità ed appropriatezza nell'utilizzo dell'intervento dell'assegno di cura in relazione alle risorse disponibili previste dalla programmazione distrettuale del FRNA.

L' assegno di cura , pertanto, viene rafforzato nella sua vocazione naturale di strumento tecnico il cui utilizzo, in riferimento alla singola situazione , è definito sulla base della valutazione del contesto in cui vive l'anziano e di quegli aspetti della vita della persona e della sua famiglia, dalle relazioni affettive alle condizioni economiche, che consentono di elaborare un progetto individualizzato finalizzato al mantenimento al domicilio garantendo adeguate condizioni assistenziali e di qualità di vita. Esso è volto, in via prioritaria, a sostenere l'acquisizione di prestazioni assistenziali da parte dei famigliari.

Sulla base di tali presupposti è stato avviato un percorso di approfondimento tecnico che, coinvolgendo professionisti Responsabili del Caso e Responsabili delle Attività Socio-sanitarie dei Distretti , possa favorire, sul piano specificamente professionale, l' omogenea applicazione del Regolamento stesso attraverso la adozione nell' ambito dei diversi territori di linee metodologiche di valutazione e gestione degli interventi omogenee e condivise. Il primo esito di questo lavoro è la condivisione delle modalità omogenee di utilizzo della scheda di valutazione sociale .

Il 2011 registra, una riduzione del numero di anziani che accedono all' assegno di cura e/o al contributo aggiuntivo . Complessivamente il valore numerico assoluto per il 2011 è di 4.073 anziani a livello aziendale ( comprensivi di 13 situazioni non rilevate nell' ambito del Flusso SMAC a causa dell' incompletezza di informazioni scartanti nel tracciato record). Nel 2010 gli anziani titolari di assegno di cura sono stati 6.200. Gli anziani che nel 2011 hanno avuto accesso all' assegno di cura per la prima volta ( nuovi utenti) sono stati 1211 ( 29,73 %) contro i 1465 ( 23,53% ) dell' anno precedente. La diminuzione è sostanzialmente frutto della rivalutazione delle singole situazioni effettuata sul piano tecnico-assistenziale dai professionisti alla scadenza dei singoli progetti e dell' inserimento dell' assegno di cura nell' ambito di un progetto individualizzato e non più quale risposta “automatica” a seguito di domanda effettuata dall' anziano o dal suo familiare di riferimento. Tale elemento è confermato dal dato relativo ai nuovi accessi all' intervento che, in termini percentuali aumentano notevolmente (+ 6,23%).

I costi sostenuti per erogazione dell' assegno di cura nell'anno 2011 sono pari a 8.478,9 €

Gli anziani titolari di contributo aggiuntivo nel 2011 sono 1.138 ( 27,94 % degli anziani con assegno di cura) contro i 1339 ( 21,50 % degli anziani con assegno di cura) del 2010. Anche questo dato deve essere letto positivamente come un riorientamento dell' utilizzo dell' assegno di cura al mantenimento al domicilio delle situazioni più difficili, che necessitano di una presenza esterna alla famiglia per almeno 20 ore settimanali per garantire le prestazioni oggetto del PAI.

I costi sostenuti per erogazione del contributo aggiuntivo nell'anno 2011 sono pari a 1.428,8 €

#### 5) Miglioramento della appropriatezza e della gestione amministrativa degli interventi di Assistenza Domiciliare socio sanitaria.

A livello territoriale è stata avviata una azione volta a garantire una maggiore appropriatezza degli interventi di Assistenza domiciliare. Questo percorso , frutto del miglioramento delle modalità di progettazione integrata a livello territoriale , e della sperimentazione, a seguito della stipula dei contratti di servizio , del tempario ha portato, con particolare riferimento al secondo semestre ad un contenimento delle ore di ASSDI rimborsate nell'anno 2011.

E' stata garantita la presa in incarico di situazioni in fase di dimissione protetta. Si ricorda che per tale tipologia di interventi l' intero costo delle prestazioni di assistenza domiciliare viene posto a carico del FRNA per i primi 30 giorni post dimissione, garantendo così , la totale gratuità del servizio per l' utente. Si specifica che in alcuni territori sono state individuate, in riferimento a tale tipologia di prestazione, fonti di finanziamento aggiuntive attraverso la partecipazione a progetti finanziati da Fondazioni. Con particolare riferimento a San Lazzaro i costi della assistenza domiciliare per dimissioni protette non figurano a carico del FRNA in quanto interamente finanziati da uno specifico progetto gestito dalla ASP Rodriguez su finanziamento della Fondazione Banca del Monte.

Le ore di assistenza domiciliare rimborsate nel 2011 sono complessivamente 324.799. I costi 2011 sono pari a € 4.150,4 ml per ASSDI e a € 498,1 ml per ASSDI-dimissioni protette

#### 6) Rimodulazione dei Progetti Distrettuali

Anche la realizzazione di progetti ed interventi di contrasto alla solitudine rivolti alla popolazione anziana non autosufficiente o fragile è stata ripensata e rimodulata in una prospettiva di miglioramento dell' appropriatezza ed aderenza dei progetti alle finalità assistenziali proprie del FRNA. Si tratta di progetti molto vari e legati alle specifiche realtà distrettuali che, spesso, tengono conto delle risorse del terzo settore ( in particolare volontariato ed associazionismo) presenti ed attive sul territorio. Vi sono comprese iniziative di vario genere: dai Caffè Alzheimer, ai Gruppi di aiuto rivolti agli anziani parkinsoniani, al progetti rivolti alla qualificazione delle assistenti famigliari etc etc.

I costi per l' anno 2011 sono pari a € 1.065,9 ml.

#### 7) Progetti in favore degli anziani fragili : E-CARE e Oldes

Nel corso del 2011 si è agito sull' appropriatezza dell' intervento e sul miglioramento dell' integrazione del percorso nell' ambito della rete dei servizi socio-sanitari. Nel mese di Dicembre 2011 gli utenti in carico sono stati 3163 . Il costo del contratto con CUP2000 per l' anno 2011 è stato, come programmato, pari a € 800,0 ml riconducibili alla progettazione sovradistrettuale.

A carico del FRNA 2011 sono stati inoltre sostenuti, con onere a carico del solo Distretto di Bologna , anche i costi della prosecuzione del Progetto OLDES per ulteriori € 102,0 ml .

Complessivamente per i progetti in atto sugli anziani fragili sono stati sostenuti costi per complessivi € 952,04 ml.

I costi complessivi sostenuti nell' anno 2011 in riferimento ai servizi ed agli interventi rivolti agli anziani sono pari a € 58.412,3 ml.

### **Area Disabili**

1) Mantenimento del livello di progettazione in struttura residenziale e semiresidenziale e in laboratorio protetto.

A livello territoriale sono state realizzate azioni volte ad approfondire le modalità di presa in carico e di definizione del PAI/PEI anche attraverso l' utilizzo del modulo informatico di presa in carico e valutazione GARSIA DISABILI. L' omogeneizzazione delle modalità di presa in carico e degli strumenti di valutazione della disabilità è elemento indispensabile per garantire equità di accesso e di trattamento all' utenza ed una corretta lettura della realtà dei territori. Nel corso del 2011 tutti gli utenti inseriti in strutture residenziali e/o semiresidenziali sono stati valutati in riferimento alle loro autonomie attraverso la somministrazione della Scala SIS (Supports Intensity Scale) pubblicata dall' AAIDD (American Association on Intellectual and Developmental Disabilities) ente di riferimento internazionale per il mondo delle disabilità. La Scala è uno strumento scientifico che valuta i sostegni di cui ha bisogno una persona con disabilità. Tale percorso, che prevede la valutazione in termini multiprofessionali della situazione, è stato sostenuto attraverso l' organizzazione di specifico percorso formativo di accompagnamento che, realizzatosi nel corso del biennio anni 2010 e 2011, ha coinvolto in più momenti tutti gli operatori delle USSI Disabili. La prospettiva, anche nella logica di sostenere l' operatività della UVM distrettuale, è quella di completare nel 2012 la valutazione di tutti gli utenti dei servizi individuati dalla DGR 1230/2008 e afferenti al FRNA , sistematizzando inoltre la modalità della rivalutazione periodica dell' utenza in carico. L' operatività dei servizi, in questo contesto, si è orientata a garantire la massima continuità ai progetti già avviati e a operare , in riferimento ai nuovi utenti, scelte in grado di dare risposta appropriata alle situazioni di maggiore gravità ed emergenza socio-assistenziale. Anche questo segmento di attività è coinvolto nel percorso di accreditamento delle strutture e dei servizi di ambito socio-sanitario relativamente ai Centri Socio Riabilitativi Residenziali ( CSRR), ai Centri Socio Riabilitativi Diurni (CSRD) e Assistenza Domiciliare socio/assistenziale e socio/educativa. Il volume di posti accreditati a livello distrettuale consente, sulla base delle risorse disponibili e della programmazione annuale che sarà sviluppata nel 2012 , un' adeguata possibilità di ampliamento per garantire l' eventuale risposta a nuovi bisogni. Si specifica che, nell' ambito della trattativa comune condotta con i principali Gestori dei servizi rivolti alla disabilità, è stato avviato un percorso di riorganizzazione e rimodulazione complessiva della rete dei servizi accreditati la cui principale finalità è quella di giungere, entro il 2012, ad una riqualificazione dell' offerta interna ai CSRR ed ad una maggiore collaborazione, interrelazione ed integrazione dell' utenza dei servizi per disabili gravi con le opportunità di aggregazione e socializzazione presenti sul territorio. Tale percorso, inevitabilmente, potrà coinvolgere anche l' offerta di servizi non

accreditati. Rientra in questo contesto la rimodulazione e riorganizzazione di un importante servizio quale il Laboratorio Protetto gestito da OPIMM.

I disabili inseriti in strutture residenziali, semiresidenziali e in laboratori protetti nel corso dell' anno 2011 sono stati 1.234 . La loro percentuale sulla popolazione target si è mantenuta invariata (0,23%) rispetto al 2010. Si è lievemente ridotta la loro percentuale sulla popolazione in carico ai servizi ( 38,24% nel 2011 contro il 38,37% del 2010). In tutti i Distretti sono state definite, come previsto dalla normativa sull' accreditamento , le percentuali di riparto dei costi tra gestione FRNA e gestione sociale. In linea di massima le decisioni dei Comitati di Distretto sono state orientate ad imputare l' 80% della tariffa a carico FRNA e il 20 % della tariffa a carico del sociale ( comprensiva della quota a carico dell' utente) per CSRD e CSRR. Permangono ancora sporadiche e specifiche situazioni di utenti al 100% a carico del FRNA spesso legate alla accoglienza temporanea o ad emergenze assistenziali. Per quanto riguarda, invece, il riparto dei costi dei servizi non accreditati la variabilità del riparto dei costi è più ampia e varia a seconda della tipologia di servizio, delle scelte e decisioni storicamente stratificate nei vari territori. Si rileva un range variabile tra il 75% e il 50% della retta a carico del FRNA e, corrispondentemente, un quota variabile tra il 25% e il 50% a carico del fondo sociale.

Un ulteriore elemento critico è rappresentato dalla grande disomogeneità presente sui territori in riferimento alla contribuzione degli utenti al costo dei servizi.

Il costo per il 2011 è pari a € 26.065,04 ml .

In riferimento alla risposta residenziale di tipo temporaneo , nel corso del 2011, si è registrato un consistente aumento dei casi accolti temporaneamente in struttura ( accredita o non accreditato, residenziale o diurna). Gli utenti coinvolti in tali percorsi , rivolti a garantire risposta di sollievo alle famiglie o risposte ad emergenze socio-assistenziali temporanee , sono stati complessivamente 135 nell' anno contro gli 89 utenti del 2010 ( +46 casi), con un costo pari a € 438,1 ml.

## 2) Assegno di Cura e Contributo aggiuntivo per la regolarizzazione delle assistenti famigliari

Gi utenti disabili titolari di assegno di cura nell' anno 2011 sono stati complessivamente 271 ( pari all' 8,40% dei disabili in carico) dato che si conferma nel triennio 2009-2010 in modo coerente con l' obiettivo di investire maggiormente sui servizi rivolti al mantenimento a domicilio della popolazione disabile. I costi a sono complessivamente pari a € 999,8 ml

In riferimento al contributo aggiuntivo finalizzato alla regolarizzazione delle assistenti famigliari esso è stato erogato, nel 2011, a 36 utenti confermando , sostanzialmente il dato 2010 (n. 34 utenti). I costi sostenuti sono pari a complessivi € 56,4 ml.

Nel 2011 tutti i costi relativi a tali tipologie di intervento sono stati sostenuti a carico della gestione FRNA anche relativamente al Distretto di Bologna.

## 3) Assistenza domiciliare ( socio-assistenziale e socio-educativa)

Nell' anno 2011 sono state erogate prestazioni di assistenza domiciliare socio-assistenziale in favore di 137 utenti. Nell' ambito di tali prestazioni sono ricondotte non solo quelle direttamente riconducibili alla DGR 1206/2007, ma anche interventi relativi a percorsi assistenziali domiciliari non strettamente ricompresi nell' ambito del percorso di accreditamento in quanto direttamente riconducibili al mantenimento a domicilio del disabile grave. Il costo per l' anno 2011 è pari a € 1.056,7 ml. Le prestazioni erogate in favore degli utenti sono state 65.323 ore di attività assistenziale.

Nell' anno 2011 sono state erogate prestazioni di assistenza domiciliare socio-educativa per 35.338 ore di prestazioni in favore di 79 utenti. Si tratta di prestazioni educative-riabilitative erogate sulla base di PEI individualizzati. Il costo è pari a € 1.087,7 ml.

Si assiste ad una flessione della attività rispetto all' anno 2010. In tutti i Distretti è stata avviata, in occasione della stipula dei contratti di servizio, una attenta valutazione della appropriatezza degli interventi e dei PAI/PEI in atto. Questo ha comportato una rimodulazione dell' attività che si è orientata in modo prevalente a garantire i progetti finalizzati al mantenimento al domicilio dell'utente.

#### 4) Rimodulazione dei Progetti Distrettuali

I progetti ed interventi di contrasto e solitudine rivolti alla popolazione disabile sono stati rimodulati in una prospettiva di miglioramento dell' appropriatezza e di corretta collocazione dei costi nell' ambito della tipologie di intervento afferenti al FRNA. Sono progetti molto vari e strettamente legati alle specifiche realtà territoriali che, spesso, tengono conto delle risorse del terzo settore (volontariato e associazionismo ) e dei progetti promossi da Fondazioni. Vi sono comprese iniziative di vario genere il cui bacino di utenza è limitato alla realtà distrettuale. In modo particolare si ricordano i Progetti del Dopo-di Noi, i percorsi di autonomia, vacanze e tempo libero, progetti di socializzazione e di sostegno alla domiciliarità attraverso iniziative di contrasto all' isolamento etc etc. Essi sono rivolti a disabili in carico alle USSI con diversi livelli di gravità e coinvolgono anche utenti inseriti in CSRD.

A carico della programmazione territoriale sono stati sostenuti i costi relativi ai contributi erogati in favore dei cittadini a seguito della effettiva realizzazione di piani di adeguamento dell' ambiente domestico i cui costi per tale tipologia di intervento sono quantificati in complessivi € 89,5 ml.

Anche il 2011 ha registrato un contenimento dei costi afferenti la realizzazione di tali progetti che si stanno sempre più qualificando in termini di proposta educativa finalizzata nell' ambito dei PEI individualizzati.

I costi 2011 sono pari a € 1.780 ml ( compresi i contributi per adattamento domestico per l' anno 2011 contro i € 1.895 del 2010).

#### 5) Progetto sperimentale in collaborazione con l' Associazione Amici di Luca e finanziamento CAAD.

E' proseguita la sperimentazione sovradistrettuale relativa alla attivazione di un sostegno psicologico in favore di disabili gravissimi e delle loro famiglie condotto in collaborazione con l' Associazione Amici di Luca



e finanziato su uno specifico fondo sovra distrettuale ( € 30 ml ) gestito dal Distretto Pianura Ovest. Nel corso dell' anno 2011 sono stati inseriti nel progetto n. 6 utenti cui sono state erogate complessivamente 37 ore di sostegno psicologico. I costi 2011 ammontano a complessivi € 3,7 ml . Restano ancora disponibili , rispetto al finanziamento iniziale a carico del riparto FRNA 2009, ulteriori € 8,5 ml che figurano nel risconto del distretto capofila ( Pianura Ovest).

Nell' anno 2011, inoltre, è stata posta a carico del FRNA la quota comune di finanziamento del CAAD ( attività di consulenza e progettazione) per complessivi € 185 ml interamente riconducibile alla Progettazione sovradistrettuale gestita dal Distretto di Bologna.

I costi complessivi sostenuti nell' anno 2011 in riferimento ai servizi ed agli interventi rivolti ai disabili adulti sono pari a € 31.673,2 ml.

### **Area Gravissime disabilità acquisite (DGR 2068)**

Nel corso dell' anno sono stati attivi i tre nuclei realizzati ai sensi della DGR 840/2009 : RSA Virginia Grandi per 8 p.l., RSA Lercaro per 6 p.l. E Ospedale Privato Santa Viola ( 21 p.l.). Si tratta di nuclei specificamente dedicati alle gravissime disabilità acquisite. Nel corso dell' anno sono state definite linee guida aziendali per la gestione degli inserimenti nell' ambito dei nuclei che accoglieranno utenza proveniente da tutto il territorio metropolitano.

Le rilevazioni del Flusso Regionale GRAD anno 2011 registrano, in riferimento ai Nuclei i seguenti dati di attività:

Osp. Privato SANTA VIOLA : utenti accolti nell' anno n.ro 25 di cui n.ro 17 Distretto di Bologna, n.ro 2 Distretto di Casalecchio, n.ro 2 Distretto Pianura Ovest, n.ro 2 Distretto Pianura Est, n.ro 2 Distretto Porretta;

CRA Lercaro : utenti accolti nell' anno 10 di cui n.ro 8 Distretto di Bologna e n.ro 2 Distretto Pianura Ovest,

CRA Virginia Grandi : Utenti accolti nell' anno n. 10 di cui n.ro. 5 Distretto Pianura Est, n.ro 2 Distretto di Bologna e n.ro 3 Distretto Pianura Ovest.

I costi sostenuti a carico del FRNA 2011 per la gestione dei nuclei sono stimati in complessivi € 949,3 ml e sono riconducibili per € 832,6 ml alla progettazione sovradistrettuale in carico al Distretto di Bologna e per € 116,7 ml alla progettazione sovradistrettuale in carico al Distretto Pianura Est.

Nel corso dell' anno 2011 sono stati assistiti in regime residenziale attraverso la attivazione di progetti individualizzati in struttura complessivamente n.ro 31 utenti portatori di gravissime disabilità acquisite con costi pari a complessivi € 329,04 ml.

Complessivamente i pazienti assistiti in regime residenziale sono stati 77 con un aumento di 14 utenti rispetto all' anno precedente. I costi complessivamente sostenuti nel 2011 sono di € 1.278,4 ml ( + € 218 ml ).

Con particolare riferimento agli assegni di cura gli utenti beneficiari nell' anno sono stati 97, con un aumento di 11 utenti rispetto all' anno 2010. I costi sostenuti sono stati pari a € 643,5 ml

Il contributo aggiuntivo per la regolarizzazione della assistente famigliare è stato garantito in favore di 17 utenti con costi a carico del FRNA pari a € 29,7 ml

I costi complessivi sostenuti nell' anno 2011 in riferimento ai servizi ed agli interventi rivolti ai disabili adulti portatori di Gravissime disabilità acquisite (DGR 2068/2004) sono pari a € 1.951,7 ml.

### **Alcune riflessioni conclusive**

L' anno 2011 si chiude con un saldo positivo della gestione economica FRNA pari a € 7.052,7 ml che saranno riscontati sull' esercizio 2012. Tale risultato è stato accompagnato sul piano delle attività : 1) dallo sviluppo di azioni di qualificazione della rete dei servizi socio-sanitari , 2) dalla implementazione del sistema di accreditamento, 3) dalla attività di sostegno e formazione dei professionisti nella valutazione dell' utenza ( es. somministrazione Scala SIS) e nell' utilizzo appropriato degli interventi ( es. coordinamento e monitoraggio nuovo regolamento assegno di cura).

Restano da valutare alcuni temi e criticità che potranno essere chiariti nel prossimo futuro. In particolare :

- possibile adozione da parte della Regione di criteri di eleggibilità agli interventi a carico del FRNA più severi rispetto agli attuali ( in particolare Assegno di cura anziani),
- possibile adozione da parte della Regione di criteri diversi dagli attuali per la determinazione omogenea della quota di contribuzione a carico dell' utente,
- consolidamento dei contenuti dei contratti di servizio e dei nuovi rapporti tra Gestori e committenza anche nella prospettiva di un nuovo ruolo dei servizi pubblici volto al governo ed alla regia dei mutamenti dell'offerta di servizi,
- revisione dei rapporti con i Gestori di servizi non accreditati per pervenire ad un "governo integrato" della rete complessiva dei servizi presenti sul territorio,
- qualificazione della presa in carico e della valutazione dei bisogni anche attraverso il continuo approfondimento e coordinamento degli strumenti all' uopo individuati sul piano tecnico-professionale e sul piano informativo-gestionale,
- consolidamento del sistema di governance e del raccordo e coordinamento tra i diversi territori .

## Andamento della gestione e risultati delle società partecipate

Si fornisce l'elenco delle partecipazioni in imprese controllate e collegate di cui al punto 5) dell'art. 2427 del Codice civile.

Di seguito si riportano i dati delle Società partecipate alla data del 01/01/2011:

| <i><b>Ragione sociale</b></i>                | <i><b>Capitale sociale</b></i> | <i><b>Forma giuridica</b></i>     | <i><b>Sede legale</b></i>                      | <i><b>Quota di partecipazione</b></i> |
|----------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|
| CUP 2000                                     | 482.579                        | S.p.A.                            | Via del Borgo di San Pietro n.90/C – Bologna   | 21,15%                                |
| CONSORZIO BOLOGNESE ENERGIA GALVANI S.C.R.L. | 194.272                        | Soc. Consortile a resp. Limitata  | Via A. Moro, 16 - Bologna                      | 0,54%                                 |
| CER GAS                                      | 40.982                         | Soc. Cooperativa a resp. Limitata | Via Torretta, 13 – Calderara di Reno           | 1,33%                                 |
| CONSORZIO MED3                               | 25.000                         | Consorzio                         | Via Massarenti n.9 Bologna                     | 20,00%                                |
| G.E.R.S.A.                                   | 516.460                        | Soc. a resp. Limitata             | Via Asia n.177 - San Pietro in Casale -Bologna | 27%                                   |

Nel corso del 2011 sono intervenute le variazioni espresse in dettaglio nel seguito.

Le quote CUP 2000 non hanno subito variazioni pertanto i valori sono rimasti i seguenti:

| <b>Descrizione: CUP 2000</b>            | <b>Importo</b>   |
|-----------------------------------------|------------------|
| <b>Valore al 31/12/2010</b>             | <b>3.414.123</b> |
| <b>Valore di realizzo al 31/12/2011</b> | <b>3.414.123</b> |

Anche le quote di partecipazione relative al Consorzio MED3 non hanno riportato variazioni nel corso del 2011.

| <b>Descrizione: Consorzio MED3 (Delibera n.43 del 28/02/2005)</b> | <b>Importo</b> |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                                       | <b>5.000</b>   |
| <b>Valore di realizzo al 31/12/2011</b>                           | <b>5.000</b>   |

Nel corso del 2011, inoltre, l'Azienda, con deliberazione del Direttore Generale n. 21 del 10/02/2011, a recepimento della Delibera della Giunta della Regione Emilia Romagna n. 763 del 9/6/2011, ha acquisito una quota della società Lepida per il valore nominale di 1.000 euro.

| <b>Descrizione: Società Lepida (Deliberazione n. 43 del 10/02/2011)</b> | <b>Importo</b> |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                                             | <b>-</b>       |
| (+) Acquisizione dell'esercizio                                         | 1.000          |
| <b>Valore di realizzo al 31/12/2011</b>                                 | <b>1.000</b>   |

Sempre nel corso del 2011, si è proceduto allo smobilizzo delle quote di partecipazioni, per le quali gli attuali valori sono pari a zero, relative alle Società CER GAS, G.E.R.S.A e Consorzio Bolognese Energia Galvani come segue:

| <b>Descrizione: <i>Consorzio Bolognese Energia Galvani S.c.r.l.</i></b> | <b>Importo</b> |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                                             | <b>1.050</b>   |
| (-) Cessioni dell'esercizio                                             | - 1.050        |
| <b>Valore di realizzo al 31/12/2011</b>                                 | <b>-</b>       |

| <b>Descrizione: <i>CER GAS (delibera D.G. 1752 del 27/05/96)</i></b> | <b>Importo</b> |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                                          | <b>544</b>     |
| (-) Cessioni dell'esercizio                                          | - 544          |
| <b>Valore di realizzo al 31/12/2011</b>                              | <b>-</b>       |

| <b>Descrizione: <i>G.E.R.S.A. S.r.l. (delibera D.G. n.42 del 22/01/98)</i></b> | <b>Importo</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Valore al 31/12/2010</b>                                                    | <b>139.443</b> |
| (-) Cessioni dell'esercizio                                                    | - 139.443      |
| <b>Valore di realizzo al 31/12/2011</b>                                        | <b>-</b>       |

In particolare la Società Gersa, sottoposta a liquidazione, ha presentato il bilancio finale di liquidazione al 31/10/2011.

Inoltre, la Società Gersa ha complessivamente distribuito utili all'Azienda USL di Bologna per euro 146.251,93 che costituiscono reddito imponibile per un ammontare pari al 5% del valore dell'utile corrisposto. Tali importi sono stati contabilizzati nei proventi da partecipazioni.

Tenuto conto delle variazioni suddette, di seguito si riportano i dati delle Società partecipate alla data del 31/12/2011:

| <b><i>Ragione sociale</i></b> | <b><i>Capitale sociale</i></b> | <b><i>Forma giuridica</i></b> | <b><i>Sede legale</i></b>                    | <b><i>Quota di partecipazione</i></b> |
|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------|
| CUP 2000                      | 482.579                        | S.p.A.                        | Via del Borgo di San Pietro n.90/C – Bologna | 21,15%                                |
| Lepida                        | 18.394.000                     | S.p.A.                        | Viale Aldo Moro 64 – Bologna                 | 0,01%                                 |
| CONSORZIO MED3                | 25.000                         | Consorzio                     | Via Massarenti n.9 Bologna                   | 20,00%                                |

La sintesi dei dati economici risultanti dagli ultimi bilanci di esercizio 2011 delle società partecipate, risulta essere:

| <b>Denominazione<br/>organismo</b> | <b>Patrimonio Netto</b> | <b>Valore della<br/>Produzione</b> | <b>Costo della<br/>Produzione</b> | <b>Gestione<br/>Finanziaria,<br/>straordinaria e<br/>imposte e tasse</b> | <b>Risultato<br/>d'esercizio</b> |
|------------------------------------|-------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| CUP 2000                           | 3.376.148               | 35.998.973                         | 35.062.646                        | -927.180                                                                 | 9.147                            |
| Lepida SpA                         | 18.765.043              | 17.328.559                         | 16.881.445                        | -304.702                                                                 | 142.412                          |
| Consorzio MED 3                    | 88.140                  | 363.432                            | 358.964                           | -2.279                                                                   | 2.189                            |

## Ricerca Innovazione e Formazione

L'azienda ha progredito nella ottimizzazione del proprio database dell'anagrafe aziendale della ricerca, in grado di interloquire con il database regionale. Questo ha permesso sul piano aziendale, di ottenere una fotografia estremamente dettagliata ed in tempo reale delle attività di ricerca presenti in Azienda e sul piano regionale di ottemperare a tutti gli obblighi informativi per il database dell'anagrafe regionale della ricerca senza ritardi e con una buona qualità dei dati.

Dopo la formalizzazione del Osservatorio Aziendale Sviluppo e Innvazione (OASI – delibera 31 del 26.03.2009) e la validazione del Piano Aziendale per la Ricerca 2010-2012, sono proseguite le attività di promozione e governo della ricerca e innovazione, pianificate e validate negli incontri periodici dell'OASI, fra cui:

- Monitoraggio periodico dei bandi di ricerca
- Ottimizzazione dei flussi economici e fund-raising verso il Fondo Aziendale Ricerca (FAR)
- Strutturazione di bando di ricerca interno, che attinge dal FAR, per il finanziamento interno di due progetti di ricerca indipendente su temi clinico-organizzativi, dedicato a UUOO aziendali
- Ridefinizione delle procedure interne per la gestione sia della ricerca sperimentale ed osservazionale, che per i progetti di innovazione (progetti obiettivo)
- Proposta di percorso di HTA aziendale
- Progettazione di percorso formativo aziendale sulla metodologia della ricerca

L'azienda ha collaborato per la progressione dei progetti di ricerca in ambito regionali (modernizzazione, Regione-Università) e nazionali (ricerca finalizzata, CCM).

In particolare i progetti relativi ai bandi emessi nel 2011 sono stati:

Bando di modernizzazione 2010-2012:

- Organizzazione delle degenze ospedaliere degli ospedali di prossimità secondo il criterio dell'intensità di cure e complessità assistenziale
- Assistenza da parte dell'ostetrica alla donna in gravidanza a basso rischio
- Attività formative e operative per il potenziamento della tutela e assistenza alle donne vittime di violenza
- Sviluppo della rete delle cure palliative: integrazione ospedale-territorio attraverso equipe multidisciplinari e interprofessionali
- Modelli innovativi di gestione dell'assistenza specialistica ambulatoriale in relazione alla segmentazione dell'utenza
- Approccio sistemico al contrasto alle iniquità

Bando Regione-Università 2011 – Area 2 “Ricerca per il governo clinico” (in collaborazione con l'AOSP di Bologna):

- Il neonato ed il bambino ad alta complessità assistenziale. Implementazione e valutazione di percorsi integrati ospedale-territorio

Bando Ricerca Finalizzata – 2010, lettere di intenti presentate:

- Cranioplasty and rehabilitation for brain injured patients
- Suicide attempts: from epidemiology to clinical diagnosis

- Treatment optimization of recurrent glioblastoma
- The effectiveness of Individual Placement and Support (IPS) in clients with first episode of psychosis.
- Assessment of the role of image guided hypofractionated intensity modulated radiotherapy in the treatment of low and intermediate risk prostate cancer
- Investigation on the prognostic value of biochemical markers in the cerebrospinal fluid for the functional outcome of spinal cord injured patients
- CPAP (continuous positive airway pressure) for sleep disorders in chronic heart failure
- Cocaine – Chest Pain

Bando Ricerca Finalizzata – Giovani Ricercatori, lettere di intenti presentate:

- The genetics of the interplay between prosurviving and regulator of the glutamatergic system as a basis of antidepressant response
- Pathophysiology evaluation of the lung with mechanical assessment pre and post endoscopic volumetric reduction in the treatment of patients with severe emphysema

Bando CCM 2011

1. Progetto FRESCO (Fumo nella Regione Emilia Romagna nei pazienti con Sindrome Coronarica acuta dopo Ospedalizzazione)

E' proseguita inoltre la collaborazione con la Regione per la gestione dei registri attivi:

- Le Cardiologie dell'Azienda USL di Bologna partecipano attivamente ai registri regionali delle angioplastiche coronariche (REAL) e di cardiostimolazione-aritmologia interventistica (RERAI) ed i report annuali di attività sono oggetto di attenta analisi da parte dei professionisti
- Il registro GRACER è alimentato dalle UUOO della Fisiatria dell'Azienda (OSp. Maggiore e Osp. Bellaria) su dati inerenti la fase dello Spoke AT (rianimazione OM e invii HS), la fase dello Spoke O (degenza riabilitativa) e la fase dello Spoke T (restituzione postospedaliera).

Per quanto riguarda l'attività di ricerca per il 2011, i dati in sintesi possono essere così esplicitati:

| <b>Progetti di ricerca</b>                        | <b>Attivi al<br/>31.12.11</b> | <b>Attivati nel<br/>2011</b> |
|---------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| Ricerca scientifica con sponsor commerciali e non | 379                           | 54                           |
| Ricerca sanitaria con sponsor istituzionali       | 209                           | 51                           |
| <b>totali</b>                                     | <b>588</b>                    | <b>105</b>                   |

I progetti di ricerca sia con sponsor commerciali che con sponsor istituzionali si articolano su 13 Dipartimenti Ospedalieri e Territoriali, nonché sui Distretti dell'Azienda e la Direzione aziendale.

In particolare, per quanto concerne i progetti di ricerca scientifica con sponsor commerciali e non commerciali che alla data del 31.12.2011 risultano ancora in attività sono 379, di questi quelli che hanno avuto inizio nell'anno 2011 risultano essere 54.

Invece, i progetti di ricerca sanitaria con sponsor istituzionali che hanno avuto inizio nell'anno 2011 e precedenti e che alla data del 31.12.2011 risultano ancora in attività sono 209, dei quali 51 sono partiti nell'anno 2011.

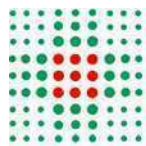




---

# **Attività Area Vasta Emilia Centro**





SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA

Area Vasta Emilia Centrale  
Direzione Operativa

## RENDICONTAZIONE DELL'ATTIVITA' DELL'AVEC PER L'ANNO 2011.

### RELAZIONE DELLA DIREZIONE OPERATIVA

Come per gli esercizi precedenti, all'inizio dell'anno, l'Assemblea dei Direttori Generali delle Aziende dell'AVEC ha definito il piano delle attività da continuare o da iniziare a svolgersi per l'anno 2011. Nella seduta dell'Assemblea di AVEC del 29.04.2011 è stata formalizzata la programmazione, a conclusione dell'iter istruttorio effettuato dai due Collegi, quello dei Direttori Sanitari e quello dei Direttori Amministrativi.

Viene fatto quindi riferimento al verbale dell'Assemblea dei Direttori Generali del 29.04.2011 in **allegato 1 e sub 1/A e sub 1/B**

### OBIETTIVI DI AREA SANITARIA

In data 24.02.2012 il Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari ha validato la rendicontazione per l'anno 2012 degli obiettivi di area sanitaria assegnati dall'Assemblea dei Direttori Generali di cui al suddetto allegato 1.

A fronte di ogni singolo obiettivo vengono redatte delle apposite schede raccolte nel documento sintetico di cui all'**allegato n. 1/A** oltre quelli di seguito specificati:

### Registro Tumori di AVEC

Nell'Assemblea dei Direttori Generali delle Aziende Sanitarie dell'AVEC del 25 maggio 2011, viene approvato il documento progettuale per l'istituzione di un Registro Tumori di AVEC in luogo dei due registri provinciali: uno per Ferrara e l'altro per Bologna. Il percorso istruttorio per la formalizzazione e

AVEC/rendicontazione attività 2011

Area Vasta Emilia Centrale (AVEC) [www.avec-rer.it](http://www.avec-rer.it)  
Sede legale: Via Castiglione, 29 - 40124 Bologna  
Tel. +39.051.6584806 - Fax +39.051.6584923  
[direzione.generale@ausl.bologna.it](mailto:direzione.generale@ausl.bologna.it)

Sede Operativa:  
Via Gramsci, 12 - 40121 Bologna  
Tel. +39.051.6079705 fax +39.051.6079859  
[direzioneoperativa.avec@ausl.bologna.it](mailto:direzioneoperativa.avec@ausl.bologna.it)

la costituzione ufficiale del Registro Tumori di AVEC è assunto con l'adozione dei provvedimenti deliberativi da parte delle competenti Aziende territoriali, assegnando la struttura all'AUSL di Ferrara che viene preposta alla gestione delle attività relative al Registro Tumori. L'avvio ufficiale è avvenuto con la formalizzazione della Delibera n. 359 del 17 novembre 2011 della Direzione Generale dell'AUSL di Ferrara (**Allegato 2**).

### **Commissione del Farmaco di AVEC**

Sempre nel corso dell'Assemblea AVEC del 25 maggio 2011 è stata esaminata una prima proposta della Commissione del Farmaco di AVEC prodotta dal Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari, sentiti i Responsabili dei Servizi farmaceutici delle Aziende.

Le Direzioni Generali hanno evidenziato alcuni aspetti critici da riesaminare per una proposta definitiva. In particolare l'osservazione è stata posta sulla numerosità della composizione che avrebbe potuto ridurre notevolmente la funzionalità operativa. Al tempo stesso la garanzia di una adeguata rappresentatività clinico – professionale andava assicurato. Pertanto in occasione dell'Assemblea del 19 luglio 2011 è stata approvata la definitiva proposta della Commissione che, per ragioni tecniche, viene insediata il 16 gennaio 2012 a cui seguirà la proposta del Regolamento di funzionamento (**Allegato 3**). E' stata altresì avviata l'analisi per l'aggiornamento del sito già utilizzato dalla Commissione Provinciale del Farmaco di Bologna. La piattaforma che sarà messa a disposizione consentirà una migliore efficienza e partecipazione dei componenti ai lavori della commissione.

## **OBIETTIVI DI AREA AMMINISTRATIVA**

### **Attivazione definitiva dell'unificazione degli acquisti di beni e servizi in Area Metropolitana costituendo il S.A.M. (Servizio Acquisti Metropolitan)**

In data 1° luglio 2011 è stata definitivamente formalizzata l'unificazione delle tre precedenti strutture di approvvigionamento (Ausl Bologna, AOSP Bologna e IOR nella struttura unica di area Metropolitana operante presso l'AUSL di Bologna).

Infatti con i provvedimenti deliberativi :

- n° 146 del 30.06.2011 dell'AUSL Bologna;
- n° 213 del 30.06.2011 del'AOSP Bologna;
- n° 307 del 30.06.2011 dello IOR;

è stata formalizzata detta unificazione ed approvata l'allegata convenzione fra le tre Aziende (**Allegato 4**).

Sempre con la medesima convenzione è stato disposto lo scioglimento delle tre strutture che si occupavano della gestione previdenziale del personale dipendente, una per ogni Azienda, istituendone una unica con decorrenza dal 1° luglio 2011 ed operante presso l'Istituto Ortopedico Rizzoli. Contestualmente all'istituzione delle attività unificate è stato assegnato il relativo personale proveniente dai servizi accorpati.

Per quanto attiene al terzo settore da unificare, previsto negli accordi propedeutici, si evidenzia che nella convenzione, di cui all'allegato, si rinvia l'individuazione del responsabile del Settore assicurativo metropolitano, pur confermando che tale attività viene assegnata all'Azienda Ospedaliero Universitaria "S.Orsola-Malpighi" di Bologna.

### **Unificazione dei Servizi di Prevenzione e Protezione**

Data la variabilità riscontrata nell'organizzazione delle attività dell'SPP nelle sei Aziende dell'AVEC è stato deciso di incaricare il Coordinatore del Gruppo di Lavoro (Dr. Tovoli) di avviare con i colleghi un attento riesame e ricognizione degli elementi necessari a contribuire alla definizione di un nuovo mandato, affidato al gruppo di lavoro il 21.10.2011 da realizzare nei tempi indicati (**Allegato 5**).

### **ICT: adeguamento ed individuazione di applicativi informatici a livello di AVEC e intervento propositivo mirato nella programmazione dei progetti regionali**

Nell'incontro del Collegio Tecnico dei Direttori Amministrativi del 1.12.2011, sul punto in argomento, è stato deciso di procedere, così come riportato nell'allegato estratto del verbale (**allegato 6**), rilanciando le iniziative di interesse comune in campo ICT attraverso una rilettura strategica delle attività da programmare anche alla luce dei notevoli cambiamenti conseguenti alla “manovra in campo nazionale” con le conseguenti ricadute e necessità di provvedere alla revisione delle risorse realisticamente disponibili.

### **Certificazione bilanci e revisione delle procedure amministrative**

Purtroppo lo sviluppo delle iniziative dell'AVEC sul tema suddetto non ha avuto il corso auspicato. Tuttavia l'AVEC ha presentato la propria candidatura per la partecipazione attiva all'avvio sperimentale del sistema (vedi nota prot. 63485 del 13.05.2011 in **allegato 7**). In ogni caso, per quanto si è potuto svolgere a livello delle Aziende dell'AVEC, è stato organizzato il corso formativo per il personale interessato nelle giornate del 2 e del 5 dicembre 2011 (prima edizione) e del 19 e 20 gennaio 2012 (vedi programma in **allegato 8**).

### **Riordino delle anagrafiche sui due territori provinciali per costruire un'anagrafe di AVEC**

Tenuto conto che il problema andava affrontato dopo aver svolto un'opportuna ricognizione delle varie situazioni organizzative di gestione delle anagrafiche presso le Aziende, non si è pervenuti ad un quadro di riferimento per l'analisi delle ipotesi possibili nei tempi previsti.

Viene mantenuta e confermata la necessità che tale operazione sia portata a termine almeno per l'anno 2012, poiché si attiveranno i progetti: PACS federato, LUM, LUP, TUM, ecc.. di cui un'anagrafica unica ed affidabile ne è il presupposto essenziale.

### **Unificazione dei Servizi di Ingegneria Clinica di AVEC**

Tenuto conto delle problematiche relative alla riorganizzazione di parte delle Aziende appartenenti all'AVEC a seguito dei recenti avvicendamenti alle Direzioni Generali, che hanno comportato un impegno diffuso su diversi piani interni, non è stato possibile sviluppare l'approfondimento ed un adeguato confronto tra le diverse modalità organizzative che portasse a formulare un'ipotesi condivisa nei tempi previsti. Ciò è valso soprattutto sul territorio bolognese, mentre di diversa natura si sono rilevate le difficoltà nell'ambito ferrarese. In quest'ultima situazione l'impegno per l'avvio dell'attività assistenziale al Polo ospedaliero di Cona tenuto conto anche di tutti i processi propedeutici e preliminari, non ha trovato le necessarie opportunità l'avvio di un servizio di Ingegneria Clinica strutturato per le diverse Aziende; tema che sarà probabilmente affrontato nel corso del 2012. Pertanto, auspicando un rilancio più deciso e concreto del progetto di AVEC, anche per fasi, si è portato avanti per l'anno 2011 esclusivamente un lavoro di condivisione informativa tra i vari servizi di Ingegneria Clinica tramite il loro Coordinamento, dando vita ad una modesta, probabilmente la sola possibile, pianificazione di alcune tecnologie di comune interesse.



### **Aggiornamento sullo stato della logistica in AVEC**

La situazione in AVEC per quanto attiene alla presenza di magazzini farmaceutici ed economici è stata già esaminata nel recente passato rinviando il tema di un magazzino unico di AVEC. Infatti gli investimenti effettuati in alcune Aziende del territorio bolognese non comportano il riesame del problema per interventi prossimi. Tuttavia nell'ambito della tematica in argomento, affiora la necessità di affrontare e mettere ordine nella gestione "fisica degli archivi". Poiché le scelte programmatiche da parte delle Aziende non sono ancora mature, si è reputato necessario rinviare l'approfondimento di tale problematica nel corso dell'anno 2012.

### **Regolamento per il Servizio Ispettivo circa il controllo presenze assenze del personale dipendente**

Anche se non incluso nella programmazione 2011, il Collegio dei Direttori Amministrativi ha dato corso all'istruttoria, poi conclusasi con la formalizzazione di un regolamento, per quanto concerne il controllo delle presenze/assenze del personale delle Aziende, utilizzando l'apposita Commissione. Tale Regolamento è stato riconosciuto come strumento operativo, la cui adozione da parte delle Aziende resta facoltativa, in rapporto alle proprie esigenze ed organizzazione del personale dipendente (**Allegato 9**).

### **Processo per l'esecuzione della Delibera Giunta Regionale n. 927/2011 "Direttive alle Aziende Sanitarie per la regolamentazione delle relazioni in ambito di Area Vasta"**

In data 27.06.2011 è stata adottata dalla Giunta Regionale dell'Emilia Romagna la Delibera n.927 concernente "Direttive alle Aziende Sanitarie per la regolamentazione delle relazioni in ambito di Area Vasta". Nella seduta dell'Assemblea dei Direttori Generali dell'AVEC avvenuta il 29.09.2011. È stato approvato il testo dell'Accordo Quadro da farsi valere per i rapporti e le relazioni delle Aziende Sanitarie dell'Area Vasta. Dopo un esame informale da parte dei servizi preposti dall'Assessorato

Regionale, è iniziato il percorso previsto per l'esame da parte delle Conferenze Territoriali Sociali e Sanitarie di Bologna e Ferrara e del Circondario imolese con l'esito riportato, in sintesi, nella nota di cui all'**allegato 10**. Il percorso per l'adozione dell'Accordo Quadro da parte delle Aziende dell'AVEC, prevede la presentazione del testo alle Organizzazioni Sindacali e quindi la trasmissione dell'Accordo Quadro per il visto di conformità da parte del competente Assessorato Regionale.

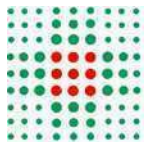
Successivamente è prevista l'ulteriore fase di definizione degli accordi convenzionali (convenzioni attuative) di istituzione / avvio della nuova organizzazione di coordinamento delle Aziende Sanitarie dell'AVEC. Tutto ciò è previsto possa realizzarsi compiutamente entro il primo semestre 2012.

#### **Programma di formazione ed iniziative pubbliche nel contesto AVEC**

Nel corso dell'anno 2011 è stato svolto il programma di formazione approvato nella seduta del Collegio Tecnico dei Direttori Amministrativi AVEC del 28 marzo 2011 (**allegato 11**), trovando la piena soddisfazione dei partecipanti e suscitando un grande apprezzamento anche da parte delle Direzioni che hanno colto in tali occasioni di formazione anche notevoli segnali d'integrazione tra gli operatori delle strutture delle diverse Aziende dell'AVEC. Sono inoltre richiamate le iniziative pubbliche di cui si riporta la documentazione diffusa per le varie occasioni (**allegati 12a, 12b, 12c**).

#### **Procedure di acquisizioni aggregate in AVEC ed Intercent-ER per Beni e Servizi**

L'attività concernente gli acquisti in forma aggregata per l'anno 2011 (e confronto 2010) sono puntualmente descritti nell'**allegato 13**.



**VERBALE INCONTRO ASSEMBLEA ASSOCIAZIONE AVEC  
29.04.2011 c/o AZIENDA USL DI BOLOGNA**

Presenti: Dr. Francesco Ripa di Meana (Presidente AVEC e Direttore Generale AUSL Bologna)  
Dr.ssa Maria Lazzarato (Direttore Generale AUSL Imola)  
Dr. Giovanni Baldi (Direttore Generale IOR)  
Dr. Paolo Saltari (Direttore Generale AUSL Ferrara)  
Dr. Gabriele Rinaldi (Direttore Generale AOSP Ferrara)  
Dr. Massimo Annicchiarico (Direttore Sanitario AUSL Bologna e Coordinatore Collegio Tecnico Direttori Sanitari AVEC)  
Dr. Mario Cavalli (Direttore Sanitario AOSP Bologna)  
Dr. Stefano Liverani (Direttore Sanitario IOR)  
Dr. Gianbattista Spagnoli (Direttore Sanitario AUSL Imola)  
Dr. Mauro Marabini (Direttore Sanitario AUSL Ferrara)  
Dr. Andrea Gardini (Direttore Sanitario (AOSP Ferrara)  
Ing. Luca Baldino (Direttore Amministrativo AUSL Bologna e Coordinatore Collegio Tecnico Direttori Amministrativi AVEC)  
Dr.ssa Marzia Cavazza (Direttore Amministrativo AOSP Bologna)  
Dr. Massimo Mingozzi (Direttore Amministrativo AUSL Imola)  
Dr.ssa Paola Bardasi (Direttore Amministrativo AUSL Ferrara)  
Dr. Ivan Cavallo (Direttore Amministrativo AOSP Ferrara)  
Dr. Adriano Grassi (Direttore Operativo AVEC)  
Dr. Edgardo Contato (Staff Collegio Tecnico Direttori Sanitari AVEC)

O.d.G.:

- 1) Comunicazione del Presidente circa la candidatura dell'AVEC, proposta alla Regione Emilia Romagna, per la sperimentazione del modello regionale di autoassicurazione;
- 2) Programmazione attività AVEC 2011: esame delle iniziative e dei progetti proposti dai Collegi Tecnici dei Direttori Sanitari e dei Direttori Amministrativi di cui agli allegati 1 e 2;
- 3) Approvazione Registro Tumori;
- 4) Varie ed eventuali.

Il Presidente procede alle comunicazioni di cui al punto 1) dell'OdG "Comunicazione del Presidente circa la candidatura dell'AVEC, proposta alla Regione Emilia Romagna, per la sperimentazione del modello regionale di autoassicurazione", aggiornando i presenti circa l'esito dell'incontro con i vertici dell'Assessorato regionale, in esecuzione del mandato ricevuto dall'Assemblea nell'ultimo incontro del 30 marzo us. In particolare comunica la presentazione della proposta di candidatura dell'AVEC per la sperimentazione del modello regionale di autoassicurazione, registrando l'apprezzamento degli interlocutori

manifestato in tale incontro. E' stato inoltre precisato che l'inizio di detto percorso decorrerà probabilmente dall' 1.1.2012 ed è stato altresì precisato che il riferimento alla copertura del I° rischio per sinistri è stabilito fino a 1,5 mln. di euro. Il Presidente inoltre coinvolge, in particolare le Direzioni Amministrative, sulle valutazioni e sugli approfondimenti necessari a presentare la candidatura dell'AVEC per definire un modello da proporre alla sperimentazione. Le Direzioni Amministrative, in prima istanza, sottolineano la necessità di approfondire preliminarmente i seguenti aspetti:

- ruolo dei Servizi di Medicina Legale presenti nell'AVEC e sulle possibili collaborazioni;
- attendere chiarimenti da parte regionale circa l'attivazione dell'Ufficio regionale Sinistri, come peraltro indicato anche nella bozza della Direttiva Regionale "Progetto di ridisegno della responsabilità civile verso terzi nelle Aziende Sanitarie della Regione Emilia Romagna";
- definizione delle modalità di costituzione e gestione del fondo di copertura per I° e II° rischio.

Interviene la Dr.ssa Lazzarato per comunicare l'individuazione dell'AUSL Imola da parte dell'Agenzia Sanitaria Regionale per un progetto relativo ad un'analisi di fattibilità della copertura dei rischi.

Dopo approfondita discussione, viene proposta la costituzione di un gruppo tecnico composto da rappresentanti regionali, dell'ARSS e di AVEC con il mandato di valutare la concreta fattibilità del percorso regionale per l'autoassicurazione, cogliendo anche le eventuali opportunità fornite dal progetto affidato all'AUSL Imola, dopo la verifica della pertinenza e dei contenuti.

L'Assemblea all'unanimità affida al Presidente il mandato di presentare all'Assessorato la proposta di costituzione del Gruppo Tecnico suddetto.

Passando alla trattazione del punto 2) dell'OdG "Programmazione attività AVEC 2011: esame delle iniziative e dei progetti proposti dai Collegi Tecnici dei Direttori Sanitari e dei Direttori Amministrativi", il Presidente evidenzia che le proposte relative alla programmazione delle attività dell'AVEC per il 2011, sottoposte all'esame delle Direzioni Generali, sono conseguenti agli appositi incontri dei Collegi Tecnici dei Direttori Sanitari e dei Direttori Amministrativi. Si passa pertanto all'esame delle singole proposte di area sanitaria e di area amministrativa elencate negli allegati 1 e 2 (nella relazione allegato 1/A e 1/B) così come di seguito riportato in sintesi con le relative osservazioni.

#### Area Sanitaria:

1) Espletamento di gara unificata di Area Vasta per l'acquisizione di tecnologie e materiali per il progressivo allineamento tecnologico finalizzato alla realizzazione del Laboratorio

Unico di AVEC: viene ricordato il percorso volto alla realizzazione del laboratorio unico in area bolognese, cui si è recentemente aggiunta l'AUSL Imola, portando al conseguente incremento del numero di prestazioni tale da costituire una massa critica particolarmente idonea a ridefinire una bozza di capitolato per l'acquisizione dei materiali e delle attrezzature necessarie, che possa auspicare il raggiungimento di condizioni particolarmente vantaggiose. A seguito di tale opportunità, le Direzioni Generali delle Aziende ferraresi esprimono la volontà di adesione a tale percorso, prevedendo la sua evoluzione in circa tre anni; entro tale periodo sarà possibile agire sugli aspetti organizzativi e sulle dotazioni di risorse in modo adeguato.

2) Servizi protezione e prevenzione: recupero delle progettualità già sviluppate e realizzazione dell'integrazione dei Servizi in AVEC: relativamente a tale proposta, tutte le Direzioni Generali concordano sull'opportunità di intraprendere percorsi di integrazione comuni degli SPP, peraltro già attuate in area ferrarese ed in corso di definizione in area bolognese, anche al fine di dotarsi di politiche comuni sulla sicurezza in AVEC. Collateralmente ai suddetti processi di integrazione, occorre affrontare con i servizi interessati, l'azione dei "medici competenti" in ordine alle prescrizioni rivolte al personale dipendente delle Aziende sanitarie, al fine di omogeneizzare i criteri di valutazione che originano tali prescrizioni.

3) Definizione del mandato sulle professioni sanitarie, vengono evidenziati i percorsi comuni di sviluppo e di formazione delle professioni infermieristiche ed ostetriche, peraltro in sintonia con le proposte dell'Assessorato.

Per quanto concerne le rimanenti proposte presentate, richiamandosi alla discussione già avviata nel seminario AVEC svoltosi il 15 dicembre 2010, viene evidenziata la necessità di decisioni forti da parte dell'Assemblea, in particolare sull'organizzazione delle reti cliniche.

Relativamente alla costituzione della Centrale Unica 118 di AVEC, considerato argomento di prioritaria importanza, in particolare per la gestione degli interventi nelle aree di confine, viene ricordata l'avvenuta integrazione dell'area imolese nel Servizio 118 di Bologna. Le Aziende ferraresi, pur confermando un'adesione implicita al progetto, comunicano la necessità di definire più approfonditamente i rapporti sia di carattere interno, sia nei confronti delle Associazioni di volontariato che delle Organizzazioni Sindacali del personale dipendente.

In attesa della definizione delle situazioni di cui sopra e delle verifiche interne alle Aziende relative ai criteri di accreditamento, si decide di inserire l'argomento nell'OdG della Assemblea di giugno. Su richiesta della Dr.ssa Lazzarato, si decide di precisare il

mandato al gruppo di lavoro, in particolare sulla rete dell'emergenza territoriale, richiedendo di valutare la possibilità di revisionare le postazioni territoriali e la relativa congruità tecnica.

Con riferimento alla rete della riabilitazione, la Dr.ssa Lazzarato ricorda la conclusione del percorso che ha portato alla definizione della struttura pubblica di Montecatone nell'ambito dell'AVEC, precisando che non sono previste integrazioni alla mission dell'Istituto.

Vengono successivamente passati in rassegna e puntualizzati gli ulteriori progetti relativi alle reti cliniche, ribadendo la necessità di decisioni da parte dell'Assemblea, in particolare circa i seguenti ambiti:

- rete cardiologica;
- rete della genetica;
- Servizi ICT;
- Servizi Ingegneria Clinica;
- proposta di costituzione della Commissione Unica del Farmaco di AVEC;
- Dipartimenti Salute Pubblica, per i quali la Dr.ssa Lazzarato richiede la costituzione di un apposito Coordinamento in attesa di proposte all'Assemblea da parte delle Direzioni Sanitarie.

Il Dr. Baldi richiama l'attenzione sulla necessità di raggiungere risultati apprezzabili, in particolare nell'area bolognese, anche in relazione all'effetto mediatico; sottolinea quindi l'opportunità di affidare, ai gruppi di lavoro, mandati a breve per consentire di assumere decisioni concrete e propone di individuare le Aziende capofila dei singoli progetti, che vengono definite come indicato nell'allegato 1.

#### Area Amministrativa:

1) Unificazione dei Servizi Protezione Prevenzione: relativamente a tale proposta, vedi quanto già descritto per l'area sanitaria;

2) Relativamente all'attività di ICT, adeguamento ed individuazione di applicativi informatici omogenei a livello di AVEC: vengono riportate le difficoltà ad individuare percorsi omogenei all'interno dell'AVEC dovuti, in particolare, alle diverse tipologie di Aziende Sanitarie presenti sul territorio ed ai conseguenti diversi fabbisogni informatici. La Dr.ssa Cavazza chiarisce trattarsi di una ricognizione di applicativi informatici (quali, ad esempio, buste paga e applicativi di magazzino) in vista delle imminenti unificazioni di carattere amministrativo. Il Presidente ribadisce la necessità di individuare, per

l'Assemblea del mese di maggio, i punti della programmazione ICT di AVEC per l'anno 2012.

3) Certificazione dei bilanci e revisione delle procedure amministrative, ed avvio della sperimentazione regionale in AVEC, in collaborazione con la Regione e l'Università di Bologna: la Dr.ssa Cavazza chiarisce che la proposta è stata presentata anche in seguito a sollecitazioni esterne, in particolare da parte della Regione, anche in considerazione di analoghe esperienze già in atto in altre regioni italiane, ipotizzando un periodo di tempo necessario di 2 – 3 anni per completare il progetto. Le Direzioni Amministrative richiedono quindi all'Assemblea specifico mandato per presentare alla Regione la candidatura dell'AVEC per attivare tale progetto, previa definizione delle regole con la Regione stessa e con l'Università di Bologna. Il Dr. Baldi sottolinea come tale progetto costituisca anche obiettivo per i Direttori Generali. L'Assemblea affida quindi al Presidente il mandato di formalizzare alla Regione la candidatura dell'AVEC quale offerta di know - how per lo svolgimento di tale progetto, analogamente a quanto già fatto per la sperimentazione del modello di autoassicurazione.

4) Riordino delle anagrafiche sui due ambiti provinciali per costituire una gestione unificata dell'anagrafica di AVEC, propedeutico alla realizzazione di progetti complessivi di Area Vasta (es. CUP, LU, PACS, ecc.): la proposta viene approvata senza discussione.

Punto a) - Completamento dell'unificazione per ogni area territoriale (Aziende Ferraresi e Aziende dell'Area Metropolitana di Bologna) dei seguenti servizi amministrativi: Provveditorato Unico, Gestione amministrativa del rischio – assicurazioni, Previdenza per il personale dipendente: il Dr. Baldi aggiorna i presenti circa gli ultimi sviluppi della trattativa, auspicandone la chiusura per gli inizi di maggio e proponendo di procedere comunque, anche in caso di mancato accordo con le Organizzazioni Sindacali confederali; l'Ausl Imola comunica le valutazioni in corso, in particolare per quanto attiene al Servizio Acquisti.

Punto b) - Unificazione dei Servizi di Ingegneria Clinica di AVEC: viene ribadita la necessità di assumere decisioni concrete, anche al fine di evitare acquisti incoerenti di tecnologie; si decide di convocare l'Ing. Sanvito, coordinatore del Gruppo Servizi Ingegneria Clinica dell'AVEC, alla prossima Assemblea per riprendere la trattazione dell'argomento.

Punto c) - Puntualizzazione dello stato della logistica in AVEC, viene deciso di ripuntualizzare lo stato dell'arte della logistica delle Aziende dell'AVEC, anche alla luce dell'insediamento delle nuove Direzioni Generali in AVEC; si propone quindi un approfondimento del percorso, anche per quanto attiene alla logistica del farmaco.

Vengono quindi approvate dall'Assemblea le proposte presentate dai Collegi Tecnici che vanno a costituire gli ambiti di attività AVEC della programmazione 2011.

La discussione relativa al punto 3) dell'OdG "Approvazione Registro Tumori", viene rinviata a successivo incontro.

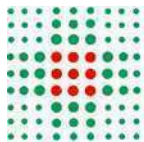
Il Presidente AVEC  
Dr. Francesco Ripa di Meana



Il Direttore Operativo AVEC  
Dr. Adriano Grassi







## Allegato 1/A

### Area Sanitaria:

Proposte per l'avvio di nuove iniziative di integrazione in AVEC:

- 1) Espletamento di gara unificata di Area Vasta per l'acquisizione di tecnologie e materiali per il progressivo allineamento tecnologico finalizzato alla realizzazione del Laboratorio Unico di AVEC;
- 2) Servizi protezione e prevenzione: recupero delle progettualità già sviluppate e realizzazione dell'integrazione dei Servizi in AVEC;
- 3) Definizione del mandato su professioni sanitarie: selezionare le aree professionali su cui intervenire per valutare gli ambiti professionali di sviluppo anche tramite percorsi formativi orientati alla gestione per complessità assistenziale;

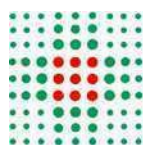
Rideterminazione e ripuntualizzazione del mandato su interventi progettuali già indicati ed avviati:

a) riconsiderare la tematica del rischio clinico nominando un gruppo di lavoro con il mandato di identificare le aree di intervento ed integrazione con il coinvolgimento degli operatori dell'AVEC;

b) Coordinamento in ambito di AVEC dei Dipartimenti Sanità Pubblica e dei Dipartimenti Salute Mentale: coinvolgere i responsabili dei tali strutture delle Aziende territoriali per identificare settori di sviluppo ed integrazione.

c) Viene confermata la continuità di sviluppo dei i seguenti progetti già avviati nel corso del 2010:

- Rete cardiologia – cardiocirurgia (capofila AUSL Bologna);
- Rete della Genetica (capofila AUSL Imola);
- Rete dell'emergenza urgenza (capofila AUSL Ferrara);
- Rete della riabilitazione (capofila AUSL Ferrara);
- Percorso nascita (capofila AOSP Bologna);
- Servizi farmaceutici (capofila AUSL Bologna);
- Servizi ingegneria clinica (capofila AUSL Bologna);
- ICT (capofila AUSL Bologna);
- Gruppo "Disuguaglianze" (capofila AUSL Bologna).



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA**

Area Vasta Emilia Centrale



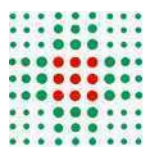
## **GRUPPO DI LAVORO AVEC “LABORATORIO UNICO AVEC”**

**Coordinatore: Dr. Roberto Motta (AOSP Bologna) individuato nel Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari del 01.12.2011**

### **Mandato:**

- Predisposizione del capitolato di gara AVEC per l'acquisizione di diagnostiche e tecnologie orientate alla realizzazione del Laboratorio Unico di AVEC;
- Progettazione di architetture organizzative e di infrastrutture comuni (es. informatizzazione) in AVEC;
- Progettazione di modelli per realizzare concentrazioni produttive definite in AVEC;
- Definizione di modelli di risposta alla rete degli ospedali.

NB. L'avvio del progetto ha subito uno slittamento a fine anno per ragioni di opportunità oggettiva.



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA**

Area Vasta Emilia Centrale



## **GRUPPO DI LAVORO AVEC “SERVIZI PREVENZIONE E PROTEZIONE E MEDICO COMPETENTE”**

**Coordinatore: Dr. Daniele Tovoli (AUSL Bologna)**

### **Mandato:**

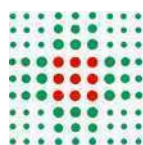
- lo sviluppo e/o acquisizione di strumenti comuni di valutazione dei rischi e di gestione della sorveglianza sanitaria informatizzati ed integrati per quanto possibile sull'Area Vasta Emilia Centrale;
- la costruzione di protocolli di Sorveglianza sanitaria comuni;
- la definizione di modelli di intervento per la riduzione ed il recupero all'attività lavorativa del personale con limitazioni nelle aziende AVEC.

In relazione alle tematiche individuate, si chiede la stesura di un piano di lavoro per il 2012 con prospettive di sviluppo anche triennale.

### **RESOCONTO ATTIVITA' 2011:**

Sono state fatte alcune riunioni per la definizione del progetto di integrazione dell'attività su Area Vasta Centro, che è stato presentato al Coordinamento dei Direttori Sanitari. In conseguenza del breve tempo intercorso tra la presentazione del progetto ed il mandato ricevuto, le attività che è stato possibile mettere in campo non sono molte, nello specifico:

- Si è svolto un primo incontro per la definizione dei requisiti di base che il sistema informatizzato deve possedere in relazione alle esigenze dei servizi;
- Sono già stati effettuati incontri con alcune aziende per la valutazione dei loro prodotti;
- Si è cominciato a condividere del materiale di lavoro tra le aziende in particolare sul protocollo di sorveglianza sanitaria;
- Si è programmato un altro incontro per il mese di dicembre per approfondire le tematiche relative alla sorveglianza sanitaria ed al recupero all'attività lavorativa del personale.



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA**

Area Vasta Emilia Centrale



## **GRUPPO DI LAVORO AVEC “COORDINAMENTO DIPARTIMENTI SANITA' PUBBLICA”**

**Coordinatore: Dr. Fausto Francia (AUSL Bologna)**

### **Mandato:**

- assunzione di linee guida di AVEC per l'espletamento di attività di prevenzione;
- identificazione in AVEC di aree di omogeneizzazione ed integrazione delle attività.

### **RESOCONTO ATTIVITA' 2011:**

**Il percorso di integrazione/omogeneizzazione delle attività di prevenzione in ambito di AVEC si è sviluppato secondo quattro direttrici:**

- 1) riflessioni su temi di carattere complessivo, quali modelli organizzativo/gestionali ovvero su elementi di surroga reciproca su tematiche complesse
- 2) incontri di livello operativo per aree disciplinari tendenti a uniformare interpretazioni legislative e modalità operative sia in termini di processi, sia in termini di gestione delle criticità
- 3) l'integrazione dei piani formativi annuali
- 4) la messa a disposizione delle reciproche eccellenze

**Relativamente al primo punto si segnalano 4 azioni rilevanti in fase di implementazione:**

- a) la definizione organizzativa di un registro tumori integrato tra Ferrara e Bologna con riorientamento delle banche dati verso un modello comune, la collaborazione con l'agenzia sanitaria regionale per la realizzazione di un flusso informativo delle diagnosi di anatomia patologica
- b) l'analisi e l'adozione in area AVEC della determina del DSP di Bologna sulla ripartizione delle competenze operative tra dirigenza e comparto
- c) l'apertura dei corsi interni di formazione/aggiornamento dei tre dipartimenti agli operatori AVEC
- d) il supporto a Imola da parte del DSP bolognese relativamente a sistemi di sorveglianza sanitaria e per indagini ad hoc

**Si fa comunque presente che il lavoro interausl è attualmente fortemente condizionato, a livello di direttori, a causa dell'imminente pensionamento sia del collega di Imola, sia di quello di Ferrara.**

**Relativamente al secondo punto si sono affrontati i seguenti temi divisi per area:**

### **Prevenzione e sicurezza negli ambienti di lavoro:**

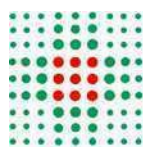
- Confronto sui rispettivi piani di lavoro.
- Gestione congiunta di problemi di igiene e sicurezza del lavoro riguardanti Poste Italiane e Società Autostrade.
- Confronto sui progetti per i fondi delle sanzioni.

**Veterinaria:**

- sulle Notifiche ex DIA,
- per la riscossione e rendicontazione delle tariffe sanitarie per le sezioni da 1 a 5 del D.Lgs 194/2008;
- sui LEA di Area B
- nuova proposta di categorizzazione del rischio, con il relativo carico di verifiche/ispezioni e degli strumenti operativi (SCU e check list)

**Igiene Pubblica:**

- l'applicazione della SCIA ( segnalazione certificata di inizio attività)
- gli impianti a biomasse
- igiene della nutrizione
- Controllo dei prodotti vegetali



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA**

Area Vasta Emilia Centrale



## **GRUPPO DI LAVORO AVEC “COORDINAMENTO DIPARTIMENTI SALUTE MENTALE”**

**Coordinatore: Dr. Angelo Fioritti (AUSL Bologna)**

### **Mandato:**

vengono individuate le seguenti priorità:

- l'accordo Regione – AIOP (in particolare scadenza del contratto e suo monitoraggio);
- i disturbi del comportamento alimentare;
- l'autismo (nel quale sono coinvolte anche le Aziende Ospedaliere);
- la riprogrammazione dell'offerta dei servizi della rete dell'emergenza/urgenza dei servizi psichiatrici.

### **RESOCONTO ATTIVITA' 2011:**

Dopo l'insediamento del gruppo il 31.8.2011 i Direttori dei DSM-DP hanno effettuato altri due incontri, precisamente in data 13.10 e 10.11. Inoltre in data 26.10 si è tenuto un incontro di programmazione tra il dott. Contato ed il coordinatore del gruppo dr. Fioritti.

Le suddette riunioni hanno permesso di finalizzare un progetto di modernizzazione AVEC che vede capofila l'AUSL di Imola con tema la continuità assistenziale al compimento del 18° anno di età.

Per quanto riguarda le priorità indicate si fatto quanto segue:

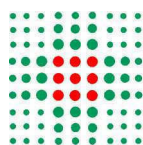
1 – per quanto attiene all'accordo AIOP-RER il gruppo ha prodotto alcune proposte di modifica della bozza diffusa in estate che sono state inviate al Collegio Tecnico AVEC e recepite nelle osservazioni inviate poi complessivamente alla Regione.

2 – per quanto attiene ai DCA si è convenuto di procedere come segue:

- a. procedere ove non sia stato ancora fatto (Bologna e Ferrara) ad identificare i team aziendali o interaziendali entro marzo 2012
- b. da marzo 2012 e per la durata di un anno istituire un apposito gruppo di lavoro di AVEC, identificando il team leader, con il compito di armonizzare percorsi e ottimizzare le risorse, sulla base della apposita DGR.

3 - Per quanto attiene all'autismo il gruppo propone di riconfermare il Dott. Giancarlo Marostica come coordinatore di AVEC e di conferirgli il mandato di programmare assieme agli altri referenti aziendali le azioni previste dal nuovo PRIA 2011-2013

4- Per quanto attiene alla programmazione dei percorsi di Emergenza ed Urgenza si è constatato come questo aspetto incroci quello della committenza AIOP per quanto attiene l'utilizzo intra ed extra AVEC da parte delle tre aziende, tanto da richiedere un incontro ad hoc con le CdC presenti sul territorio, incontro che verrà effettuato nei primi mesi del 2012. Inoltre i dati sull'utilizzo dei SPDC e degli SPOI pubblici e privati rendono possibile ipotizzare un utilizzo integrato degli stessi e probabilmente una rimodulazione di alcune strutture e delle risorse assegnate. Questo aspetto sarà oggetto di approfondimenti nel corso del 2012.



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA

Area Vasta Emilia Centrale



## GRUPPO DI LAVORO AVEC “RETE CARDIOLOGIA E CARDIOCHIRURGIA”

**Coordinatore: Dr. Giuseppe Dipasquale (AUSL Bologna)**

### **Mandato:**

1. Programmazione di Area Vasta tendente ad una sempre maggiore autosufficienza, coerente con la programmazione regionale;
2. Incremento dell'autosufficienza:
  - Bologna dal 90% al 95%;
  - Ferrara dal 50% al 70%;
3. Consolidare collaborazione tra AOSP Bologna e AOSP Ferrara;
4. Inserimento dell'Ausl Imola nella rete AVEC in medio/lungo periodo;
5. Pervenire nel triennio ad un unico contratto di fornitura a livello di Area.

### **RESOCONTO ATTIVITA' 2011:**

A seguito del mandato ricevuto nel corso dell'incontro del Gruppo di Lavoro “Rete Cardiologia e Cardiochirurgia AVEC del 27 aprile 2011, lo stato di avanzamento degli obiettivi che sono stati definiti è il seguente:

#### **1) Afferenza dei pazienti dell'Azienda USL di Imola alla AUSL di Bologna e AOU di Bologna per le procedure di emodinamica diagnostica ed interventistica**

Nel mese di maggio 2011 sono stati svolti diversi incontri ai quali hanno partecipato il Direttore della UO di Cardiologia di Imola Dr. Cesare Antenucci ed i cardiologi del Maggiore (Dr. Pier Camillo Pavesi, Dr. Pietro Sangiorgio, Dr. Giuseppe Di Pasquale) e dell'Istituto di Cardiologia del S. Orsola (Dr. Antonio Marzocchi).

E' stata condivisa una piena volontà di instaurare una stabile interazione per l'emodinamica concordando le seguenti modalità operative:

- invio dei pazienti con emergenza coronarica “tempo-dipendente” (STEMI, sindromi coronariche acute non STEMI ad altissimo rischio) presso l'emodinamica del S. Orsola, territorialmente più vicina ad Imola.
- invio dei pazienti coronarici elettivi o con SCA NSTEMI presso l'emodinamica del Maggiore, con disponibilità di un posto al giorno e/o di una seduta settimanale di 3-4 pazienti.
- integrazione dei due cardiologi emodinamisti della Cardiologia di Imola nell'equipe di emodinamica della Cardiologia del Maggiore, con possibilità di esecuzione diretta (come primo o secondo operatore a seconda del livello di clinical competence raggiunto) delle procedure di



emodinamica per i pazienti di Imola afferenti all'emodinamica del Maggiore, analogamente a quanto già avviene per il cardiologo di Bentivoglio.

- partecipazione attiva dei cardiologi di Imola al meeting cardiologico-cardiochirurgico che si svolge ogni lunedì pomeriggio al Maggiore, con la partecipazione dei cardiologi del Maggiore, Bentivoglio, Bellaria e Bazzano, per la presentazione e discussione dei casi cardiochirurgici insieme al consulente della Cardiochirurgia del S. Orsola Prof. Giuseppe Marinelli.

E' stato inoltre svolto un incontro con il Dr. Giovanni Gordini Direttore del Dipartimento Emergenza Urgenza AUSL Bologna per concordare gli aspetti organizzativi relativi al trasporto dei pazienti. L'attuazione di questo progetto è condizionata alle decisioni della Direzione Aziendale di Imola che attualmente ha un contratto di fornitura per l'emodinamica e la cardiochirurgia con la Casa di Cura privata accreditata Villa Maria Cecilia di Cotignola.

## **2) Afferenza dei pazienti candidati cardiochirurgici di Imola e di Ferrara presso la Cardiochirurgia dell'AOU di Bologna**

Si tratta di un obiettivo che potrà essere attuato soltanto quando la Cardiochirurgia dell'AOU di Bologna potrà aumentare la sua produttività grazie all'ampliamento di posti letto di terapia intensiva cardiochirurgica (verosimilmente nei primi mesi del 2012).

Attualmente esiste invece la criticità di un significativo aumento dei tempi di attesa per gli interventi cardiochirurgici elettivi anche per i pazienti riferiti dalle Cardiologie bolognesi.

## **3) Identificazione nella rete di AVEC del fabbisogno e dei percorsi clinico-assistenziali del paziente cardioperato**

E' stata elaborata da parte del Dr. Stefano Urbinati e del Dr. Edgardo Contato una bozza di progetto per la gestione in cardiologia riabilitativa dei pazienti sottoposti ad intervento cardiochirurgico in AVEC.

La Cardiochirurgia del S. Orsola nel 2010 ha effettuato 919 interventi cardiochirurgici per adulti così suddivisi: 545 in pazienti residenti nell'AUSL di Bologna (547 nel 2009), 89 in pazienti residenti nell'AUSL di Ferrara (83 nel 2009), 80 in pazienti residenti in altre AUSL della regione per un totale di 745 pazienti residenti in regione Emilia Romagna (710 nel 2009); a questi vanno aggiunti 174 pazienti residenti fuori regione.

Per quanto riguarda i residenti in provincia di Bologna, ai 545 pazienti operati al S. Orsola ed ai 38 operati presso Villa Torri, va aggiunto un numero significativo di 117 residenti che sono stati operati presso Villa Maria Cecilia di Cotignola (di cui 96 residenti presso l'AUSL di Imola e 21 presso l'AUSL di Bologna). Infine la quota di residenti nell'AUSL di Bologna che vengono operati a Modena presso Hesperia Hospital è minima (36 pazienti nel 2010 e 33 nel 2009).

La Cardiologia del Bellaria, che è attualmente il riferimento provinciale per la cardiologia riabilitativa, gestisce circa 170-180 pazienti/anno con una degenza media (relativa ai cardioperati) di 10.2 giorni per una occupazione complessiva di 5 posti letto (170 x 10.2 gg /345 gg di apertura annuale in considerazione della chiusura estiva di tre settimane). Di questi pazienti circa il 75% sono residenti a Bologna.

Nell'ambito AVEC opera anche la Cardiochirurgia privata accreditata di Villa Torri dove nel 2010 sono stati effettuati 131 interventi cardiochirurgici (147 interventi nel 2009): 38 in pazienti residenti nell'AUSL di Bologna, 1 nell'AUSL di Imola e 34 nell'AUSL di Ferrara. Dal punto di vista riabilitativo finora Villa Torri si è autogestita.

Allo scopo di adeguare l'offerta riabilitativa alla domanda si propone di agire per step successivi, identificando la UO Cardiologia ospedale Bellaria di Bologna come centro di riferimento di cardiologia riabilitativa per la presa in carico del paziente cardioperato, come già indicato dal Gruppo di Lavoro della CSST di Bologna "Cardiologia-Reti ospedaliere" nel 2007.

La proposta operativa è quella dell'implementazione del percorso riabilitativo tra Cardiochirurgia S. Orsola e Cardiologia Riabilitativa Bellaria aumentando l'offerta dai 5 posti letto attuali ad 8 posti letto (+3 posti letto), consentendo quindi di incrementare la presa in carico dagli attuali 170-180 pazienti/anno a 280-290 pazienti/anno.

Successivamente il progetto potrebbe essere esteso anche al territorio ferrarese (Cardiologie di Cento e del Delta) ed al territorio di Imola, con l'obiettivo di realizzare percorsi riabilitativi per i pazienti cardioperati il più possibile vicino alla propria residenza.

#### **4) Contratti di fornitura a livello di AVEC**

Da parte dei professionisti emodinamisti ed aritmologi delle Cardiologie di Bologna (AUSL e AOU) e Ferrara (AOU) è stato pienamente condiviso il principio di effettuare delle gare di acquisto di Area Vasta o regionale per i presidi di emodinamica e di cardiostimolazione, identificando un cardiologo referente di AVEC. Ad esempio per la gara regionale delle endoprotesi coronariche (stent) coordinata da Intercenter è stato individuato un cardiologo referente unico per AUSL e AOU di Bologna e AOU di Ferrara.

#### **5) Ridefinizione attività delle Unità di Terapia Intensiva Cardiologica**

La ridefinizione dell'attività delle UTIC non era oggetto del mandato 2011 del Gruppo di Lavoro AVEC. L'argomento è tuttavia tra quelli prioritari nell'agenda della Commissione Cardiologica e Cardiochirurgica regionale, all'interno della quale è stato costituito un Gruppo di Lavoro "Unità di Terapia Intensiva Cardiologica" che ha recepito i nuovi requisiti per l'accreditamento delle strutture cardiologiche, di prossima pubblicazione, relativamente al punto "funzione intensiva cardiologica".

All'interno dell'AVEC esistono 3 UTIC Hub con annessa emodinamica H24 (ospedale Maggiore AUSL Bologna; Istituto di Cardiologia AOU Bologna; Ospedale S. Anna AOU Ferrara) e 5 UTIC Spoke senza emodinamica (ospedale Malpighi AOU Bologna; ospedale di Bentivoglio AUSL Bologna; ospedali di Cento e del Delta AUSL Ferrara; ospedale AUSL di Imola).

E' in programma una rilevazione campionaria dell'attività 2011 delle UTIC regionali finalizzata a valutare il case mix dei pazienti ricoverati, la loro complessità clinica ed assistenziale, le procedure interventistiche eseguite ed il relativo timing, gli indici di performance e l'appropriatezza del setting assistenziale. I risultati della rilevazione regionale potranno costituire per le Aziende Sanitarie di AVEC un utile strumento per progettare possibili rimodulazioni dell'attività delle UTIC Spoke.

Presso l'ospedale di Imola è in fase di discussione un progetto di riorganizzazione dell'attività dell'UTIC, ridefinendone la mission come area assistenziale di tipo semintensivo, che prevede un modello assistenziale per intensità di cure condiviso con Medicina d'Urgenza, e Rianimazione; viene salvaguardata la specificità della clinical competence e la responsabilità clinica-gestionale dello specialista cardiologo.

#### **6) Rilevazione stato attuale rete STEMI**

Il Gruppo di Lavoro ha in corso interazioni con il Gruppo di Lavoro AVEC "Rete dell'emergenza urgenza 118" coordinato dalla Dr.ssa Adelina Ricciardelli per quanto riguarda il percorso STEMI con l'obiettivo di omogeneizzare i protocolli gestionali ed assistenziali (trasmissione ECG, farmaci preospedalieri, interazioni ospedali Hub e Spoke, rientro dei pazienti in Spoke dopo PCI, rilevazione dei tempi, etc) nei diversi territori 118 di AVEC.

Contemporaneamente all'interno della Commissione Cardiologica e Cardiochirurgia Regionale è stato costituito un Gruppo di Lavoro "Rete cardiologica regionale" finalizzato a ridefinire l'organizzazione della rete cardiologica regionale, con l'individuazione di tre obiettivi: ottenere una fotografia realistica del grado di attuazione della rete regionale per l'emergenza integrata nell'IMA STEMI (questionario + incontri con i referenti territoriali); ridefinire o rilanciare i comitati provinciali delle reti cardiologiche; ampliare la rete alle sindromi coronariche acute non STEMI ed alla sindrome aortica acuta (modello della rete bolognese).

I medici referenti per le reti STEMI di AVEC sono i seguenti: Dr. Antonio Marzocchi (rete Bologna), Dr. Gabriele Guardigli (rete Ferrara), Dr. Tiziano Lenzi e Dr. Cesare Antenucci (rete Imola).

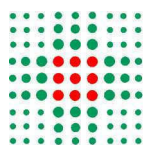
Resto a disposizione per ogni eventuale ulteriore chiarimento e collaborazione.

Cordiali saluti

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Di Pasquale', with a stylized, flowing script.

Giuseppe Di Pasquale

Bologna, 30 Novembre 2011



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA**

**Area Vasta Emilia Centrale**



## **GRUPPO DI LAVORO AVEC “RETE DELLA GENETICA”**

**Coordinatore: Dr.ssa Anna Baroncini (AUSL Imola)**

### **Mandato:**

- Favorire l'utilizzo integrato delle risorse di laboratorio e le pianificazioni delle implementazioni tecnologiche;
- Definire i percorsi clinico-assistenziali più appropriati ed omogenei nell'Area Vasta con primo riferimento al ruolo del genetista nel percorso nascita;
- Pianificare, nel medio breve termine, le risorse necessarie ai bisogni assistenziali della rete AVEC della genetica;
- Definire dei sistemi informatici omogenei per la realizzazione di un sistema informativo di AVEC della Genetica medica;
- Formulare una proposta per la realizzazione in ambito AVEC del Programma interaziendale della Genetica medica.

La realizzazione di questo progetto si ritiene da effettuarsi nell'arco di un anno. Sono previsti step di verifica con cadenza 3 – 6 mesi.

### **RESOCONTO ATTIVITA' 2011:**

Sono stati attuati due incontri collegiali presso la sede AVEC, oltre alla attività per via telematica, e un ulteriore incontro è già programmato.

Il Gruppo di lavoro ha concordato che, per dare risposta al mandato, è prioritario effettuare un censimento aggiornato della rete di Genetica in AVEC sotto il profilo delle risorse tecnologiche, umane e informatiche, oltre che della produzione e mobilità passiva e dei percorsi clinico-assistenziali. Si è deciso che i dati censiti dovranno essere, quanto più possibile, non autoreferenziali dei servizi ma raccolti tramite i competenti uffici aziendali.

Alcuni dati sono già disponibili e dovranno essere accorpati, altri sono in corso di acquisizione.

Sono stati definiti i percorsi clinico-assistenziali che saranno oggetto di censimento in AVEC: in considerazione della priorità che è stata richiesta per il ruolo del Genetista nel percorso nascita ci si occuperà dei percorsi connessi agli screening e alla diagnostica genetica e ecografica prenatale (negli aspetti sia pre- che post-test). I dati relativi a questi ultimi verranno acquisiti direttamente tramite scheda ad hoc, mentre i secondi saranno acquisiti, se possibile, tramite lo specifico gruppo di lavoro AVEC (GdL obb.1 DGR 533/2008).

Per quanto attiene la pianificazione delle risorse necessarie ai bisogni assistenziali della rete AVEC della Genetica, si è suddivisa la problematica in due settori: (1) necessità di eterogenee e “aspecifiche” prestazioni di genetica (con particolare attenzione per il percorso nascita, ma non limitata solo a questo) che sono da quantificare riferendosi essenzialmente alla popolazione residente e (2) necessità specifiche derivanti dalla presenza di Centri di riferimento che hanno valenza sovra-aziendale/area vasta (ad es. malattie rare scheletriche, specifici gruppi di patologie genetiche). Il lavoro per la

elaborazione delle proposte da formulare al riguardo è stato suddiviso tra i Genetisti del gruppo di lavoro che dovrebbero portare alla discussione la bozza dei loro elaborati già al prossimo incontro programmato.

#### Problemi e richieste

Alcuni componenti del gruppo di lavoro hanno difficoltà, per diverse ragioni, a partecipare ai lavori.

In particolare hanno segnalato l'impossibilità a partecipare:

- la dr.ssa L.Rossi della AUSL di Ferrara
- la dr.ssa A.Masiero della AO di Ferrara

Le Colleghe, da me personalmente contattate, hanno assicurato che avrebbero informato le loro Direzioni affinché possano eventualmente essere sostituite.

Come coordinatore del gruppo mi permetto di aggiungere che la partecipazione di rappresentanti di tutte le Aziende dell'AVEC può facilitare le attività. Nel frattempo, per non rallentare i lavori, chiedo se posso essere autorizzata a raccogliere i dati relativi alle prestazioni di Genetica, che non riesco a reperire tramite rappresentanti aziendali, direttamente dai competenti uffici delle Aziende.

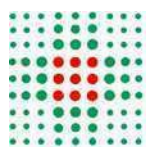
Altre richieste emerse relativamente alla composizione del gruppo di lavoro:

- la dr.ssa S.Rossi (AO Bologna) evidenzia che potrebbe essere più idoneo a partecipare, in sua sostituzione o eventualmente in affiancamento, un professionista della UO di Medicina dell'Età prenatale, in considerazione della focalizzazione sul percorso nascita. Segnala il nominativo della dr.ssa Brondelli, in accordo con il prof. Rizzo.
- Il dr. Sangiorgi (IOR) segnala l'utilità che partecipi al gruppo di lavoro anche un professionista della Direzione aziendale o medica IOR.

A disposizione per ogni ulteriore chiarimento, porgo cordiali saluti

Anna Baroncini

Coordinatore del Gruppo di lavoro



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA

Area Vasta Emilia Centrale



## **GRUPPO DI LAVORO AVEC “RETE DELL'EMERGENZA URGENZA 118 ”**

**Coordinatore: Dr.ssa Adelina Ricciardelli (Provincia Ferrara)**

### **Mandato:**

individuazione delle attività da intraprendere entro il 2009 e quelle da svolgere entro il 2010 definendone l'ordine di rilevanza e quello di priorità:

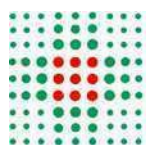
1. Accreditamento delle strutture di soccorso e trasporto infermi e riordino dell'attività con ipotesi di integrazione extraterritoriale;
2. Sistema di soccorso d'emergenza 118, potenziamento e sviluppo delle tecnologie di supporto, rivolte anche al trasporto infermi ordinari;
3. Centrale Operativa di AVEC;
4. Volontariato.

### **RESOCONTO ATTIVITA' 2011:**

Sono stati attivati tre sottogruppi di lavoro per elaborare dei percorsi assistenziali da presentare all'assemblea dell'AVEC per una successiva deliberazione e conseguente inoltro alle Aziende per un adeguamento organizzativo relativamente a: Rete ImaStemi; Stroke; Sindrome Aortica; Grande ustionati; Chirurgia della mano; Mappature Centri Terapia Iperbarica; Standard Formativo Volontari; Criteri di dispatch e codifica delle chiamate da parte delle Centrali Operative; criteri di attivazione dell'automedica; Protocolli infermieristici; Procedure in atto dei trasporti secondari in emergenza; modalità attivazione servizi primari e secondari elisoccorso; scheda paziente 118; Criteri di attivazione di Centrale Operativa su eventi NBCR, maxiemergenza, LISA.

E' stato istituito il gruppo di lavoro per la definizione dei criteri di attivazione dei mezzi di soccorso sui territori di confine ed eventuale rimodulazione delle postazioni

Avvio di incontri con ICT per implementazione sistemi di informatizzazione integrati tra territorio e ospedale.



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA

Area Vasta Emilia Centrale



## **GRUPPO DI LAVORO AVEC “RETE DELLA RIABILITAZIONE”**

**Coordinatore: Dr. Marcello Cellini (AUSL Ferrara)**

### **Mandato:**

Revisione della rete per le funzioni di riabilitazione presente nell'Area Vasta attraverso un'analisi da svilupparsi in due fasi.

Come primo step: prendere spunto dal modello assistenziale delineato dalla Delibera Regionale n. 136 del 2008 ad oggetto “Linee guida per l'organizzazione della rete regionale per la riabilitazione delle gravi mielolesioni dell'Emilia-Romagna”, per la verifica delle eventuali criticità presenti nella rete riferite alle cerebrolesioni ed alle mielolesioni.

Come secondo step: procedere per il consolidamento degli elementi più fragili della rete suddetta, al fine di ricomprendere al suo interno non solo l'assistenza ospedaliera, ma anche le restanti prestazioni (ausili, sostegni, non autosufficienza, ecc.).

### **Mandato audit clinico:**

Valutare in termini di appropriatezza alcuni percorsi clinico assistenziali caratterizzati da degenze medie significativamente al di sopra di quelle suggerite dal sistema anglo-sassone, ovvero erogati in setting assistenziali disomogenei e/o potenzialmente inappropriati.

### **RESOCONTO ATTIVITA' 2011:**

L'analisi dei dati presenti nei database istituzionali regionali ha permesso di evidenziare in AVEC l'impatto di alcune patologie la cui caratterizzazione in percorsi clinico-assistenziali, oltre a possedere un significativo impatto epidemiologico, presenta una significativa componente riabilitativa erogabile in forme e modelli organizzativi assolutamente differenti tra loro nelle diverse aree provinciali.

Fra queste assume particolare interesse la gestione del paziente con frattura di femore che è rappresentata annualmente in AVEC da circa 3000 eventi e che impegna sicuramente ingenti risorse, offrendo nel contempo solide evidenze scientifiche che difficilmente risultano completamente applicate e misurate. Peraltro l'esame degli stessi database ha evidenziato alcuni indicatori critici riguardanti in particolare i tempi standard di intervento nei pazienti con frattura di femore garantiti entro le 48 ore in un numero di casi a volte inferiore al 40%.

L'attività del gruppo di lavoro si è pertanto incentrata per l'anno in corso nella progettazione e nello sviluppo di un audit clinico strutturato di tipo retrospettivo riguardante le fratture di femore in area vasta 2010. Al fine di realizzare la significatività statistica è stato selezionato un campione randomizzato di 339 pazienti per i quali il gruppo di lavoro ha realizzato un apposito questionario (che si allega alla presente) con il fine di raccogliere informazioni essenziali non presenti sui database istituzionali.

La raccolta dei dati rilevabili sul campo è in corso d'opera nelle singole strutture ad opera del gruppo di auditor addestrati ad hoc e si completerà nei primi mesi del 2012 (entro il 31 marzo), in linea con i tempi previsti al momento della progettazione dell'audit.

L'evidenziazione di eventuali disallineamenti dagli standard potrà rappresentare l'occasione per la realizzazione di azioni di miglioramento nelle singole realtà operative.

# AVEC - Valutazione Paziente con Frattura del Femore

ID Paziente  N° 1a SDO  AUSL audit

## SEZIONE: PRONTO SOCCORSO

Provenienza Paziente  Pz. Autonomo ☐  
Cod Triage  Ora Entrata  Rx Torace ☐ ECG ☐  
Trattamento Dolore  Esami Urgenti ☐ Invio in Ortopedia ☐

## SEZIONE: PREINTERVENTO

Approccio Geriatrico ☐ Tipo\_Approccio   
Val. Multidim. Multiprofessionale ☐  
Ortopedico ☐ Geriatra ☐ Fisiatra ☐ Anestesista ☐ Fisioterapista ☐ Assist. Sociale ☐  
Valutaz. Stato Cognitivo ☐ Valutaz. Stato Funzionale ☐ Valutaz. Stato Sociale ☐  
Strumento Valutaz. Comorbilità ☐ Piano Assist. Integrato ☐ Paziente Non Operato ☐

## SEZIONE: INTERVENTO

Valutazione ASA   
Ora Intervento  Sede Frattura  Tipo Frattura   
Tipo Intervento  Carico   
Motivazioni non cliniche comportanti l'intervento dopo 48H ☐

## SEZIONE: POST-INTERVENTO

Valutaz. Fisiatra  Valutaz. Fisioterapista   
Presenza in Carico ☐ Frequenza (5/7) ☐ Controindicazioni ☐  
Somm. EBPM ☐ Somm. Vit. D ☐ Somm. Calcio ☐ Trasfusioni ☐ Foley ☐  
Trasferimento  Pubblico ☐ Dimissione Protetta ☐  
Controllo Dolore Acuzie ☐ Controllo Dolore Postacuzie ☐

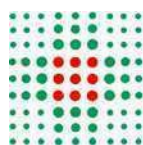
## SEZIONE: COMPLICANZE

Lesioni Decubito ☐ Infezione\_Polmonare ☐ Infezione Urinaria ☐ Infezione Ferita ☐  
TVP ☐ EP ☐ Delirium ☐ Reazione Allergica ☐ Danno Neurologico Periferico ☐  
Complicanze Cardiovascolari ☐ Dislocazione Protesi ☐ N° gg da ingresso

## SEZIONE: RECUPERO FUNZIONALE

Deambulazione Acuta  Uso Scala Valutazione ADL Acuzie ☐  
Deambulazione Postacuta  Uso Scala Valutazione ADL Postacuzie ☐  
Dipendenza ☐ Discharge Planning ☐ Eventuale Data Decesso





SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA

Area Vasta Emilia Centrale



## **GRUPPO DI LAVORO AVEC “PERCORSO NASCITA”**

**Coordinatore: Dr. Carlo Polito (AOSP Bologna)**

### **Mandato:**

Individuazione, relativamente agli obiettivi sanciti dalla Delibera n. 533/2008, delle migliori scelte organizzative effettuate da ogni singola Azienda Sanitaria dell'AVEC al fine di trasformarle in un modello comune capace di garantire un livello di servizio ragionevolmente uniforme su tutto il territorio i effe

### **Mandato sottogruppo:**

Elaborare percorsi clinico-organizzativi e linee guida AVEC per patologie ginecologiche oncologiche di particolare impatto (es. gestione del carcinoma ovarico);

Ridefinire sulla base di criteri di appropriatezza e clinical competence la rete ginecologica di AVEC.

## **RESOCONTO ATTIVITA' 2011:**

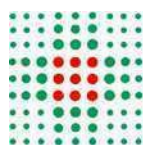
### **Mandato Percorso Nascita**

Sono stati realizzati i seguenti eventi :

- Incontro in data 15 aprile 2011 con Direttori Sanitari AVEC e Coordinatore Commissione Nascita Regionale, in occasione del quale è stato illustrato dal coordinatore e da ciascun referente dei gruppi di lavoro lo stato di avanzamento in riferimento a ciascun obiettivo della Delibera n° 533/2008
- Incontro in data 8 novembre 2011 “Il controllo del dolore in sala parto” in occasione del quale sono stati rappresentati lo stato di attuazione e le prospettive di sviluppo dell'obiettivo 11 in Area Vasta
- Incontro in data 2 dicembre 2011 con Direttori Sanitari AVEC e Coordinatore Commissione Nascita Regionale, in occasione del quale sono stati illustrati le linee nazionali sull'appropriatezza del parto cesareo

### **Mandato sottogruppo Oncologia Ginecologica**

Il sottogruppo è stato istituito nel mese di giugno 2011. Sono stati effettuati 4 incontri con i Direttori delle Unità Operative di Ostetricia e Ginecologia dell'Area Vasta nel corso dei quali è stata analizzata la rispettiva casistica di oncologia ginecologica (nello specifico in carcinoma dell'ovaio) trattata nel corso del 2010 (dati estratti da Banca Dati RER) ed è stata ipotizzata, alla luce delle linee guida regionali per la diagnosi e terapia del carcinoma dell'ovaio presentate nel mese di giugno u.s., una proposta operativa di integrazione *che è in corso di elaborazione* e che prevede di realizzare, in estrema sintesi, un percorso di formazione in ambito di AVEC per la diagnostica ecografica ed istopatologica e che vede la Struttura di Oncologia Ginecologica dell'AOSP di Bologna quale riferimento per il trattamento chirurgico di tale casistica, prevedendo anche, se possibile, la partecipazione all'intervento del ginecologo che ha seguito la paziente stessa.



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA

Area Vasta Emilia Centrale



## GRUPPO DI LAVORO AVEC “DISUGUAGLIANZE”

**Coordinatore: Dr.ssa Maria Cristina Cocchi (AUSL Bologna);  
Dr.ssa Rosa Costantino (AUSL Bologna).**

### **Mandato:**

- Una prima attività ricognitiva delle politiche nazionali e regionali esistenti e delle azioni di policy eventualmente già intraprese;
- la ricerca e la definizione di indicatori comuni per verificare le implementazioni politiche tra le Aziende, sottolineando l'importanza del confronto tra diverse realtà.

### **RESOCONTO ATTIVITA' 2011:**

1. Costituzione gruppo AVEC Equità;
2. Incontri periodici dei referenti Equity di Area Vasta per condivisione metodo e strumenti d'azione;
3. Ricognizione legislativa Nazionale e Locale;
4. Costituzione e “formalizzazione” Board Equità aziendali;
5. Analisi flussi informativi per costruzione baseline condivisa;
6. Demografia personale dipendente nelle nostre organizzazioni;
7. Mappatura azioni intraprese all'interno di ogni azienda in un'ottica di Diversity Management

Sono stati costituiti e “formalizzati” i board Equità in ogni Azienda di AVEC.

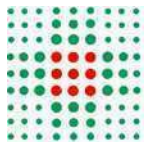
I referenti aziendali equità hanno partecipato ai Laboratori organizzati dall'ASSR del ciclo “Equità in Sanità”.

E' stata fatta una ricognizione della legislazione nazionale e locale vigente in materia di Diversity Management e delle ricadute operative all'interno delle aziende sanitarie. Sono state esaminate, inoltre, le buone pratiche adottate in Italia da enti pubblici e privati nei diversi ambiti del Diversity management (in particolare per genere, disabilità, multiculturalità, religione, orientamento sessuale, età).

È stata analizzata la situazione aziendale ed effettuata una mappatura delle azioni contro le diversità, delle esperienze e competenze attualmente in essere in azienda (es: progetti, strumenti comunicativi, indagini quali/quantitative, azioni progettuali su target specifici), nonché sono stati analizzati ruoli e funzioni di comitati o gruppi quali, per esempio, il Comitato pari opportunità, il Comitato mobbing aziendale.

Inoltre è stato condotto uno studio di fattibilità sulla mappatura del personale nelle organizzazioni di AVEC. Il gruppo AVEC Equità ha definito un set minimo di variabili desumibili dalle banche dati del UOC Personale, utile per la costruzione di una baseline condivisa e per una prima analisi della demografia del personale dipendente.

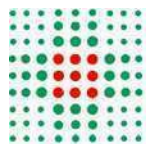
È stato organizzato un workshop “Equità in sanità” per rafforzare le iniziative regionali sul tema dell'equità e per definire le strategie dell'AVEC sul tema di Diversity management.



## Allegato 1/B

### Area tecnico amministrativa:

- 1) Unificazione dei Servizi Protezione Prevenzione (obiettivo comune con Area Sanitaria);
  - 2) Relativamente all'attività di ICT, adeguamento ed individuazione di applicativi informatici omogenei a livello di AVEC;
  - 3) certificazione dei bilanci e revisione delle procedure amministrative, ed avvio della sperimentazione regionale in AVEC, in collaborazione con la Regione e l'Università di Bologna;
  - 4) Riordino delle anagrafiche sui due territori provinciali per costituire un' anagrafica di AVEC. Presupposto propedeutico alla realizzazione di progetti complessivi di AVEC (es. PACS, LU, CUP, ecc.);
- a) Completamento dell'unificazione per ogni area territoriale (Aziende Ferraresi e Aziende dell'Area Metropolitana di Bologna) dei seguenti servizi amministrativi:
- Provveditorato Unico;
  - Gestione amministrativa del rischio – Assicurazioni;
  - Previdenza per il personale dipendente;
- queste attività vedranno la partecipazione dell'Azienda Sanitaria di Imola sulla base della maturazione delle condizioni che consentono l'integrazione;
- b) Unificazione dei Servizi di Ingegneria Clinica di AVEC;
- c) Puntualizzazione dello stato della logistica in AVEC.



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA**

**Area Vasta Emilia Centrale**

**Allegato 2**

## **REGISTRO TUMORI AVEC**

**AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE DI FERRARA  
DIP.TO INTERAZIENDALE GESTIONALE AMMINISTRAZIONE DEL PERSONALE**

**DATA: 7.11.2011**

**DELIBERA N. 359**

**SB/It**

**OGGETTO:** AP-391/2011 - Istituzione struttura semplice dipartimentale "Registro Tumori" del Dipartimento di Sanità Pubblica.

**IL DIRETTORE GENERALE**

Vista la proposta di adozione dell'atto deliberativo presentata dal Direttore del Dipartimento Interaziendale Gestionale Amministrazione del Personale di cui e' di seguito trascritto integralmente il testo:

«

Richiamati:

- il Piano Oncologico Nazionale 2010/2012 che prevede l'istituzione della rete dei registri tumori a copertura dell'intero territorio nazionale e la facilitazione della costituzione di specifiche reti telematiche;
- il Piano Sanitario Regionale 2008-2010;
- il Piano Socio Sanitario Regionale della Prevenzione;
- la delibera di Giunta Regionale n. 1403/10 e il decreto di Giunta Regionale n. 212/10 di nomina del Direttore Generale dell'AUSL di Ferrara che attribuiscono allo stesso "la realizzazione e la gestione del registro tumori di popolazione per l'Area Vasta Emilia Centrale, in collaborazione con l'AUSL di Bologna e al contributo delle Aziende Ospedaliero-Universitarie di Bologna e Ferrara e dell'Istituto Ortopedico Rizzoli;
- la delibera di Giunta Regionale n. 2128 del 27/12/2010 con la quale viene attribuito all'AUSL di Ferrara uno specifico finanziamento finalizzato alla costituzione del Registro dei Tumori;

Considerato che il Registro Tumori si propone di costituire una realtà di sintesi conoscitiva nel campo dell'epidemiologia dei tumori, al fine di contribuire al raggiungimento degli obiettivi aziendali, sovra-aziendali e della Regione Emilia-Romagna in materia di salute e persegue questi obiettivi attraverso lo sviluppo integrato e coordinato delle conoscenze epidemiologiche nelle seguenti aree:

- prevenzione;
- assistenza ai pazienti oncologici;
- ricerca clinica;
- governo clinico.

Il Registro Tumori viene costituito per perseguire le seguenti finalità:

- identificazione e quantificazione del rischio oncologico nella popolazione;
- collaborazione a funzioni di programmazione della prevenzione oncologica;
- valutazione di efficacia ed efficienza degli interventi sanitari sul piano dell'impatto organizzativo, clinico ed economico;
- collaborazione a studi di epidemiologia clinica;
- collaborazione con la ricerca di base e traslazionale;

**"Copia per la pubblicazione all'Albo Elettronico dell'Azienda UsI Ferrara"**

attraverso le seguenti modalità:

- offerta di indicatori epidemiologici di elevata qualità alle Istituzioni di riferimento, con particolare riguardo alla completezza e copertura dei dati descrittivi sulla diffusione dei tumori ed alle informazioni bio-patologiche e clinico-terapeutiche per ogni caso;
- conduzione/partecipazione a studi analitici sulla diffusione dei tumori, sui percorsi diagnostici ed assistenziali e su specifiche problematiche cliniche e in campo oncologico;
- studio dei percorsi diagnostici ed assistenziali con monitoraggio diretto della storia clinica dei pazienti oncologici nel contesto delle diverse coorti di incidenza con analisi tematiche per età, patologia, status-socioeconomico, comorbidità, costi ecc.;
- collaborazione e integrazione nel contesto dei sistemi informativi sanitari regionali, ai fini di controllo di qualità e diffusione dei dati;
- offerta di un adeguato e qualificato supporto organizzativo e valutativo ai programmi di screening oncologico;
- collaborazione all'informazione istituzionale e pubblica sulle problematiche personali, familiari e sociali comportate dalle patologie più diffuse, di concerto con le strategie delle Aziende di riferimento

e i seguenti obiettivi strategici perseguendo:

- strutturazione di una base informativa di qualità accreditata a disposizione delle esigenze informative istituzionali, per la determinazione e valutazione del rischio oncologico nella popolazione (genetico, ambientale, occupazionale e personale);
- collaborazione alla pianificazione e verifica di impatto degli interventi in materia di prevenzione primaria;
- integrazione informativa per la programmazione e valutazione di impatto dei programmi di screening oncologici e dell'attività diagnostica;
- collaborazione finalizzata all'approfondimento epidemiologico con Enti ed Organizzazioni di volontariato attive nel campo della prevenzione dei tumori ed assistenza ai pazienti oncologici;
- strutturazione di partnerships con le Istituzioni sanitarie del territorio (Aziende Ospedaliere-Universitarie, Aziende USL, Istituzioni provinciali di Ferrara e Bologna) in grado di assicurare all'attività di ricerca clinica le sollecitazioni, i contributi e il contesto di ricaduta territoriale;
- collaborazione con la ricerca di base e traslazionale (genetica, biologia molecolare) per facilitare i processi di inferenza alla popolazione dei risultati biologici;
- inserimento nelle reti di ricerca oncologica nazionale ed internazionale.

Considerato che la rilevanza e le finalità connesse alla istituzione del Registro Tumori rendono opportuno la stabilizzazione della funzione all'interno del Dipartimento di Sanità Pubblica che ne governa l'attività con le risorse dedicate e stabilite dapprima a livello Provinciale ed, in seconda battuta, con l'accordo dell'ASL di Bologna, in ambito di Area Vasta Emilia Centro, con specifico accordo tra le Aziende Sanitarie dell'AVEC;

Dato atto:

- che il presente provvedimento risponde ai principi della legittimità, opportunità e convenienza;

»

Attesa la rappresentazione dei fatti e degli atti riportati dal Direttore del Dipartimento Interaziendale Gestionale Amministrazione del Personale proponente.

Coadiuvato dal Direttore Sanitario e dal Direttore Amministrativo che, ai sensi dell'art. 3 comma 7° del D.Lgs. n. 502/92 e successive modifiche ed integrazioni esprimono parere favorevole;

**“Copia per la pubblicazione all’Albo Elettronico dell’Azienda Usi Ferrara”**

## **D E L I B E R A**

- 1) di costituire per quanto in premessa citato, la struttura semplice dipartimentale “Registro Tumori” da collocare nel Dipartimento di Sanità Pubblica;
- 2) di stabilire che alla predetta struttura sono demandati gli obiettivi e le funzioni già individuate in premessa;
- 3) di rinviare a successivi atti congiunti con le altre Aziende interessate, il funzionamento del Registro Tumori in ambito di Area Vasta Emilia Centro.

**IL DIRETTORE GENERALE**  
**F.to (Dott. Paolo SALTARI)**

**IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO**  
**F.to (Dott.ssa Paola BARDASI)**

**IL DIRETTORE SANITARIO**  
**F.to (Dott. Mauro MARABINI)**

**IL RESPONSABILE**  
**DEL PROCEDIMENTO DELIBERATIVO**  
**F.to (Dott. Alberto FABBRI)**

**“Copia per la pubblicazione all’Albo Elettronico dell’Azienda UsI Ferrara”**

---

**AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE DI FERRARA**

---

**INVIATA:**

- ☒ AL COLLEGIO SINDACALE in data **17.11.2011**
- ☐ ALLA CONFERENZA SANITARIA TERRITORIALE in data \_\_\_\_\_
- ☐ ALLA GIUNTA REGIONALE in data \_\_\_\_\_
- 

**PUBBLICAZIONE ED ESTREMI DI ESECUTIVITA'**

In pubblicazione all'Albo Pretorio Elettronico (art. 32 L. 69/09 e s.m.i.) dell'Azienda USL di Ferrara dal **17.11.2011** per 15 gg. consecutivi

- ☒ La presente deliberazione è ESECUTIVA dalla data di pubblicazione (art. 37, comma 5° L.R. n. 50/94, così come sostituito dalla L.R. n. 29/2004)
- ☐ APPROVATA dalla Giunta Reg.le per silenzio-assenso in data \_\_\_\_\_  
(decorsi i termini di cui all'art. 4, comma 8, L. 30.12.91 n. 412)
- ☐ APPROVATA dalla Giunta Reg.le in data \_\_\_\_\_ atto n. \_\_\_\_\_
- ☐ NON APPROVATA dalla Giunta Reg.le (vedi allegato)
- 

Visti gli atti, la presente deliberazione viene inviata, con ordine di adempimento, secondo le rispettive competenze a:

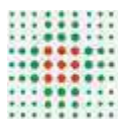
**DIREZIONE****DIPARTIMENTI AMM.VI E TECNICI****MACROSTRUTTURE**

- |                                                  |                                                      |                              |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|
| - DIREZIONE GENERALE                             | - DIP.TO AMM.VO UNICO                                | - DISTRETTO CENTRO-NORD      |
| - U.O. Staff:                                    | - U.O. Affari Generali e Segreteria                  | - Dip.to Cure Primarie:      |
|                                                  | - Area Economico/Finanziaria                         | - Ferrara                    |
|                                                  |                                                      | - Copparo                    |
|                                                  | - DIP.TO INTERAZ.LE GESTIONALE AMM.NE DEL PERSONALE  |                              |
| - DIREZIONE SANITARIA                            |                                                      | - DISTRETTO SUD-EST          |
| - U.O. Staff:                                    | - DIP.TO INTERAZ.LE ACQUISTI E LOGISTICA ECONOMALE   | - Dip.to Cure Primarie:      |
|                                                  |                                                      | - Codigoro                   |
|                                                  |                                                      | - Portomaggiore              |
|                                                  | - DIP.TO ATTIVITA' TECNICO PATRIMONIALI TECNOLOGICHE |                              |
| - DIREZIONE AMM.VA                               | - DIP.TO INTERAZIENDALE I.C.T.                       | - DISTRETTO OVEST            |
|                                                  |                                                      | - Dip.to Cure Primarie:      |
|                                                  |                                                      | - Cento                      |
| - DIRETTORE ATT. SOCIO SAN./COORD. SERV. SOCIALI |                                                      | - DIP.TO ASS. INT. SM-DP     |
|                                                  |                                                      | - DIP.TO SANITA' PUBBLICA    |
| - DIP.TO INTERAZ. FARMACEUTICO                   |                                                      | - PRESIDIO UNICO OSPEDALIERO |
| - U.O. Farmacia Territoriale                     |                                                      | - AREA 1                     |
|                                                  |                                                      | - AREA 2                     |
| - DIP.TO INTERAZ. PREVENZ. PROTEZIONE            |                                                      |                              |

Il Responsabile del  
Procedimento Deliberativo  
F.to (Dott. Alberto FABBRI)

**“Copia per la pubblicazione all'Albo Elettronico dell'Azienda UsI Ferrara”**





SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA-ROMAGNA  
Area Vasta Emilia Centrale



## **Registro Tumori dell'Area Vasta Emilia Centrale**

### **Organizzazione**

**Testo approvato dall'Assemblea AVEC in data 25.05.2011 aggiornato  
nella presente versione in data 12.07.2011 con le modifiche segnalate  
dalle Aziende.**

# **Registro Tumori dell'Area Vasta Emilia Centrale**

## **Premessa**

Nei primi anni '90 una procedura di accreditamento promossa dalla Regione Emilia-Romagna ha portato al riconoscimento di quattro Registri Tumori (province di Parma, Modena, Ferrara, e della Romagna), a cui si sono aggiunti successivamente il Registro della Provincia di Reggio-Emilia e la copertura dell'Azienda USL di Imola da parte del Registro della Romagna. Nelle province di Bologna e Piacenza sono stati attivati registri tumori limitatamente alle neoplasie di mammella femminile e cervice uterina per la valutazione di impatto dei programmi di screening oncologici.

Al completamento della copertura di tutto il territorio regionale da parte dei Registri tumori generali di popolazione mancano quindi le province di Piacenza e l'Azienda USL Bologna. La copertura di quest'ultima, prevista negli obiettivi assegnati al Direttore Generale dal 2007, appare particolarmente importante sia per la numerosità della sua popolazione e del conseguente impatto della patologia tumorale in termini diagnostico-assistenziali, sia per la centralità della provincia di Bologna nel contesto regionale che condiziona fortemente la possibilità di analisi spaziali sull'incidenza delle neoplasie e sui relativi fattori di rischio.

La strutturazione di un Registro di Area Vasta tra le Aziende USL di Bologna e Ferrara, con il coinvolgimento in prospettiva dell'Azienda USL di Imola, costituisce una risposta con ottimale livello di efficienza a questo problema, come auspicato anche dal livello regionale, e rappresenta un passo decisivo verso una copertura totale del territorio della Regione.

## **1. Istituzione**

E' istituito il Registro Tumori di Area Vasta dell'Emilia Centrale tra l'Azienda USL di Ferrara e l'Azienda USL di Bologna. Il Registro Tumori è costituito presso il Dipartimento di Sanità Pubblica dell'AUSL Ferrara. Il Registro è stato inoltre individuato dalla Regione Emilia-Romagna quale centro di coordinamento per l'organizzazione e la gestione del Registro regionale dei tumori in età pediatrica, come previsto nelle DGR n. 2209/2009 e n. 2128/2010.

## **2. Finalità, missione ed obiettivi**

Il Registro Tumori si propone di costituire una realtà di sintesi conoscitiva nel campo dell'epidemiologia dei tumori, al fine di contribuire al raggiungimento degli obiettivi aziendali, sovra-aziendali e della Regione Emilia-Romagna in materia di salute. Il Registro Tumori persegue questi obiettivi attraverso lo sviluppo integrato e coordinato delle conoscenze epidemiologiche nelle seguenti aree:

- prevenzione;
- assistenza ai pazienti oncologici;
- ricerca clinica;
- governo clinico.

Il Registro Tumori viene costituito per perseguire le seguenti finalità

- identificazione e quantificazione del rischio oncologico nella popolazione;
- collaborazione a funzioni di programmazione della prevenzione oncologica;
- valutazione di efficacia ed efficienza degli interventi sanitari sul piano dell'impatto organizzativo, clinico ed economico;
- collaborazione a studi di epidemiologia clinica;
- collaborazione con la ricerca di base e traslazionale.
-

attraverso i seguenti obiettivi generali:

- offerta di indicatori epidemiologici di elevata qualità alle Istituzioni di riferimento, con particolare riguardo alla completezza e copertura dei dati descrittivi sulla diffusione dei tumori ed alle informazioni bio-patologiche e clinico-terapeutiche per ogni caso;
- conduzione/partecipazione a studi analitici sulla diffusione dei tumori, sui percorsi diagnostici ed assistenziali e su specifiche problematiche cliniche e in campo oncologico;
- studio dei percorsi diagnostici ed assistenziali con monitoraggio diretto della storia clinica dei pazienti oncologici nel contesto delle diverse coorti di incidenza con analisi tematiche per età, patologia, status-socioeconomico, comorbidità, costi ecc.;
- collaborazione e integrazione nel contesto dei sistemi informativi sanitari regionali, ai fini di controllo di qualità e diffusione dei dati;
- offerta di un adeguato e qualificato supporto organizzativo e valutativo ai programmi di screening oncologico;
- collaborazione all'informazione istituzionale e pubblica sulle problematiche personali, familiari e sociali comportate dalle patologie più diffuse, di concerto con le strategie delle Aziende di riferimento

e i seguenti obiettivi strategici

- strutturazione di una base informativa di qualità accreditata a disposizione delle esigenze informative istituzionali, per la determinazione e valutazione del rischio oncologico nella popolazione (genetico, ambientale, occupazionale e personale);
- collaborazione alla pianificazione e verifica di impatto degli interventi in materia di prevenzione primaria;
- integrazione informativa per la programmazione e valutazione di impatto dei programmi di screening oncologici e dell'attività diagnostica;
- collaborazione finalizzata all'approfondimento epidemiologico con Enti ed Organizzazioni di volontariato attive nel campo della prevenzione dei tumori ed assistenza ai pazienti oncologici;
- strutturazione di partnerships con le Istituzioni sanitarie del territorio (Aziende Ospedaliere-Universitarie, Aziende USL, Istituzioni provinciali di Ferrara e Bologna) in grado di assicurare all'attività di ricerca clinica le sollecitazioni, i contributi e il contesto di ricaduta territoriale;
- collaborazione con la ricerca di base e traslazionale (genetica, biologia molecolare) per facilitare i processi di inferenza alla popolazione dei risultati biologici;
- inserimento nelle reti di ricerca oncologica nazionale ed internazionale.

#### **4. Organi**

Il registro Tumori di AVEC è costituito presso il Dipartimento di Sanità Pubblica dell'AUSL Ferrara che ne governa l'attività con le risorse dedicate e stabilite nello specifico accordo tra le Aziende Sanitarie dell'AVEC le quali provvederanno a redare annualmente un documento programmatico delle attività ed il relativo budget. La responsabilità di tale budget è affidata al Direttore del Dipartimento di Sanità Pubblica dell'AUSL di Ferrara.

Le attività di sviluppo e gestione del Registro Tumori di AVEC viene affidata ad un Coordinatore, dotato di idonea esperienza e professionalità, individuato dal Collegio dei Direttori Sanitari e proposto, per l'incarico, all'Assemblea dei Direttori Generali dell'AVEC. La durata di tale incarico è di anni 3 (tre), rinnovabili.

E' previsto un board con lo scopo di collaborare con il Coordinatore nello svolgimento delle attività attribuite. La composizione del board è stabilita dall'Assemblea dei Direttori Generali dell'AVEC su proposta del Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari e dura in carica per 3 (tre) anni.

La verifica annuale e di fine mandato, sia per il Coordinatore che per il board, viene svolta dal Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari e comunicata all'Assemblea dei Direttori Generali per i provvedimenti conseguenti.

## **Organizzazione fase di avvio del Registro**

### **Piano generale**

#### **Fase preliminare:**

Preventivamente all'inizio delle attività del Registro è indispensabile la definizione della tipologia organizzativo-amministrativa della struttura di Area da implementare, la sede del Registro e relativa dotazione (hardware, software, arredo, collegamenti telematici etc.) ed il piano di strutturazione della staff operativa a regime.

#### **Fase operativa di avvio:**

Il processo di raggiungimento degli standard operativi e produttivi del Registro Tumori è stato suddiviso in tre fasi, ciascuna caratterizzata da un cronogramma, necessità di risorse umane e obiettivi operativi, così schematizzate:

##### **Fase I**

- Implementazione sistema gestore
- Implementazione hardware e software analisi
- Predisposizione e verifica flusso informativo
- Formazione del personale
- Acquisizione dati da fonte SDO (1996-2009), Anatomia Patologica (<2007) e Mortalità (2005-2009)

##### **Fase II**

- Elaborazione incidenza
- Controllo casi NSE
- Controllo mortalità DCI/DCO
- Valutazione follow-up e sopravvivenza

##### **Fase III**

- Accreditalimento della struttura e dei dati
- Produzione dati incidenza 2007-2009
- Organizzazione attività di ricerca
- Raggiungimento regime standard di funzionamento

Le fasi operative indicate e le contestuali risorse necessarie saranno riportate negli atti allegati alle delibere di recepimento .

## **Piano in dettaglio**

La fase iniziale di attività del Registro riguarderà nell'ordine i seguenti passaggi:

1. **Valutazione della disponibilità e qualità delle fonti informative di base**
  - a. Archivi anagrafici: localizzazione, gestione, modalità di aggiornamento attraverso le anagrafi comunali, controlli di qualità, fruibilità per la consultazione on-line e l'integrazione nel programma di gestione dell'archivio del Registro;
  - b. Fonte SDO regionale ed aziendale, per il recupero dei dati di ricovero ospedaliero: disponibilità e integrabilità nel sistema gestore del Registro delle basi di dati aziendali dei presidi ospedalieri convenzionati sul territorio;
  - c. Fonti integrative cliniche automatizzate (sistemi gestori dei ricoveri, esenzione ticket, autorizzazioni per l'estero, archivi clinici oncologici, archivi diagnostici radiologici e di laboratorio analisi: disponibilità all'integrazione nel sistema di gestione del Registro;
  - d. Modalità di gestione, archiviazione e localizzazione delle cartelle cliniche cartacee dei presidi ospedalieri operanti sul territorio;
  - e. Archivi diagnostici anatomo-patologici (istopatologia, citopatologia, diagnostica biotecnologica ed autoptica): valutazione dell'esistente e del livello di standardizzazione e informatizzazione, finalizzato all'integrazione nel flusso informativo del Registro;
  - f. Archivi sanitari informatizzati ausiliari (specialistica ambulatoriale, assistenza farmaceutica, assistenza domiciliare integrata, hospice): valutazione della disponibilità e qualità degli archivi esistenti;
  - g. Registri di mortalità aziendale e regionale: verifica della qualità, aggiornamento e integrabilità nel sistema gestore del Registro.
2. **Organizzazione del sistema gestore dell'archivio del Registro**
  - a. Acquisizione di un software gestore dell'archivio del Registro, con gestione della casistica prevalente e integrazione simultanea dei dati anagrafici, di ricovero, di diagnostica anatomo-patologica e di mortalità, con possibilità di collegamento alle fonti informatiche automatiche ausiliarie (par. 1.c);
  - b. Acquisizione di un software per la processazione automatica dei dati di incidenza (linkage deterministici con archivio prevalenza e fonti informative primarie), controllo di coerenza delle fonti, accettazione automatica, segnalazione dei controlli manuali da effettuare;
  - c. Implementazione di un sistema di criptazione automatica dei dati anagrafici e di procedure di tutela dei dati sensibili in tutte le fasi di lavorazione (protezioni per l'accesso, la consultazione e l'elaborazione dei dati);
  - d. Implementazione di un sistema di backup automatico e periodico dei dati storici e dell'archivio corrente del Registro, con custodia a distanza delle copie (CED aziendali);
  - e. Acquisizione di software per il controllo di qualità, l'analisi dei dati e la produzione degli indici di incidenza, sopravvivenza e prevalenza;
  - f. Acquisizione delle risorse hardware necessarie relativamente ai punti a., b., c., d., e.;
  - g. Consulenze informatiche per le attività di cui ai punti a., b., c., d., e., f.;
3. **Organizzazione logistica della struttura del Registro (da concordare a livello interaziendale)**
  - a. Acquisizione di arredi e strumenti idonei alla gestione del Registro (postazioni di lavoro, strutture per la custodia del materiale cartaceo, materiali di consumo)
4. **Formazione del personale**
  - a. Corsi di base sulla registrazione dei tumori per nuovo personale;
  - b. Corsi per l'utilizzo dei sistemi informativi e di analisi dei dati;
  - c. Corsi avanzati di epidemiologia dei tumori in relazione ad attività di ricerca;

d. Organizzazione della formazione permanente interna al Registro.

## Credito informativo

Il funzionamento ordinario del Registro Tumori è caratterizzato dalla ricerca attiva e passiva dei casi incidenti di neoplasia ed è condizionato dalla completa disponibilità delle seguenti fonti informative primarie:

### Anagrafe della popolazione presente/residente

- Rappresenta la fonte anagrafica ufficiale del Registro (deve perciò direttamente o indirettamente riferirsi alle Anagrafi comunali) attraverso la quale identificare la popolazione residente sulla quale raccogliere le informazioni, discriminandola da quella presente o domiciliata (che può peraltro essere oggetto di indagini epidemiologiche ad hoc).

### Schede di Dimissione Ospedaliera (SDO)

Da questa fonte sono estratte le informazioni riguardanti i dati di ricovero (struttura e reparto di ricovero, data di ricovero, regime di ricovero, date e tipo di interventi effettuati, data di dimissione, patologie alla dimissione) e tutte le altre informazioni utili ad approfondimenti a più alta risoluzione.

### Diagnosi isto-citopatologiche

La fonte anatomo-patologica è fondamentale per la ricostruzione della data di prima diagnosi e documenta generalmente il migliore livello qualitativo della diagnosi, comprendente il dettaglio topografico e morfologico, nonché il grado, lo stadio della neoplasia maligna al momento della diagnosi, la precisa tipologia di intervento effettuato e gli eventuali approfondimenti bio-patologici integrativi. Costituisce inoltre una insostituibile fonte di identificazione di casi falsi-positivi e falsi-negativi documentati da altre fonti. Ne deriva la necessità di una completa disponibilità degli archivi anatomo-patologici relativamente a tutta la diagnostica effettuata in ciascuna Unità Operativa presente sul territorio.

### Registro di Mortalità

Rappresenta una fonte informativa essenziale, sia per la definizione della causa di morte dei casi incidenti registrati, che per l'individuazione di casi deceduti per tumore e precedentemente sfuggiti alla registrazione (*DCI=Death Certification Initiated e DCO=Death Certification Only*). Le statistiche di mortalità rappresentano inoltre un indispensabile indice di controllo della completezza della registrazione (rapporto mortalità/incidenza).

### Documentazione clinica in consultazione

Il flusso informativo del Registro segnala casi a non sufficiente evidenza (NSE) clinica che necessitano di chiarimenti e conferme attraverso fonti integrative che devono essere disponibili al Registro:

- Cartelle cliniche
- Archivi diagnostici (radiodiagnostica, radioterapia, laboratorio analisi)

### Fonti integrative di controllo e per studi ad hoc

Sono sostanzialmente rappresentate dai flussi sanitari regionali correnti relativamente all'attività specialistica ambulatoriale (ASA), farmaceutica etc. che costituiscono la base per le attività di studio dei percorsi diagnostico assistenziali. Sono peraltro da considerare tutte le fonti integrative anche di natura amministrativa (esenzioni ticket per patologia) che possono rendere disponibili informazioni importanti per completezza e copertura dell'attività di registrazione



## **Debito informativo**

E' rappresentato dalla disponibilità sistematica di dati analitici sulla casistica tumorale incidente nel territorio, a partire dalla quale possono essere tratti approfondimenti relativamente alle tematiche indicate nella "missione" del Registro.

Oltre ai tradizionali indici epidemiologici sulla diffusione delle neoplasie nel territorio, le informazioni prodotte sono infatti utilizzabili per immediati obiettivi informativi ed organizzativi in ambiti diversi e qui sinteticamente elencati:

### Rischi primari

- identificazioni di cluster geografico/demografici di popolazione a rischio

### Prevenzione secondaria e programmi di screening

- impatto delle lesioni screen-detected e non screen detected
- identificazione di cluster di popolazione non coperta da screening e delle "lesioni intervallo"
- integrazione informativa di tutta la casistica incidente (screen-detected e non screen detected) in ordine a stadiazione, tipologia dell'intervento, follow-up e sopravvivenza, percorsi e centri di riferimento per diagnostica e terapia

### Attività diagnostica e terapeutica

- facilitazione nell'integrazione dei flussi informativi correnti
- implementazione di procedure di codifica delle lesioni econdo classificazioni standard (ICD, ICD-O, SNOMED)
- analisi e ricerche nel campo dell'epidemiologia clinica
- studi sui percorsi assistenziali di fine-vita dei pazienti oncologici (attività domiciliare integrata)
- collaborazione al disegno di studi ed inferenza alla popolazione dei risultati della ricerca di base e traslazionale.

### Mortalità

- controlli incrociati di coerenza tra casistica incidente e decessi

Per una compiuta valutazione del rapporto tra i costi in risorse e personale e i benefici resi al territorio, occorre infine far risaltare il ruolo polifunzionale del Registro, in grado di soddisfare in maniera coordinata il debito informativo di molteplici flussi sanitari correnti (prevenzione, screening, mortalità, monitoraggi di emergenze), spesso oggi costretti a costose, autonome e ridondanti attività di recupero di informazioni necessarie alla loro valutazione di processo.

E' in questa funzione di *hub* informativo dell'organizzazione sanitaria territoriale che il Registro tumori si propone come strumento efficace ed efficiente di sintesi dei dati utili al controllo e alla programmazione.

## **Allegato A**

### **Risorse finanziarie, strutturali e di personale per l'attività relativa alla gestione del Registro Tumori di Area Vasta dell'Emilia Centrale.**

#### **1. Proposta organizzazione e personale dedicato da Azienda USL Ferrara**

A seguito della trattativa condotta dal Dipartimento di Sanità Pubblica nella trattazione del budget, si evidenzia la possibilità dell'utilizzo di un finanziamento specifico regionale (euro 90.000) fruibile nel corso del 2011 con la seguente determinazione:

- euro 60.000 (sessantamila) dedicati al personale collaboratore del Registro
  - o Sig.ra Laura Marzola (registrar: tempo pieno)
  - o Sig.ra Elena Migliari (registrar: tempo pieno)
  - o Dr.ssa Nada Carletti (registrar: part-time)
- euro 30.000 (trentamila) da utilizzare per un primo step di allestimento informatico-gestionale.

L'organizzazione prevede all'interno del Dipartimento di Sanità Pubblica di Ferrara di un Modulo Dipartimentale in staff alla Direzione del Dipartimento medesimo.

#### **2. Proposta personale dedicato da Azienda USL di Bologna**

Facendo riferimento a quanto discusso il 15 marzo u.s. presso la sede dell'Area Vasta Emilia Centro di Via Gramsci, valutata la quota di personale che al momento è impegnato nelle attività del registro di Patologia e della sorveglianza epidemiologica del programma screening, si ritiene necessario fare le seguenti precisazioni:

- 1) al momento è possibile dedicare all'istituendo Registro Tumori di Area Vasta personale a tempo pieno rappresentato da una figura di Biologo esperto e da uno Statistico formato incaricato di Borsa di studio confermabile fino al 31/12/2012;
- 2) può essere dedicata inoltre una figura di Medico Oncologo esperto nell'attività di codifica e registrazione con rapporto di lavoro secondo convenzione SUMAI a 14 ore settimanali che potranno essere implementate fino a 24;
- 3) riteniamo opportuno approfondire e rivedere quanto riportato nel documento presentato il 15/03 rispetto agli obiettivi che il Registro Tumori si pone, al fine di evitare sovrapposizioni di compiti con le attività che attualmente svolge l'Area di Epidemiologia, Promozione della salute e comunicazione del rischio dell'AUSL di Bologna, come sottolineato dal Dott.Grassi. In tal senso abbiamo già previsto un incontro con il Dott. Ferretti. In questa occasione potremo verificare al meglio come ottimizzare le risorse a disposizione, evitando sovrapposizioni ovvero individuando sinergie specie per quanto riguarda la gestione e l'organizzazioni di alcuni archivi e flussi informativi.

Sulla base di quanto sopra si propongono i seguenti operatori come personale da destinare all'istituendo Registro Tumori di Area Vasta per gli anni 2011 e 2012:

- 1) dirigente medico oncologo per 24 ore/settimana;
- 2) dirigente biologo per 38 ore/settimana fatta salva la prosecuzione delle attività svolte dallo stesso in materia di controllo qualità e sorveglianza screening cervice uterina nell'area dell'Azienda USL di Bologna;
- 3) statistico 36 ore/settimana in forma di borsa di studio con scadenza 31 dicembre 2012;
- 4) dirigente medico per 10 ore/settimana attualmente alle dipendenze dell'Azienda Ospedaliera Sant'Orsola-Malpighi.



**Allegato 2) - Risorse Umane****Personale dipendente, convenzionato o altro AUSL Bologna**

| NOMINATIVO              | QUALIFICA            | STRUTTURA DI APPARTENENZA | ORARIO SETTIMANALE DEDICATO | ONERE CORRISPONDENTE SU BASE ANNUA |
|-------------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| Dr.ssa Chiara Petrucci  | Dir. Medico Oncologo | DSP                       | 24 ore                      | 63.000,00                          |
| Dr.ssa Patrizia Biavati | Dir. Biologo         | DSP                       | 38 ore                      | 71.120,72                          |
| Dr.ssa Pamela Mancuso   | Statistico           | Borsa DSP                 | 36 ore                      | 14.999,95                          |
| <b>Totale</b>           |                      |                           |                             | <b>149.120,67</b>                  |

**Personale dipendente, convenzionato o altro AUSL Ferrara**

| NOMINATIVO            | QUALIFICA       | STRUTTURA DI APPARTENENZA | ORARIO SETTIMANALE DEDICATO | ONERE CORRISPONDENTE SU BASE ANNUA |
|-----------------------|-----------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| Dr.ssa Nada Carletti  | Borsa di studio | DSP                       | Part time                   | 20.000,00                          |
| Sig.ra Elena Migliari | Borsa di studio | DSP                       | Tempo pieno                 | 30.000,00                          |
| Sig.ra Laura Marzola  | Borsa di studio | DSP                       | Tempo pieno                 | 30.000,00                          |
| <b>Totale</b>         |                 |                           |                             | <b>80.000,00</b>                   |

**Personale dipendente, convenzionato o altro AOSP Ferrara\***

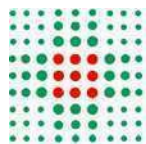
| NOMINATIVO           | QUALIFICA                       | STRUTTURA DI APPARTENENZA                           | ORARIO SETTIMANALE DEDICATO | ONERE CORRISPONDENTE SU BASE ANNUA |
|----------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| Dr. Stefano Ferretti | Dir. Medico Anatomia Patologica | Dipartimento di Medicina Sperimentale e Diagnostica | 38 ore                      | <b>102.564,82</b>                  |

\*Personale dipendente dall'Università degli Studi di Ferrara convenzionato con AOSP Ferrara

Occorre aggiungere alla Convenzione un'appendice tra l'AUSL di Ferrara e l'AOSP di Ferrara, presso la quale risulta essere integrato il Dr. Stefano Ferretti, tutto ciò per consentire il regolare affidamento dell'incarico di Coordinatore del Registro Tumori di AVEC nell'ambito del Dipartimento di Sanità Pubblica dell'AUSL di Ferrara.

**Personale dipendente, convenzionato o altro AOSP Bologna**

| NOMINATIVO                | QUALIFICA            | STRUTTURA DI APPARTENENZA | ORARIO SETTIMANALE DEDICATO | ONERE CORRISPONDENTE SU BASE ANNUA |
|---------------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| Dr.ssa Costanza Vrahulaki | Dir. Medico Oncologo | Staff Direzione Sanitaria | 10 ore                      | <b>31.802,72</b>                   |



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA

Area Vasta Emilia Centrale

Direzione Operativa

**Bozza 23.09.2011**

CONVENZIONE TRA L'AZIENDA USL DI FERRARA E L'AZIENDA USL DI BOLOGNA  
PER LA GESTIONE DEL REGISTRO TUMORI  
DELL'AREA VASTA EMILIA CENTRALE (AVEC)

**..... Integrare con premessa normativa .....**

Il Direttore Generale pro tempore dell'AUSL di Ferrara, Dr. Paolo Saltari, nato a Bondeno (FE) il 06.08.1950 e domiciliato per la carica in Via Cassoli, n.30 – Ferrara ed il Direttore Generale dell'AUSL di Bologna, Dr. Francesco Ripa di Meana, nato a Roma il 02.05.1951 e domiciliato per la carica in Via Castiglione, n. 29 – Bologna, con l'adesione dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna Policlinico S.Orsola – Malpighi, rappresentata dal Direttore Generale, Dr. Sergio Venturi, nato a Vergato (BO) il 30.08.1953 e domiciliato per la carica in Via Albertoni, n. 15 – Bologna e dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara, rappresentata dal Direttore Generale, Dr. Gabriele Rinaldi, nato a Potenza l' 08.01.1959 e domiciliato per la carica in Corso Giovecca, n. 203 – Ferrara, per gli aspetti di interesse e collaborazione all'attività svolta dalla Costituenda Struttura, al fine di pervenire all'istituzione del Registro Tumori di AVEC, convengono quanto segue:

**Art.1**

**Finalità ed obiettivi del progetto di costituzione del Registro Tumori di AVEC**

L'allegato progetto (**Allegato**), approvato dall'Assemblea dei Direttori Generali in data 25.05.2011, ha lo scopo di perseguire le seguenti finalità:

- a. identificazione e quantificazione del rischio oncologico nella popolazione;
- b. collaborazione a funzioni di programmazione della prevenzione oncologica;
- c. valutazione di efficacia ed efficienza degli interventi sanitari sul piano dell'impatto organizzativo, clinico ed economico;
- d. collaborazione a studi di epidemiologia clinica;
- e. collaborazione con la ricerca di base e traslazionale,

attraverso il raggiungimento degli obiettivi generali e strategici declinati nel progetto citato.

## **Art. 2**

### **Modello organizzativo**

L'attività del Registro Tumori di AVEC viene collocata ed organizzata tramite una struttura operativa (semplice), nell'ambito del Dipartimento di Sanità Pubblica dell'AUSL di Ferrara, che dovrà assicurare la dotazione di risorse materiali ed umane necessarie allo svolgimento dell'attività d'istituto. L'amministrazione e la gestione delle suddette risorse è posta in carico all'AUSL di Ferrara che provvede alla rendicontazione, anche ai fini del riparto degli oneri agli altri soggetti aderenti al progetto.

## **Art. 3**

### **Coordinamento dell'attività del Registro Tumori**

La responsabilità di sviluppo e conduzione dell'attività viene affidata ad un coordinatore appositamente individuato dalle Direzioni Aziendali dell'AUSL di Ferrara e di Bologna tra il personale che, nei due ambiti provinciali, all'atto della costituzione del Registro, è impegnato a svolgere le attività d'istituto nella precedente (organizzazione) configurazione. Le modalità e le procedure per l'individuazione del coordinatore sono determinate e svolte dall'AUSL di Ferrara, assicurando che tale processo garantisca la scelta basata sulle migliori competenze presenti nelle Aziende Sanitarie interessate.

## **Art. 4**

### **Risorse materiali**

La sede, l'arredo della medesima, la dotazione delle attrezzature informatiche e quant'altro necessario a rendere operativa l'attività concernente il Registro Tumori di AVEC, viene messo a disposizione dell'AUSL di Ferrara che ne assume gli oneri conseguenti.

## **Art. 5**

### **Risorse umane**

Il personale dedicato a tempo parziale ed in modo esclusivo è riportato nell'**Allegato** con l'indicazione, oltretutto del nominativo, anche della professionalità, della provenienza (da quale Amministrazione), carica di impegno orario dedicato all'attività, infine il conseguente onere, certificato dall'Amministrazione di appartenenza, in relazione ad ogni esercizio di riferimento.

Il personale impiegato nell'attività in argomento, viene amministrato dall'Ente di appartenenza sulla base delle condizioni contrattuali riferite ad ogni singola posizione.

Gli oneri sostenuti da ogni Azienda, per il personale messo a disposizione nelle forme concordate, restano in capo ad ogni Amministrazione, come contributo allo svolgimento dell'attività relativa al Registro Tumori.

Oltre al personale dipendente o convenzionato a disposizione degli enti interessati all'attività del Registro Tumori di AVEC, può essere impiegato personale con rapporti di lavoro e di ricerca garantiti da apposita disponibilità finanziaria, reperita con le modalità previste nella presente convenzione.

#### **Art. 6**

##### **Soggetti deputati al controllo e relative modalità**

L'attività del Registro Tumori di AVEC è soggetta al controllo esercitato dal Responsabile del Dipartimento di Sanità Pubblica dell'AUSL di Ferrara, in relazione agli obiettivi ed all'impiego delle risorse dedicate.

Con cadenza annuale viene redatta, a cura del Coordinatore e sottoscritta dal Direttore di Dipartimento sopra menzionato, una relazione dettagliata sull'attività svolta, accompagnata da una rappresentazione sintetica delle risultanze epidemiologiche derivate dall'analisi dei dati raccolti, storicizzati e confrontati con le informazioni elaborate in precedenza.

Su tale relazione si esprime l'organo tecnico collegiale dei Direttori Sanitari dell'AVEC, soprattutto in ordine al rispetto delle finalità del Registro Tumori, che sarà poi inviata ai Direttori Generali.

#### **Art. 7**

##### **Criteri di riparto degli oneri prodotti dalla gestione del Registro Tumori**

Fatto salvo diverse modalità e criteri che potranno intervenire a seguito dell'approvazione degli atti relativi al funzionamento dell'AVEC, viene stabilito che l'AUSL di Ferrara provvede, tramite la propria struttura interna, ad amministrare e rappresentare contabilmente i rapporti attivi e passivi tra le Aziende aderenti alla presente convenzione, producendo la rendicontazione conclusiva e la determinazione del riparto degli oneri di gestione dell'attività, con i criteri che saranno appositamente stabiliti, qualora non riferiti ai precedenti artt. 4 e 5.

#### **Art. 8**

##### **Risorse finanziarie**

Le risorse finanziarie necessarie allo svolgimento dell'attività del Registro Tumori, in particolare per il reperimento di collaborazioni indispensabili al funzionamento, verranno assicurate dall'Azienda Sanitaria di Ferrara, anche utilizzando i fondi che l'Assessorato Regionale alla Sanità e politiche Sociali potrà assegnare a tale scopo.

Potranno essere altresì impiegate altre ed ulteriori risorse provenienti da Fondazioni od Istituzioni con finalità di ricerca e divulgazione scientifica.

#### **Art. 9**

#### **Disposizioni in ordine al trattamento dei dati personali ai sensi dell'art. 28 del Dlgs. 196/03 e s.m.i.**

Viene individuato il Coordinatore incaricato alla gestione del Registro Tumori quale responsabile del trattamento dei dati personali.

#### **Art. 10**

#### **Decorrenza e durata**

La presente convenzione ha decorrenza dalla data di sottoscrizione ed ha durata di anni tre, rinnovabili.

#### **Art. 11**

#### **Norme transitorie e finali**

Per quanto non disciplinato specificatamente dalla presente convenzione, i rapporti in essere per le finalità qui previste sono ricondotti alle normative e regolamentazioni vigenti presso le Aziende richiamate in premessa.

Il coinvolgimento delle Aziende Ospedaliere Universitarie, che sottoscrivono il presente atto per adesione, va inteso quale impegno ad assicurare le risorse umane indicate nell'**Allegato**).

Viene altresì stabilito che in un prossimo futuro potrà aderire ad ogni effetto anche l'AUSL Imola che oggi aderisce al Registro Tumori presso dell'Area Vasta Romagna.

Va inoltre evidenziato che l'attività del Registro Tumori Ossei, gestito dallo Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna, avrà una logica connessione con l'attività oggetto della presente convenzione.

Letto, approvato e sottoscritto

Bologna, lì

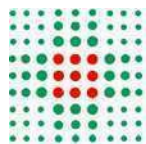
Dr. Paolo Saltari, Direttore Generale Azienda USL di Ferrara \_\_\_\_\_

Dr. Francesco Ripa di Meana, Direttore Generale Azienda USL di Bologna \_\_\_\_\_

Per adesione,

Dr. Gabriele Rinaldi, Direttore Generale Azienda Ospedaliera di Ferrara \_\_\_\_\_

Dr. Sergio Venturi, Direttore Generale Azienda Ospedaliera di Bologna Policlinico S.Orsola-Malpighi  
\_\_\_\_\_

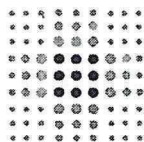


**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA**

**Area Vasta Emilia Centrale**

**Allegato 3**

## **COMMISSIONE DEL FARMACO DI AVEC**



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA

Area Vasta Emilia Centrale

Direzione Operativa

Prot. 21 / 01-12

AG/fm

Bologna, 7 luglio 2011

**VERBALE INCONTRO ASSEMBLEA ASSOCIAZIONE AVEC  
25.05.2011 c/o AZIENDA USL DI BOLOGNA**

Presenti: Dr. Francesco Ripa di Meana (Presidente AVEC e Direttore Generale AUSL Bologna)  
Dr.ssa Maria Lazzarato (Direttore Generale AUSL Imola)  
Dr. Giovanni Baldi (Direttore Generale IOR)  
Dr. Paolo Saltari (Direttore Generale AUSL Ferrara)  
Dr. Gabriele Rinaldi (Direttore Generale AOSP Ferrara)  
Dr. Massimo Annicchiarico (Direttore Sanitario AUSL Bologna e Coordinatore Collegio Tecnico Direttori Sanitari AVEC)  
Dr. Mario Cavalli (Direttore Sanitario AOSP Bologna)  
Dr. Andrea Gardini (Direttore Sanitario (AOSP Ferrara)  
Dr.ssa Marzia Cavazza (Direttore Amministrativo AOSP Bologna)  
Dr.ssa Paola Bardasi (Direttore Amministrativo AUSL Ferrara)  
Dr. Ivan Cavallo (Direttore Amministrativo AOSP Ferrara)  
Dr. Adriano Grassi (Direttore Operativo AVEC)  
Dr. Edgardo Contato (Staff Collegio Tecnico Direttori Sanitari AVEC)

O.d.G.:

... omissis ...

2) Approvazione Commissione Unica del Farmaco di AVEC;

... omissis ...

L'Assemblea passa a trattare il **punto 2) dell'OdG "Approvazione Commissione Unica del Farmaco di AVEC"**. Viene esaminata la proposta valutata e condivisa nel Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari, dopo aver svolto il confronto con i Farmacisti Coordinatori delle due aree provinciali.

E' stata approfondita la criticità della consistenza numerica dei componenti proposti in rapporto ai due vincoli contrapposti: da un lato, la necessità di dare riscontro alla massima rappresentatività delle discipline cliniche interessate, dall'altro la necessità di non costituire un organismo di numerosità eccessiva da rendere difficile il suo funzionamento. La previsione di una segreteria scientifico/organizzativa come strumento operativo di supporto alla commissione è stato ritenuto indispensabile all'efficace funzionamento dell'attività attribuita alla Commissione.

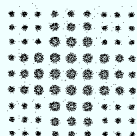
Oltre ai nominativi indicati dalle Direzioni Sanitarie, viene condivisa l'individuazione e nomina del Presidente nella persona del Dr. Roberto D'Alessandro (AOSP Bologna). La composizione della Segreteria scientifica sarà ratificata nella prossima Assemblea, così come tutta la documentazione esecutiva all'uopo predisposta. Viene, quindi, dato l'incarico alla Direzione Operativa di coordinare e raccordarsi con le Aziende per la predisposizione degli atti formali che singolarmente dovranno adottare le Aziende, in esecuzione delle decisioni espresse nella presente Assemblea.

... omissis ...

F.to Il Presidente AVEC  
Dr. Francesco Ripa di Meana

F.to Il Direttore Operativo AVEC  
Dr. Adriano Grassi





SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA

Area Vasta Emilia Centrale

Il presidente

Prot. 86738/01.12

FMR/AG/sb

Bologna, 30.06.2011

Dr.ssa Mariella Martini  
Direttore Generale  
Sanità e Politiche Sociali  
Regione Emilia Romagna

OGGETTO: Costituzione della Commissione di AVEC del Farmaco

Con la presente si comunica alla S.V. che i Direttori Generali delle Aziende Sanitarie dell'Area Vasta Emilia Centrale, nella seduta dell'Assemblea del 25 maggio 2011, hanno assunto la decisione di costituire la Commissione di AVEC del Farmaco che svolgerà in forma unificata le attività già svolte dalle due Commissioni Provinciali del Farmaco di Ferrara e di Bologna.

Il processo di costituzione e di messa a punto di tutti gli elementi per il funzionamento del futuro organismo sarà oggetto della formalizzazione degli atti che le Aziende Sanitarie associate adotteranno a seguito di tale decisione.

La presente comunicazione ha lo scopo di fornire la dovuta informazione a Codesta Direzione Generale.

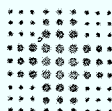
Cordiali saluti,

Il Presidente AVEC  
Dr. Francesco Ripa di Meana

AVEC/Costituzione Comm.ne AVEC Farmaco

Area Vasta Emilia Centrale (AVEC) [www.avec-rer.it](http://www.avec-rer.it)  
Sede legale: Via Castiglione, 29 - 40124 Bologna  
Tel. +39.051.6584808 - Fax +39.051.6584923  
[direzione.generale@ausl.bologna.it](mailto:direzione.generale@ausl.bologna.it)

Sede Operativa:  
Via Gramsci, 12 - 40121 Bologna  
Tel. +39.051.6079705 fax +39.051.6079859  
[direzione.operativa@avec.ausl.bologna.it](mailto:direzione.operativa@avec.ausl.bologna.it)



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA

Area Vasta Emilia Centrale

Il presidente  
Prot. 95448 /01 42  
FMR/AG/sb

Bologna, 20/07/2011

Prof. Roberto D'Alessandro  
Dirigente Medico  
Azienda Ospedaliero  
Universitaria di Bologna  
Policlinico S.Orsola –  
Malpighi

e, p.c. Direttori Generali  
Direttori Sanitari  
Direttori Amministrativi  
Aziende Sanitarie AVEC

**OGGETTO:** Commissione di AVEC del Farmaco – Individuazione del Presidente e definizione del mandato propedeutico all'adozione dei relativi provvedimenti

I Direttori Generali delle Aziende Sanitarie dell'Area Vasta Emilia Centrale, nella seduta dell'Assemblea del 25 maggio 2011, hanno assunto la decisione di costituire la Commissione di AVEC del Farmaco che svolgerà in forma unificata le attività già svolte dalle due Commissioni Provinciali del Farmaco di Ferrara e di Bologna.

Con la presente viene inoltre comunicata l'individuazione della S.V. per la Presidenza di questo nuovo organismo, che sarà frutto della sintesi delle esperienze maturate fino ad oggi nelle due Commissioni Provinciali del Farmaco.

La nomina formale avrà effetto dalla data di adozione dei relativi provvedimenti da parte delle Aziende associate.

La decisione dell'unificazione da un lato e l'individuazione di una figura di riferimento di grande apprezzamento diffuso dall'altro, sono presupposti che, a giudizio dei Direttori Generali, saranno sicuramente di buon auspicio per incrementare ulteriormente i risultati di una buona gestione e di una qualificata evoluzione del ruolo clinico, coadiuvata dalla solida esperienza e preparazione dei professionisti appartenenti ai Servizi Farmaceutici aziendali.

I Direttori Generali hanno altresì stabilito di affidare alla S.V., in qualità di futuro Presidente della Commissione, il seguente mandato, da svolgersi entro il 31 ottobre 2011:

Area Vasta Emilia Centrale (AVEC) [www.avec-rer.it](http://www.avec-rer.it)  
Sede legale: Via Castiglione, 29 - 40124 Bologna  
Tel. +39 051 6584905 - Fax +39 051 6584923  
[direzione.generale@ausl.bologna.it](mailto:direzione.generale@ausl.bologna.it)

Sede Operativa:  
Via Gramsci, 12 - 40121 Bologna  
Tel. +39 051 6079705 fax +39 051 6079859  
[direzione.operativa@avec.ausl.bologna.it](mailto:direzione.operativa@avec.ausl.bologna.it)

- Predisposizione entro tre mesi di un documento organizzativo che preveda la costituzione della Commissione di AVEC del Farmaco con le seguenti raccomandazioni, partendo dalle ipotesi iniziali già in parte discusse:

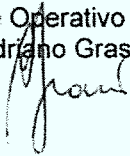
- definizione della bozza di Regolamento della Commissione;
- composizione snella ed al tempo stesso rappresentativa delle competenze fondamentali per lo svolgimento dell'attività della Commissione;
- previsione di gruppi professionali con connotazioni clinico-specialistiche e farmaceutiche, articolati secondo le necessità dei programmi di attività;
- previsione di una Segreteria Scientifico Organizzativa con un ruolo centrale di riferimento nei percorsi organizzativi coinvolgenti i vari interlocutori che interagiscono con l'attività della Commissione di AVEC del Farmaco.

Il suddetto percorso è da condividere con i Direttori dei Servizi Farmaceutici delle Aziende Sanitarie dell'AVEC e con il competente Servizio dell'Assessorato Politiche per la Salute della Regione Emilia Romagna.

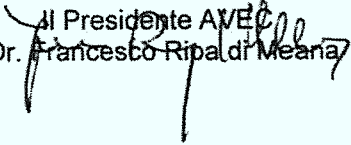
L'esito del lavoro svolto sarà oggetto di approfondito esame da parte della Assemblea dell'AVEC per la necessaria approvazione e per dare efficacia compiuta all'obiettivo dell'Area Vasta

Con l'augurio di un buon e proficuo lavoro, si porgono i più cari saluti.

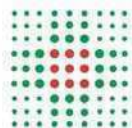
Il Direttore Operativo AVEC  
Dr. Adriano Grassi



Il Presidente AVEC  
Dr. Francesco Ripa di Meana



AVEC/Costituzione Comm.ne AVEC Farmaco\_nomina Presidente



**PROVVEDIMENTO DELIBERATIVO REPLICATO PER LE SEI AZIENDE AVEC  
A TITOLO ESEMPLIFICATIVO:**

**DELIBERA N. 348 DEL 17.10.2011**

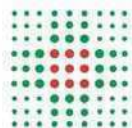
**OGGETTO: RECEPIMENTO DELLA DECISIONE DELL'ASSEMBLEA DEI DIRETTORI GENERALI DELL'AVEC, SVOLTASI IN DATA 25 MAGGIO 2011, CONCERNENTE LA COSTITUZIONE DELLA COMMISSIONE DEL FARMACO DI AVEC. NOMINA DEL PRESIDENTE E DEI COMPONENTI E DELLA SEGRETERIA SCIENTIFICA.**

**IL DIRETTORE GENERALE**

**Richiamata** la deliberazione della Giunta regionale - Emilia Romagna n. 1540 del 6 novembre 2006 con la quale è stato ridefinito il sistema preposto alla scelta dei farmaci da utilizzare nelle varie aree di intervento, dotando il sistema sanitario regionale, nelle sue articolazioni organizzative, degli strumenti idonei alla operatività delle Aziende sanitarie;

**Considerato** che gli strumenti individuati dalla suddetta deliberazione regionale sono così definiti:

- il Prontuario Terapeutico Regionale (PTR), adottato con delibera di Giunta regionale e di natura giuridica vincolante per la costruzione dei Prontuari Terapeutici Provinciali (PTP) nella parte relativa ai farmaci, in quanto i prontuari terapeutici provinciali possono contenere solo farmaci che siano già inseriti all'interno del Prontuario Terapeutico Regionale;
- i Prontuari Terapeutici Provinciali, adottati dalle aziende sanitarie coesistenti nel medesimo territorio provinciale, vincolanti per la prescrizione nelle strutture delle Aziende U.S.L., delle Aziende Ospedaliere, delle Aziende Ospedaliero - Universitarie e degli Istituti di ricovero e cura, in regime di degenza, nella continuità assistenziale ospedale-territorio e in tutte le articolazioni dell'erogazione diretta previste dalla Legge n. 405/2001;
- la Commissione Regionale del Farmaco - che ha, fra gli altri, il compito di elaborare ed aggiornare periodicamente il PTR - caratterizzata da una

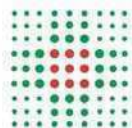


composizione tale da assicurare la presenza di tutte le professionalità necessarie per addivenire alla ottimale elaborazione del PTR e di alcuni componenti delle Commissioni Provinciali del Farmaco (CPF) con la possibilità di lavorare tramite sottogruppi tematici appositamente nominati, tra i quali il Coordinamento delle Segreterie delle CPF;

- le Commissioni Provinciali del Farmaco aventi un ambito territoriale di estensione provinciale, composizione multidisciplinare rappresentativa delle principali realtà prescrittive locali, organizzate ed operanti nel rispetto di criteri ed indirizzi omogenei stabiliti dal livello regionale, con il compito, fra gli altri, di provvedere alla formulazione e all'aggiornamento dei prontuari terapeutici provinciali, espressione delle esigenze e delle scelte aziendali effettuate all'interno e nei limiti dei farmaci contenuti nel Prontuario Terapeutico Regionale;

**Dato atto** che l'area d'intervento del provvedimento regionale è quella relativa alla prescrizione, alla erogazione e alla somministrazione dei farmaci utilizzati nelle strutture delle Aziende U.S.L., delle Aziende Ospedaliere, delle Aziende Ospedaliero - Universitarie e degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico, riguardo a:

- degenza ordinaria e day-hospital;
- regime ambulatoriale e day-service;
- trattamento dei pazienti soggetti a controllo ricorrente e a presa in carico assistenziale (Legge n. 405/2001, art. 8 comma a);
- trattamento dei pazienti in assistenza domiciliare, residenziale, semiresidenziale (Legge n. 405/2001, art. 8 comma b) e nell'hospice;
- trattamento dei pazienti seguiti dalle strutture territoriali delle aziende sanitarie;
- primo ciclo di trattamento dei pazienti dimessi dal ricovero ospedaliero o a seguito di visita ambulatoriale (Legge n. 405/2001, art.8 comma c) e DGR n. 539/2002);
- accordi di fornitura di farmaci stipulati tra le aziende sanitarie e le strutture assistenziali private;



- accordi stipulati fra le aziende sanitarie e/o la Regione Emilia-Romagna con altre amministrazioni pubbliche, come nel caso del vigente accordo tra la Regione Emilia-Romagna e l'Amministrazione penitenziaria;

**Considerato**, altresì, che il punto 10) del dispositivo del provvedimento regionale sopra richiamato affida alle Commissioni Provinciali del Farmaco il ruolo di completamento del sistema attraverso il loro coordinamento in Area Vasta per la condivisione delle scelte su gruppi selezionati di farmaci o prontuari di Area Vasta;

**Dato atto**, inoltre, che nell'Area Vasta Emilia Centrale, per i due territori provinciali di Ferrara e di Bologna, le rispettive aziende sanitarie hanno condiviso e dato esecuzione alla costituzione delle corrispondenti commissioni provinciali del farmaco e più precisamente:

#### **Commissione Provinciale del Farmaco di Bologna:**

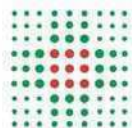
- Azienda U.S.L. di Bologna, delibera del Direttore Generale n. 18 del 15 febbraio 2007;
- Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna Policlinico S.Orsola Malpighi, delibera del Direttore Generale n. 13 del 1° febbraio 2007;
- Azienda U.S.L. di Imola, delibera del Direttore Generale n. 1 dell'8 gennaio 2008;
- Istituto Ortopedico Rizzoli, delibera del Direttore Generale n. 33 del 7 febbraio 2008;

#### **Commissione Provinciale del Farmaco di Ferrara:**

- Azienda U.S.L. di Ferrara, delibera del Direttore Generale n. 27 del 24 gennaio 2007;
- Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara, delibera del Direttore Generale n. 35 del 20 febbraio 2007;

**Rilevato che** l'Assemblea dei Direttori Generali dell'AVEC, nella seduta del 25 maggio 2011, prendendo atto del lavoro svolto dalle due Commissioni Provinciali del Farmaco di Bologna e di Ferrara e valutata la presenza di un forte



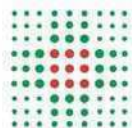


coordinamento tra le medesime, con la creazione dei presupposti necessari, ha ritenuto di procedere alla ulteriore integrazione tra i due ambiti territoriali, rafforzando la dimensione degli interventi nella nuova forma unificata di Area Vasta;

**Tenuto conto** di quanto deciso dall'Assemblea dei Direttori Generali delle Aziende Sanitarie dell'AVEC in data 25 maggio 2011 riguardo alla nomina del Presidente e dei Componenti della Commissione del Farmaco di AVEC e della Segreteria Scientifica della Commissione, secondo l'istruttoria svolta dai Direttori Sanitari coadiuvati dai Servizi Farmaceutici delle Aziende;

**Ritenuto**, per quanto sopra precisato, di dover procedere a:

- costituire la Commissione del Farmaco di AVEC, in luogo delle due Commissioni Provinciali del Farmaco di Bologna e di Ferrara, con decorrenza dal 1° novembre 2011;
- stabilire che la competenza e le attività delle Commissioni Provinciali del Farmaco di Bologna e Ferrara vengano assunte dalla costituenda Commissione del Farmaco di AVEC, a far data dal 1° novembre 2011;
- dare atto del mantenimento delle attività delle Commissioni Provinciali del Farmaco di Bologna e Ferrara in via transitoria fino al 30 novembre 2011, al fine del completamento del percorso istruttorio alla costituzione della Commissione del farmaco di AVEC;
- condividere la composizione della Commissione del Farmaco di AVEC, secondo quanto indicato dall'Assemblea AVEC del 25 maggio 2011 e nominare i relativi componenti, sulla base dell'istruttoria svolta dal Collegio dei Direttori Sanitari dell'AVEC, con l'ausilio dei Servizi Farmaceutici Aziendali; sintetizzata al termine del procedimento nei prospetti allegati alla presente deliberazione quali parti integranti e sostanziali (A1 - Commissione del Farmaco di AVEC e A2 -Segreteria Scientifica)
- nominare quale Presidente della Commissione del Farmaco di AVEC il Prof. Roberto D'Alessandro, Dirigente Medico dell'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna Policlinico S.Orsola Malpighi;



- costituire e nominare i componenti della Segreteria Scientifica della Commissione del Farmaco di AVEC;

**Ritenuto**, inoltre, di dotarsi del Prontuario Terapeutico di Area Vasta, in coerenza con il Piano Terapeutico Regionale, al fine di assicurare la migliore qualità delle cure ed il migliore uso delle risorse, nel perseguimento del governo clinico anche attraverso la scelta dei farmaci con criteri condivisi;

**Dato atto**, in adesione alle decisioni unanimi delle Aziende dell'AVEC, della cessazione delle attività svolte dalle preesistenti Commissioni Provinciali del Farmaco, alla data del 1° dicembre 2011;

**Su conforme proposta** del Dirigente Responsabile della Direzione Affari Generali e Legali, Dott.ssa Luisa Capasso;

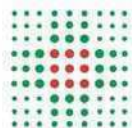
**Acquisiti** i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo;

## DELIBERA

per le motivazioni esposte in premessa,

- a) di recepire la decisione dell'Assemblea dei Direttori Generali delle Aziende Sanitarie dell'AVEC assunta in data 25 maggio 2011, concernente le indicazioni per la nomina del Presidente e dei componenti della Commissione del Farmaco di AVEC e della Segreteria Scientifica, secondo l'istruttoria svolta dai Direttori Sanitari coadiuvati dai Servizi Farmaceutici delle Aziende, sintetizzata al termine del procedimento nei prospetti allegati alla presente deliberazione quali parti integranti e sostanziali (A1 - Commissione del Farmaco di AVEC e A2 -Segreteria Scientifica);
- b) di stabilire che le nomine del Presidente della Commissione del Farmaco di AVEC, Prof. Roberto D'Alessandro, dei componenti della Commissione e della Segreteria Scientifica decorrono dal 1° novembre 2011;
- c) di dotarsi, in luogo dei due precedenti prontuari terapeutici provinciali (PTP), di un unico Prontuario Terapeutico di AVEC per il quale sarà assunta specifica deliberazione da parte di ogni singola Azienda di AVEC;





- d) di dare atto che, a decorrere dal 1° dicembre 2011 cessano le Commissioni Provinciali del Farmaco di Ferrara e di Bologna, sia le loro attività che la partecipazione alle stesse da parte dei componenti a suo tempo individuati;
- e) di rinviare a successivo provvedimento l'approvazione del Regolamento della Commissione del Farmaco di AVEC, che sarà predisposto dalla Commissione stessa e sottoposto all'esame del Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari per l'approvazione ed il successivo recepimento delle Aziende associate in AVEC;
- f) di rinviare a successivo e specifico provvedimento la definizione e regolazione dei rapporti tra le Aziende dell'AVEC in ordine alla ripartizione degli oneri derivanti dal presente provvedimento;
- g) di trasmettere per opportuna conoscenza il presente provvedimento all'Assessorato per le Politiche della Salute della Regione Emilia Romagna;
- h) di dare atto che copia della presente deliberazione viene inviata al Collegio Sindacale.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
F.to Dott. ssa Marzia Cavazza

IL DIRETTORE SANITARIO  
F.to Dott. Mario Cavalli

IL DIRETTORE GENERALE  
F.to Dott. Sergio Venturi

Patrizia Rappini  
am

- ALLA DIREZIONE AFFARI GENERALI E LEGALI
- ALLA DIREZIONE FARMACIA CLINICA
- ALLA DIREZIONE MEDICA OSPEDALIERA
- AL COLLEGIO SINDACALE

ESECUTIVA dal 18.11.2011  
ai sensi dell'art. 1 della L.R. 14.8.1992 n. 34.

**RIORGANIZZAZIONE DEL SISTEMA PREPOSTO ALLA SCELTA DEI FARMACI  
DA UTILIZZARE NELLE STRUTTURE SANITARIE  
DELL'AREA VASTA EMILIA CENTRALE  
ISTITUZIONE DELLA COMMISSIONE DEL FARMACO DI AVEC**

**Premesse.**

Il governo de farmaco è un elemento essenziale del piu' complessivo governo della Sanità, in relazione sia al raggiungimento di obiettivi rilevanti per la cura e la prevenzione di molte condizioni morbose sia al contenimento della spesa. Lo sviluppo di nuove molecole ad alto costo, le pressioni provenienti da attori diversi, ma principalmente dalle Case Farmaceutiche, l'incremento del consumo di farmaci rappresentano spinte che mettono a rischio il rispetto dei limiti di spesa imposti dal bilancio degli enti coinvolti (Ministero della Salute, Regioni, Aziende Sanitarie). Tra limiti di spesa e terapia farmacologica si pone quindi il problema etico di un corretto utilizzo delle risorse. La valutazione generale dell'efficacia e del rapporto costi/benefici delle diverse molecole è una funzione svolta dalla Commissione Regionale del Farmaco. L'uso appropriato delle stesse molecole, tale da garantire il massimo dell'efficacia e il miglior rapporto rischi/benefici e costi/benefici, deve tener conto anche della specificità e variabilità dell'organizzazione locale. Assume quindi particolare rilevanza, il consolidamento delle relazioni fra Commissioni del Farmaco regionali e locali, che rappresentano da sempre il punto di riferimento essenziale per garantire da un lato i livelli essenziali di assistenza farmaceutica e dall'altro promuovere e migliorare l'appropriatezza della prescrizione, con l'obiettivo di realizzare, attraverso una serie diversificata d'interventi, il difficile equilibrio tra governo clinico e governo della spesa. Il progetto di riorganizzazione proposto con questo documento tiene conto delle esperienze condotte fino ad oggi dalle Commissioni Provinciali di Bologna e Ferrara.

**Obiettivi generali.**

La Commissione del Farmaco di AVEC, così come le Commissioni AVEN e AVR, rappresenta lo strumento per il governo del farmaco nella realtà sanitaria locale in stretta relazione con linee d'indirizzo fornite dalla Commissione Regionale Farmaci per proporre alle Direzioni Aziendali dell'AVEC l'adozione di un Prontuario Terapeutico di Area Vasta e provvedere al costante aggiornamento del medesimo.

Conseguentemente gli obiettivi generali della Commissione farmaci AVEC sono:

- 1) Definire le priorità nella scelta dei trattamenti farmacologici, tenendo conto delle valutazioni della Commissione Regionale Farmaci e delle esigenze e complessità locali.
- 2) Stimolare, con tutti gli strumenti idonei, un uso appropriato del farmaco.
- 3) Favorire l'integrazione fra Ospedale e Territorio.

Per il perseguimento di tali obiettivi la Commissione del farmaco AVEC dovrà:

- a) Tenere conto dei percorsi terapeutici delle diverse patologie per identificare il ruolo delle singole molecole. In assenza di percorsi terapeutici stimolarne la produzione.
- b) Sostenere e stimolare la cultura della valutazione e della ricerca indipendente.
- c) Avvalersi di dati farmaco epidemiologici e di prevalenza delle patologie, anche ai fini della valutazione dell'impatto economico delle scelte operate.

- d) Stimolare attività di diffusione delle informazioni scientifiche a sostegno dell'attività dei medici.
- e) Sviluppare la comunicazione sul lavoro della Commissione e l'informazione sui farmaci presso la popolazione.

**Norme generali di funzionamento e costituzione.**

Per perseguire i propri obiettivi il funzionamento della Commissione AVEC deve essere improntato, alla multidisciplinarietà e alla rappresentatività di tutte le realtà sanitarie partecipanti, nonché alla efficienza nella propria operatività. A tal fine si prevedono due componenti:

- la Commissione, con un numero di membri tale da garantire la multidisciplinarietà ma il più contenuto possibile per favorire l'efficienza operativa
  - la Segreteria Scientifica, all'interno della quale siano rappresentate, attraverso le farmacie, tutte le realtà locali.
- 1) La Commissione di volta in volta e per specifici problemi potrà attivare gruppi di lavoro che rappresentino tutte le realtà locali. Gli aspetti di cui sopra sono sviluppati nella proposta di regolamento. Si propone di identificare un solo membro della commissione per ogni area scientifico-professionale di rilievo.



| COMMISSIONE DEL FARMACO DI AVEC |                                                 |            |         |             |              |          |           |        |     |  |
|---------------------------------|-------------------------------------------------|------------|---------|-------------|--------------|----------|-----------|--------|-----|--|
| DGR 1540                        | PROFESSIONALITA'                                | AOSP FE    | AUSL FE | AUSL BO     | AOSP BO      | IMOLA    | IOR       | CeVeAS | TOT |  |
|                                 | Presidente                                      |            |         |             | D'Alessandro |          |           |        | 1   |  |
| SI                              | Anestesista/Terapia Intensiva                   | Zoppellari |         |             |              |          |           |        | 1   |  |
| SI                              | Cardiologo                                      |            |         | Di Pasquale |              |          |           |        | 1   |  |
| SI                              | Farmacista ospedaliero                          | Carletti   |         | Borsari     | Puggioli     | Gambetti | Trombetta |        | 5   |  |
| SI                              | Farmacista territoriale                         |            | Campi   | Manzoli     |              |          |           |        | 2   |  |
| SI                              | Farmacologo clinico                             | Antonelli  |         |             |              |          |           |        | 1   |  |
| NO                              | Gastroenterologo                                |            |         |             | Festi        |          |           |        | 1   |  |
| NO                              | Geriatra                                        |            |         | Nardi       |              |          |           |        | 1   |  |
| SI                              | Infermiere epidemiologo                         |            |         |             | Chiari       |          |           |        | 1   |  |
| SI                              | Infettivologo                                   |            |         |             | Viale        |          |           |        | 1   |  |
| SI                              | Medico di Dir. San. - referente Governo Clinico |            |         | Descovich   |              |          |           |        | 1   |  |
| SI                              | Medico di Medicina Generale                     |            |         | Balduzzi    |              |          |           |        | 1   |  |
| NO                              | Metodologo                                      |            |         |             |              |          |           | Marata | 1   |  |
| NO                              | Nefrologo                                       |            |         |             | Santoro      |          |           |        | 1   |  |
| SI                              | Oncologo                                        |            |         |             | Zamagni      |          |           |        | 1   |  |
| NO                              | Pediatra                                        |            |         |             | Bernardi     |          |           |        | 1   |  |
| SI                              | Psichiatra                                      |            |         | Fioritti    |              |          |           |        | 1   |  |
| SI                              | Specialista di medicina Interna                 | Zurlo      |         |             |              |          |           |        | 1   |  |
|                                 | Totale                                          | 4          | 1       | 7           | 8            | 1        | 1         | 1      | 23  |  |

| COMMISSIONE DEL FARMACO DI AVEC |                    |                                                       |
|---------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------|
| SEGRETERIA SCIENTIFICA          |                    |                                                       |
| RUOLO                           | NOME               | AMBITO<br>RAPPRESENTATIVITA'                          |
| Presidente                      | Prof. D'Alessandro |                                                       |
| Vice Presidente                 | da nominare        |                                                       |
| Metodologo                      | Cosmi              | AO-U BO                                               |
| Metodologo                      | Marata             | CeVeAS                                                |
| Governo Clinico                 | Taglioni           | AO-U BO                                               |
| Governo Clinico                 | Nola               | Prov.FE                                               |
| Farmacista                      | Silvani            | AUSL IM                                               |
| Farmacista                      | Fiacchi            | AO-U BO                                               |
| Farmacista                      | Pasi               | AUSL BO                                               |
| Farmacista                      | Marra              | Dipartimento Farmaceutico<br>Ferrara                  |
| Farmacista                      | Sora               | a TP - a disposizione della<br>Segreteria Scientifica |

## UNIFICAZIONE SERVIZI AMMINISTRATIVI AZIENDE SANITARIE AREA METROPOLITANA DI BOLOGNA

### CONVENZIONE

TRA

l'Azienda USL di Bologna, con sede in Via Castiglione n.29 – 40124 Bologna, Partita IVA e Codice Fiscale 02406911202, rappresentata dal Direttore Generale pro tempore Dr. **Francesco Ripa di Meana**, nato a Roma il 2 Maggio 1951

l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna, Policlinico S.Orsola-Malpighi, con sede in Via Albertoni n.15 – 40138 Bologna, Partita IVA 02553300373 e Codice Fiscale 92038610371, rappresentata dal Direttore Generale pro tempore Dr. **Sergio Venturi**, nato a Vergato (Bo), il 30 Agosto 1953

l'Istituto Ortopedico Rizzoli, con sede in Via di Barbiano 1/10 - 40136 Bologna, Partita IVA e Codice Fiscale 00302030374, rappresentata dal Direttore generale pro tempore Dr. **Giovanni Baldi**, nato a Reggio Emilia, il 9 Agosto 1951

### PREMESSO CHE

- in data 7 Settembre 2010 le tre aziende sanitarie dell'area metropolitana di Bologna (Azienda USL, Azienda Ospedaliero-Universitaria, Istituto Ortopedico Rizzoli) hanno sottoscritto congiuntamente il progetto organizzativo "Unificazione servizi amministrativi Aziende sanitarie area metropolitana di Bologna" col quale si concordava di procedere, in un'ottica di integrazione dei processi e delle attività, all'unificazione delle seguenti funzioni amministrative:
  - "Servizio acquisti", con sede presso l'AUSL;
  - "Settore previdenza", con sede presso l'Istituto Ortopedico Rizzoli, Servizio "Gestione delle risorse umane e relazioni sindacali";
  - "Settore assicurativo", con sede presso l'Azienda Ospedaliero-Universitaria.
- in data 11 Maggio 2011 è stato sottoscritto congiuntamente da Aziende e OO.SS. (CGIL, CISL, UIL, FSI, RSU) un verbale di concertazione nel quale sono stati definiti i percorsi di sviluppo professionale e la dettagliata disciplina delle assegnazioni funzionali;
- in data 13 Giugno 2011 ciascuna delle tre Aziende sanitarie ha adottato un atto deliberativo per formalizzare l'avvio del processo di unificazione in ambito metropolitano delle funzioni relative ad acquisti e previdenza, stante la decisione di sospendere l'unificazione dei settori assicurativi, in attesa che vengano emanate specifiche direttive regionali in relazione all'ambito specifico;
- all'interno del quadro di riferimento risultante dai documenti di cui ai punti precedenti si rende necessario disciplinare con maggiore dettaglio aspetti applicativi relativi all'organizzazione, alla gestione del personale e degli istituti correlati, alla logistica.



Tutto ciò premesso,

## **SI CONVIENE E STIPULA QUANTO SEGUE**

### **Articolo 1**

#### **Oggetto**

Come previsto dagli atti richiamati in premessa sono istituiti, con decorrenza 1° Luglio 2011:

- il “*Servizio acquisti metropolitano*”, con sede presso l’Azienda USL di Bologna, attualmente in Via Gramsci 12;
- il “*Settore previdenza metropolitano*”, con sede presso l’Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna, Servizio “Gestione delle risorse umane e relazioni sindacali”, attualmente in Via di Barbiano 1/10

La presente convenzione produrrà efficacia anche in relazione al “*Settore assicurativo metropolitano*”, con sede presso l’Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna, Policlinico S’Orsola-Malpighi, attualmente in Via Albertoni 15 il cui avvio è sospeso in attesa che vengano emanate specifiche direttive regionali in relazione all’ambito specifico.

Ciascuna Azienda provvederà ad informare i propri dipendenti circa l’avvenuta unificazione delle funzioni amministrative indicate nella presente convenzione, comunicando contestualmente le modalità operative per l’accesso ai servizi.

### **Articolo 2**

#### **“Servizio acquisti metropolitano”**

La Direzione del “Servizio acquisti metropolitano” é assegnata, con decorrenza 1° Luglio 2011, al Direttore dell’Unità Operativa Complessa “Acquisti” dell’AUSL di Bologna, attualmente nella persona della Dott.ssa Rosanna Campa.

Ciascuna Azienda conferisce alla responsabile del “Servizio acquisti metropolitano” le deleghe sulle funzioni dettagliate nel protocollo operativo (allegato 1), nell’ambito del quale sono, altresì, evidenziate le funzioni non delegate.

Ai sensi dell’art. 55-bis, 1° comma, del D.Lgs. n. 165/2001 – nel rispetto delle condizioni e limiti da esso previsti - è, altresì, attribuito al responsabile del “Servizio acquisti metropolitano” l’esercizio del potere disciplinare. Rimane ferma la competenza dell’“Ufficio per i procedimenti disciplinari” di ciascuna Azienda per la gestione dei procedimenti disciplinari comportanti l’irrogazione di sanzioni superiori alla sospensione dal servizio fino a dieci giorni.

### **Articolo 3**

#### **“Settore previdenza metropolitano”**

La responsabilità del “settore previdenza metropolitano” é assegnata, con decorrenza 1° Luglio 2011, al Direttore del Servizio “Gestione delle risorse umane e relazioni sindacali” dell’Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna, attualmente nella persona del Dott. Luca Lelli.

Ciascuna Azienda conferisce al responsabile del “Settore previdenza metropolitano” le deleghe sulle funzioni dettagliate nel protocollo operativo (allegato 2), nell’ambito del quale sono, altresì, evidenziate le funzioni non delegate.

Ai sensi dell’art. 55-bis, 1° comma, del D.Lgs. n. 165/2001 – nel rispetto delle condizioni e limiti da esso previsti - è, altresì, attribuito al responsabile del “Settore previdenza metropolitano” l’esercizio del potere disciplinare. Rimane ferma la competenza dell’“Ufficio per i procedimenti disciplinari” di ciascuna Azienda per la gestione dei procedimenti disciplinari comportanti l’irrogazione di sanzioni superiori alla sospensione dal servizio fino a dieci giorni.



#### Articolo 4 “Settore assicurativo metropolitano”

Fermo restando quanto premesso all'articolo 1 della presente convenzione, la responsabilità del “settore assicurativo metropolitano” sarà assegnata, con decorrenza e responsabilità da definire, ad un dirigente individuato dall'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna, Policlinico S'Orsola-Malpighi.

#### Articolo 5 Gestione delle risorse umane

In conformità a quanto definito nel verbale di concertazione Aziende/OOSS sottoscritto in data 11 Maggio 2011, al personale assegnato ai servizi unificati spettano le prerogative riconosciute al personale dipendente, secondo la regolamentazione propria dell'Azienda di appartenenza.

In particolare:

- le *ferie* devono essere autorizzate dal responsabile del servizio/settore unificato che può richiedere la definizione di piani ferie ai fini di una razionale programmazione delle attività. Sono, comunque, garantite le ferie già concesse e firmate dal responsabile del servizio di provenienza, limitatamente all'anno 2011;
- lo *straordinario* deve essere autorizzato dal responsabile del servizio/settore unificato secondo le regole dell'Azienda di appartenenza;
- *permessi ed aspettative* di natura discrezionale possono essere concessi previo parere del responsabile del servizio/settore unificato e secondo la disciplina dell'Azienda di appartenenza;
- al di fuori delle ipotesi espressamente previste dalla legge, la richiesta da parte di operatori dei servizi/settori unificati di trasformare il rapporto di lavoro da tempo pieno a *tempo parziale*, può essere disposta dall'Azienda di appartenenza, nel rispetto delle condizioni previste dalle regolamentazioni aziendali, previo inderogabile parere del responsabile del servizio/settore unificato, qualora compatibile con l'organizzazione, per un periodo non superiore ai dodici mesi, rinnovabile di anno in anno;
- fermo restando che l'*orario di lavoro* di ciascun dipendente è quello depositato presso l'Azienda di appartenenza la tensione auspicata è quella di una progressiva condivisione tra il responsabile del servizio/settore ed i propri collaboratori al fine di contemperare le esigenze personali con le esigenze organizzative e funzionali del servizio/settore unificato di afferenza;
- i dirigenti sindacali mantengono le prerogative previste dalle rispettive Aziende, secondo la rispettiva regolamentazione.
- ciascun responsabile del servizio/settore metropolitano è competente all'esercizio dell'*azione disciplinare*, ferma restando la competenza dell'“Ufficio per i procedimenti disciplinari” dell'Azienda di appartenenza, nei casi previsti dalle norme vigenti;
- le Aziende sede dei servizi/settori unificati consegneranno a ciascun operatore ad esse funzionalmente assegnato un badge da utilizzare per l'effettuazione delle timbrature giornaliere e per la consumazione dei pasti.

Per ciò che attiene alle procedure di *verifica e valutazione* del personale si conviene quanto segue:

1. il Direttore del “Servizio acquisti metropolitano” è valutato in unica istanza – con le procedure, cadenze e strumenti propri dell'Azienda di appartenenza – da un Collegio tecnico composto dai Direttori Amministrativi delle tre Aziende o da loro delegati;
2. il responsabile del “Settore previdenza metropolitano”, essendo individuato nella persona del Direttore del Servizio “Gestione delle risorse umane e relazioni sindacali” dell'Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna - di cui il settore costituisce una parte dell'attività specifica-, sarà valutato con le procedure, cadenze e strumenti propri dell'Azienda di appartenenza, previa acquisizione da parte dello IOR di un parere dei Direttori Amministrativi dell'AOSP e dell'AUSL, parere di cui il Collegio tecnico deputato alla valutazione dovrà tener conto;



3. le modalità di verifica e valutazione del dirigente responsabile del “Settore assicurativo metropolitano” saranno dettagliatamente individuate al momento dell’individuazione dello stesso;
4. altri dirigenti assegnati ai servizi/settori unificati saranno valutati in prima istanza dal dirigente responsabile del servizio/settore (cui competerà, peraltro, la compilazione della scheda di descrizione dell’incarico) con le procedure, cadenze e strumenti propri dell’Azienda di appartenenza. Il Collegio tecnico deputato alla valutazione in seconda istanza sarà composto dai Direttori Amministrativi delle tre Aziende o da loro delegati;
5. titolari di posizioni organizzative, funzioni, rapporti ex art. 15 septies D. Lgs. 502/92 saranno valutati - con le procedure, cadenze e strumenti propri dell’Azienda di appartenenza – dal responsabile del servizio/settore unificato;

Qualora previste le schede di descrizione delle posizioni di cui ai punti 1 e 2 dovranno essere compilate dal Direttore Amministrativo dell’Azienda cui è assegnato il servizio/settore unificato, previa intesa con i Direttori Amministrativi delle altre Aziende; le schede di descrizione delle posizioni di cui ai punti da 3 a 5 dovranno essere redatte a cura del responsabile/servizio unificato

#### **Articolo 6**

##### **Rapporti di natura economica**

La disciplina dei rapporti di natura economica intercorrenti tra le Aziende in relazione ai processi di unificazione è rinviata a successivo atto il cui contenuto integrerà la presente convenzione.

Letto, confermato e sottoscritto

Bologna, 30 Giugno 2011

Per l’Azienda USL di  
Bologna

Il Direttore Generale  
Dr. Francesco Ripa di Meana

Per l’Azienda  
Ospedaliero-Universitaria  
di Bologna  
Policlinico S.Orsola-Malpighi

Il Direttore Generale  
Dr. Sergio Venturi

Per  
l’Istituto Ortopedico Rizzoli  
di Bologna

Il Direttore Generale  
Dr. Giovanni Baldi

## PROTOCOLLO OPERATIVO PER GLI ACQUISTI IN AREA METROPOLITANA

Fermo restando quanto stabilito dalla normativa regionale in tema di "Centrale Regionale Acquisti" (Intercent-ER), il "Servizio acquisti metropolitano" (unico per Azienda USL, Azienda Ospedaliero-Universitaria, Istituto Ortopedico Rizzoli) garantisce l'acquisizione di:

- beni di consumo (dispositivi medici, farmaci e diagnostici, beni economici), tecnologie e attrezzature sanitarie e informatiche,
  - servizi (sanitari e non sanitari, servizi tecnici e servizi socio – sanitari),
- in coerenza con la programmazione effettuata in ambito di "Area Vasta Emilia Centrale" nonché delle singole Aziende.

La gestione delle attività deve essere uniformata ai seguenti principi:

- recupero di efficienza attraverso una gestione programmata delle attività contrattuali, che consenta di garantire l'unitarietà delle gare tra le tre Aziende sanitarie e all'interno dell'Area Vasta con il corretto svolgimento di processi e percorsi secondo criteri di legittimità e requisiti di efficacia ed efficienza;
- appropriatezza del processo di approvvigionamento garantito attraverso l'attuazione delle forme di acquisto di volta in volta ritenute più adeguate;
- semplificazione della funzione acquisti, privilegiando l'ottimizzazione della produzione documentale e la progressiva dematerializzazione di documenti e atti formali pur nella correttezza dell'atto amministrativo e dei vincoli normativi;
- promozione di standard e procedure organizzative, condivise tra le tre Aziende sanitarie, in grado di favorire la comunicazione e ottimizzare i tempi di risposta;
- valorizzazione e specializzazione delle risorse professionali disponibili.

### Deleghe ed attività

Il "Servizio acquisti metropolitano" è delegato, in base all'articolo 2 della presente convenzione, all'esercizio delle funzioni di acquisto in luogo e per conto delle Aziende aderenti.

Nel seguente schema sono individuate le funzioni delegate e quelle che rimangono in capo alle Aziende.

|   | Attività                                                                                                                                                                       | Firma                              | Approvazione                                      | Proposta      | Atto           | Note                                                                |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------------------------------------------------------------|
| 1 | Stesura ed approvazione di regolamenti di interesse aziendale e/o linee guida nelle materie di competenza                                                                      | Direttore Generale di ogni Azienda |                                                   | Direttore SAM | Deliberazione  |                                                                     |
| 2 | Programmazione annuale delle procedure d'acquisto, comprese quelle previste in Area Vasta                                                                                      | Direttore Generale di ogni Azienda |                                                   | Direttore SAM | Deliberazione  | Approvazione Assemblea dei Soci AVEC per le procedure di Area Vasta |
| 3 | Indizione/emanazione/sottoscrizione dei bandi di gara per forniture e servizi compresi nella programmazione; approvazione ed gli atti di gara; approvazione dell'esito di gara | Direttore SAM                      |                                                   |               | Determinazione |                                                                     |
| 4 | Indizione/emanazione/sottoscrizione dei bandi di gara per forniture e servizi NON compresi nella programmazione; approvazione atti di gara; approvazione dell'esito di gara    | Direttore SAM                      | Direttore Amministrativo dell'Azienda interessata |               | Determinazione |                                                                     |
| 5 | Nomina delle Commissioni Giudicatrici                                                                                                                                          | Direttore SAM                      | Direttore Amministrativo dell'Azienda interessata | Direttore SAM | Determinazione |                                                                     |
| 6 | Acquisti in economia (valore inferiore a Euro 193.000, IVA esclusa) con procedura di gara                                                                                      | Direttore SAM                      |                                                   |               | Determinazione | Nei limiti della normativa e del Regolamento aziendale              |



|    | Attività                                                                                                                                            | Firma                                           | Approvazione                                                 | Proposta                                                                 | Atto           | Note                                                                |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------|
| 7  | Stipula dei contratti                                                                                                                               | Legale rappresentante o persone da lui delegate |                                                              |                                                                          | Contratto      |                                                                     |
| 8  | Acquisti diretti di valore complessivo superiore alla soglia comunitaria                                                                            | Direttore SAM                                   | Direttore Amministrativo /Sanitario dell'Azienda interessata | Direttore SAM                                                            | Determinazione | Leggi Nazionali                                                     |
| 9  | Acquisti diretti di valore complessivo inferiore alla soglia comunitaria                                                                            | Direttore SAM                                   |                                                              |                                                                          | Determinazione | Leggi Nazionali                                                     |
| 10 | Nomina del responsabile/direttore esecuzione per le fasi di gestione contratto                                                                      | Direttore SAM                                   | Direttore Amministrativo dell'Azienda interessata            |                                                                          | Lettera        | D.P.R.207/2010                                                      |
| 11 | Recepimento esiti gara/rinnovi/proroghe altre Aziende Area Vasta                                                                                    | Direttore SAM                                   |                                                              |                                                                          | Determinazione |                                                                     |
| 12 | Adesione convenzioni Intercent-ER                                                                                                                   | Direttore SAM                                   |                                                              | Direttori UU.OO. interessate                                             | Determinazione | L'emissione dell'ordine informatizzato compete alle singole Aziende |
| 13 | Autorizzazioni o dinieghi al subappalto e alle cessioni di contratto                                                                                | Direttore SAM                                   |                                                              |                                                                          | Lettera        |                                                                     |
| 14 | Rinnovi contrattualmente previsti                                                                                                                   | Direttore SAM                                   | Direttore Amministrativo dell'Azienda interessata            | Direttori UU.OO. interessate                                             | Determinazione |                                                                     |
| 15 | Riscatto di apparecchiature acquisite tramite noleggio                                                                                              | Direttore SAM                                   |                                                              | Direttori UU.OO. interessate                                             | Determinazione |                                                                     |
| 16 | Presa d'atto variazione prodotti/fornitori                                                                                                          | Direttore SAM                                   |                                                              |                                                                          | Lettera        |                                                                     |
| 17 | Accettazione donazioni e comodati di beni mobili                                                                                                    | Direttore SAM                                   |                                                              | Direttore SAM Ingegneria clinica/Ced/ Distretto/ e altre UOC interessate | Determinazione | Escluso donazioni in denaro                                         |
| 18 | Vendita di beni mobili dichiarati fuori uso                                                                                                         | Direttore SAM                                   |                                                              | Direttori UU.OO.CC. interessate                                          | Determinazione | Vendite per importi superiori a Euro 10.000,00                      |
| 19 | Adozione di tutti gli atti pertinenti le vicende giuridiche del contratto (risoluzione, recesso, ampliamento, servizi accessori, adeguamenti ISTAT) | Direttore SAM                                   |                                                              | Direttori UU.OO.CC. interessate                                          | Determinazione |                                                                     |

**NOTA: tutti gli atti in elenco si intendono adottati, nei limiti di quanto disposto dalla normativa vigente in materia**

\* SAM = Servizio acquisti metropolitano

Nel "Servizio acquisti metropolitano" confluiranno le attività di cui all'allegato prospetto con riferimento all'acquisto di tutti i *beni di consumo* e di *investimento* (attrezzature sanitarie, tecnico-economali, arredi, hardware e software) e *servizi* (intendendo per servizi anche quelli relativi alla manutenzione di tutti i beni mobili).

Le attività di cui all'allegato prospetto riguardano, altresì, l'affidamento di *contratti attivi* (concessione di spazi per edicole, bar, distributori bevande, spazi pubblicitari, tv a pagamento ecc...) e contratti sia attivi che passivi legati ad attività commerciali (es.: VEQ - valutazione esterna di qualità).

Non confluiscono nel "Servizio acquisti metropolitano" e rimangono, pertanto, in capo a ciascuna Azienda:

- tutti gli acquisti non contrattualizzati di beni di consumo, di investimento e servizi (acquisti di importo inferiore a 20.000 Euro, Iva esclusa);
- il caricamento dei contratti di acquisizione nella procedura informatizzata;
- l'emissione degli ordini;
- la gestione operativa dei contratti



In particolare, rimangono in capo all' Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna, in quanto attività non rientranti nella funzione "provveditorato":

- a) la vendita di beni immobili e l'affidamento di incarichi professionali relativi ad attività propedeutiche alla vendita di beni immobili (ossia la gestione delle procedura di vendita e di tutti gli atti connessi per arrivare al rogito di compravendita);
- b) la responsabilità del budget relativo agli arredi (predispensione e verifica periodica del relativo budget annuale);
- c) la predisposizione delle caratteristiche tecniche degli arredi da acquisire, la gestione dei relativi contratti, verifiche di conformità e collaudi;
- d) la funzione di "Amministratore di sistema" per i servizi "no core" esternalizzati (pulizie, lavaggio stoviglie/carrelli/gastronorm, rifacimento letti, raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti, lavanoleggio e kit sterili, trasporto materiale biologico e altro, trasporto farmaci, trasporto vitto e carrelleria, trasporto pazienti, facchinaggio, trasporto persone, trasporto cose);
- e) il controllo/verifica delle fatture relative a beni di investimento.

### ***Fase transitoria***

Al fine di garantire la continuità delle attività di approvvigionamento, si concordano le seguenti modalità di funzionamento su specifici aspetti gestionali:

- procedure d'acquisto in corso: verranno trasferite al "Servizio acquisti metropolitano" le pratiche in corso ad eccezione di quelle per le quali è già stata nominata una Commissione giudicatrice. Per queste, la Commissione, terminati i lavori, trasmetterà gli atti (verbali) al "Servizio acquisti metropolitano" per l'adozione dei relativi provvedimenti;
- archivio: l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna e lo IOR provvederanno a trasferire subito le pratiche in corso e progressivamente tutte quelle relative ai contratti in essere con oneri a proprio carico
- comunicazione: ogni Azienda provvederà a dare ampia diffusione e comunicazione del nuovo assetto organizzativo;
- posta: l'Azienda Ospedaliero-Universitaria e lo IOR trasmetteranno al "Servizio acquisti metropolitano" tutta la corrispondenza di competenza, previa protocollazione;
- programmazione: sarà rielaborata in una nuova pianificazione. Tale programmazione dovrà comunque essere integrata con quella relativa agli investimenti (tecnologie sanitarie e informatiche);
- mappa di relazioni interne alle Aziende per i riferimenti delle istruttorie delle procedure d'acquisto

### ***Fase transitoria in Area Vasta***

Al fine di garantire continuità alle attività di Area Vasta per gli acquisti con l'AUSL di Imola e con le due Aziende Sanitarie di Ferrara, in attesa di costituire il Dipartimento Acquisti di AVEC, si stabilisce quanto segue:

- sarà condivisa anche con il Dipartimento Interaziendale Acquisti di Ferrara e l'AUSL di Imola la programmazione delle procedure di acquisizione per tutta l'Area Vasta Emilia Centrale secondo criteri di specializzazione per categorie merceologiche
- sarà garantita l'attività di Coordinamento per gli acquisti tra il "Servizio acquisti metropolitano", l'AUSL di Imola ed il "Dipartimento Interaziendale Acquisti" di Ferrara.

### **Rapporti con i Servizi gestori di risorse**

I rapporti con le strutture organizzative che, all'interno delle Aziende, gestiscono risorse (es. Economato, Farmacia, Ingegneria clinica/Tecnologie biomediche, ecc.) si svilupperanno essenzialmente nelle seguenti fasi:

- fase istruttoria: nel rispetto della programmazione, quale strumento ordinario per l'attivazione delle procedure d'acquisto, il Settore competente per categoria merceologica del "Servizio acquisti metropolitano" riceverà le richieste di acquisto dai "Servizi gestori" delle Aziende Sanitarie, le valuterà con l'ausilio degli stessi gestori al fine di uniformare le richieste e individuare, di comune accordo, la strategia di acquisto da adottare;

- fase esecutiva: aggiudicata la gara (dapprima in forma provvisoria e successivamente, verificato il possesso dei requisiti, in forma definitiva) con propria “determinazione”, valevole per tutte le tre Aziende Sanitarie, il “Servizio acquisti metropolitano” predisporrà le bozze di contratto per l’Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna e lo IOR, corredato di tutti i documenti necessari per la successiva gestione operativa ed economica (es. emissione ordini, CIG derivato, inserimento dei prezzi e listini nelle procedure informatizzate, inserimento delle anagrafiche dei prodotti, ecc.).



| <i>PRODOTTI</i>                           | <i>ATTIVITA' PREVALENTI</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Attività di segreteria                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Attività di segreteria, protocollo e ricezione offerte</li> <li>- Gestione provvedimenti e determinine</li> <li>- Adeguamenti normativi della documentazione di gara</li> <li>- Supporto decentrato Rete Formazione</li> <li>- Gestione "Albo fornitori" ( inserimento secondo criteri generali di qualificazione, valutazione operativa e legale)</li> <li>- Adempimenti normativi (es. certificazione antimafia, comunicazioni a Ministeri, ...)</li> <li>- Certificazione Servizio</li> </ul> |
| Attività settori "Servizio acquisti"      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Analisi del mercato - Istruzione gara     | Analisi del mercato come individuazione delle migliori soluzioni di acquisto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Istruzione gara                           | Ricevimento richieste acquisto, specifiche tecniche, quantitativi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Indizione gara,</li> <li>- pubblicazione bando</li> <li>- stesura lettera d'invito e capitolato speciale</li> <li>- ammissione ditte</li> <li>- nomina Commissione giudicatrice</li> <li>- valutazione offerte secondo criteri predefiniti</li> <li>- aggiudicazione</li> <li>- adempimenti prescritti dal Codice appalti (es.comunicazione ditte, controlli ex art.48, comunicazioni ad Autorità di Vigilanza, SITAR, richiesta CIG ecc.)</li> <li>- stesura contratto *</li> </ul>             |
| Espletamento gara                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Depositi cauzionali</li> <li>- Proroghe e rinnovi</li> <li>- Contestazioni formali **</li> <li>- Applicazione penalità **</li> <li>- Risoluzione **</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Gestione legale contratto                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Adeguamenti prezzi</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Trattativa e negoziazione con i fornitori | Negoziazioni prezzi contratto, durata, estensioni, integrazioni                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Comodati e donazioni                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Procedura di accettazione di comodati e donazioni di beni mobili</li> <li>- Adozione atto</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Rilevazioni acquisti                      | Monitoraggio prezzi, acquisti verdi, ...altre rilevazioni dati richiesti dall'AVCP, dalla R.E.R., dai Ministeri,ecc.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Intercent - ER e Consip                   | Adesioni convenzioni ***                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

Alcune attività sopra riportate richiedono le seguenti precisazioni:

- \* "Stesura contratto ": il "Servizio acquisti metropolitano" procederà alla stesura del contratto che, per l'Azienda Ospedaliero-Universitaria e lo IOR, rappresenterà una bozza da inviare al Servizio competente individuato da ogni singola Azienda;
- \*\* "Contestazioni formali ", "applicazione penalità" e "risoluzione ": tali attività saranno di competenza dell' Azienda sottoscrittrice che si avvarrà dell'assistenza amministrativa e giuridica del "Servizio acquisti metropolitano";
- \*\*\* "Adesione a convenzioni Intercent - ER e Consip ": l'atto di adesione (cd "determina") sarà di competenza del "Servizio acquisti metropolitano", mentre l'emissione dell'ordinativo di fornitura mediante utilizzo della piattaforma informatizzata sarà a carico di ogni singola Azienda (l'ordinativo di fornitura equivale a contratto).

## PROTOCOLLO OPERATIVO PREVIDENZA METROPOLITANA

Il "Settore previdenza metropolitano" ha lo scopo di garantire l'espletamento di tutte le attività che gli sono proprie, organizzando il lavoro in modo da produrre il massimo livello d'integrazione - anche procedurale - con la finalità di offrire un servizio funzionale alle esigenze aziendali e di favorire, altresì, l'ottimizzazione delle risorse, realizzando nel contempo le condizioni necessarie ad una reale ed efficiente unificazione.

Come già previsto nel progetto organizzativo "Unificazione servizi amministrativi Aziende sanitarie area metropolitana di Bologna", sarà esteso anche all'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna - come già avvenuto per l'AUSL di Bologna e l'Istituto Ortopedico Rizzoli - il protocollo per l'assistenza diretta e gratuita ai dipendenti d parte dei patronati ai fini dell'espletamento delle pratiche previdenziali.

### *Deleghe ed attività*

Il "Settore previdenza metropolitano" è delegato, in base all'articolo 3 della presente convenzione, all'esercizio delle funzioni di gestione degli istituti previdenziali a carattere giuridico/economico.

Nel seguente schema sono individuate le funzioni delegate e quelle che rimangono in capo alle Aziende.

|   | Attività                                                                                                                                                                             | Firma         | Approvazione                                    | Proposta | Atto                      | Note                        |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|----------|---------------------------|-----------------------------|
| 1 | Collocamento a riposo per recesso e per limiti di età, con applicazione di eventuali benefici di legge                                                                               | Direttore SPM |                                                 |          | Determinazione            |                             |
| 2 | Revoca o rettifica di provvedimenti di collocamento a riposo                                                                                                                         | Direttore SPM | Direttori competenti                            |          | Determinazione            |                             |
| 3 | Trattenimento in servizio                                                                                                                                                            | Direttore SPM | Legale rappresentante o persone da lui delegate |          | Determinazione            |                             |
| 4 | Applicazione dei benefici contrattuali a personale cessato dal servizio con diritto a pensione nel periodo di vigenza contrattuale                                                   | Direttore SPM |                                                 |          | Comunicazione all'INPDAP  |                             |
| 5 | Presa d'atto di normativa in materia previdenziale che influisce sulle modalità e sui termini per la maturazione a diritto a pensione e/o per l'accesso al trattamento di quiescenza |               |                                                 |          | Lettera                   | Pubblicazione sito internet |
| 6 | Adempimenti finalizzati alla liquidazione del trattamento di fine rapporto del personale con contratto a termine                                                                     | Direttore SPM |                                                 |          | Modulistica INPDAP        |                             |
| 7 | Ogni altro adempimento comunque collegato e necessario all'esercizio della funzione previdenziale                                                                                    | Direttore SPM |                                                 |          | A seconda della necessità |                             |

Rimane di competenza di ciascuna Azienda, nella persona del legale rappresentante, o suo delegato ogni atto che comporti una valutazione discrezionale con riferimento a vicende che abbiano riflesso sulla posizione previdenziale di dipendenti.

Nel "Settore previdenza metropolitano" confluiranno le seguenti attività dirette al trattamento dei dati giuridico-economici del personale dipendente in ordine agli effetti di natura pensionistica e previdenziale:

- cessazione dal servizio con diritto a pensione per recesso o per raggiunti limiti di età o di servizio e relativo collocamento a riposo;



- gestione delle procedure dirette a garantire la liquidazione da parte dell'INPDAP dei trattamenti di pensione definitiva nonché dei Trattamenti di Fine Servizio (TFS) e dei Trattamenti di Fine Rapporto (TFR) a favore di dipendenti cessati dal servizio a qualsiasi titolo o dei loro superstiti;
- gestione diretta o indiretta delle attività previdenziali in ottemperanza alle vigenti normative previdenziali e delle relative circolari operative;
- acquisizione, elaborazione e trasmissione dati certificati dei dipendenti, ad Istituti Previdenziali e ad ogni altro Ente che ne abbia titolo nonché agli Istituti di Patronato;
- gestione dei rapporti con il servizio informatico e con consulenti esterni in ordine all'adeguamento ed all'aggiornamento dei programmi/procedure e dei sistemi informatici, anche in funzione del raggiungimento del prioritario obiettivo di uniformare le attività attraverso applicativi e banche dati aziendali condivise;
- assicurazione dei flussi informativi verso le Direzioni interessate, sia a fini istruttori che di programmazione.

Tali attività devono essere assolate dal personale del “Settore previdenza metropolitano” cui, vista la natura estremamente specialistica delle competenze, deve essere garantita una adeguata e continua azione di aggiornamento a fronte del monitoraggio dei bisogni formativi individuali e del gruppo.

Non confluiscano nel “Settore previdenza metropolitano” e rimangono, pertanto, in capo a ciascuna Azienda:

- tutti gli atti che comportino una valutazione discrezionale in relazione a fattispecie che abbiano riflessi sulla posizione previdenziale del dipendente;
- gli adempimenti diretti alla gestione delle trattenute stipendiali per la rateizzazione del pagamento di contributi previdenziali su base “volontaria” compresi l'inserimento, il monitoraggio, le registrazioni, il controllo degli elenchi mensili ed ogni comunicazione diretta ai soggetti interessati;
- gli adempimenti diretti all'effettuazione di trattenute e versamenti contributivi, nonché le regolarizzazioni contributive e le attività collegate all'attivazione della previdenza complementare.

### ***Fase di avvio e prima organizzazione***

Dopo una prima fase di collaudo delle attrezzature, dei collegamenti informatici nonché della registrazione di una soddisfacente e puntuale gestione degli archivi e dei fascicoli attraverso il “*Servizio di archiviazione, digitalizzazione e consultazione su web dei fascicoli del personale*”, si procederà al perseguimento dell'obiettivo della più elevata integrazione tra le Aziende partecipanti alla sperimentazione. Principali strumenti:

- assegnazione delle postazioni di lavoro e degli uffici, prioritariamente sulla base dei criteri della competenza e/o della omogeneità dell'attività;
- sviluppo delle capacità di ciascun operatore di utilizzare i programmi/procedure ed i percorsi delle altre Aziende, pur perseguendo l'uniformità degli stessi;
- ricognizione delle competenze attuali, valutazione dei carichi di lavoro ed eventuale riorganizzazione dell'attività e riqualificazione delle competenze;
- costante azione di aggiornamento/formazione del personale;
- previsione di incontri e riunioni periodici tra tutti gli operatori per evidenziare criticità ed individuare e proporre soluzioni.

Al responsabile del Servizio “Gestione delle risorse umane e relazioni sindacali” dell'Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna, cui afferisce il “Settore previdenza metropolitano”, compete la prima organizzazione dell'ufficio con l'individuazione delle responsabilità individuali e di una figura di coordinamento.

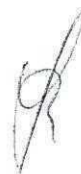
Nella fase iniziale, in attesa dell'organizzazione definitiva - sarà, comunque, individuato un referente per

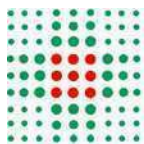


ciascuna Azienda che, nel rispetto delle direttive impartite dal responsabile del Servizio e attraverso l'azione del coordinatore, svolge la propria attività in piena autonomia. Fino al raggiungimento di una matura e condivisa integrazione e, comunque nel periodo di sperimentazione, le relazioni tra il responsabile del Servizio e gli operatori del "Settore previdenza metropolitano" saranno mediate dal referente di ciascuna Azienda in particolare per ciò che concerne gli aspetti organizzativi, di attribuzione di compiti, di assegnazione di postazioni di lavoro, di valutazione delle prestazioni.

Le attività dovranno, quantomeno nella prima fase - in attesa di un progetto organizzativo definito - essere svolte con le seguenti modalità operative:

- gestione archivi e reperimento fascicoli: a regime tale attività dovrebbe essere agevolata dalla realizzazione del "Servizio di archiviazione, digitalizzazione e consultazione su web dei fascicoli del personale"; tale servizio, che sarà disciplinato da un'apposito protocollo operativo in via di formalizzazione, si farà carico di gestire i fascicoli del personale e renderli disponibili (nelle modalità all'uopo stabilite) agli operatori del "Settore previdenza metropolitano". In attesa dell'attivazione di tale servizio dovranno essere definite modalità per il trasporto dei fascicoli necessari dalle Aziende di appartenenza all'Istituto Ortopedico Rizzoli, concordando nel dettaglio gli aspetti operativi relativi a tale trasferimento, in modo da non causare disagi agli uffici deputati alla gestione ed all'amministrazione del personale;
- posta e protocollo: l'AUSL di Bologna e l'AOSP di Bologna trasmetteranno al "Settore previdenza metropolitano" tutta la corrispondenza di competenza, previa protocollazione (se necessaria). La tempestiva conoscibilità dovrà essere assicurata dal contestuale caricamento negli archivi informatici del protocollo. Con apposite istruzioni operative verranno a breve termine definite le procedure per la gestione della posta in uscita, anche in relazione alle modalità di eventuali firme e protocollazione.





SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA

Area Vasta Emilia Centrale

Prot. n. 131394 /01.12  
MA/ad

**ALLEGATO 5**

Bologna, lì 21/10/2011

Dr. Daniele Tovoli  
Coordinatore Gruppo AVEC "SPP"  
Responsabile SPP  
Azienda USL Bologna

Ing. Marialuisa Diodato  
Responsabile SPP  
Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna  
Policlinico S.Orsola-Malpighi

Dr. Marco Nardini  
Responsabile Dipartimento Interaziendale SPP  
Aziende Sanitarie di Ferrara

Prof. Francesco Saverio Violante  
Direttore UO Medicina del Lavoro  
AOSP Bologna

Dr.ssa Rosa Sollazzo  
Responsabile SPP  
Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna

Dr.ssa Lorena Landi  
Responsabile SPP  
Azienda USL Imola

e, p.c. Direttori Sanitari  
Aziende Sanitarie AVEC

Dr. Adriano Grassi  
Direttore Operativo AVEC

**Oggetto: progetto AVEC "Servizi Prevenzione e Protezione e Medico Competente"**

In relazione al progetto di integrazione delle funzioni di Servizio di Prevenzione e Protezione e Medico Competente nell'Area Vasta Emilia Centrale valutato dal Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari nell'incontro del 5 ottobre us., nel complimentarmi per il lavoro svolto nei tempi previsti, si ritiene opportuno attuare nel più breve tempo possibile alcune delle aree di intervento da individuate nel documento.

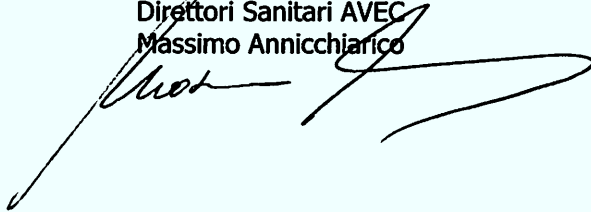
In particolare si ritiene prioritario:

- lo sviluppo e/o acquisizione di strumenti comuni di valutazione dei rischi e di gestione della sorveglianza sanitaria informatizzati ed integrati per quanto possibile sull'Area Vasta Emilia Centrale;
- la costruzione di protocolli di Sorveglianza sanitaria comuni;
- la definizione di modelli di intervento per la riduzione ed il recupero all'attività lavorativa del personale con limitazioni nelle aziende AVEC.

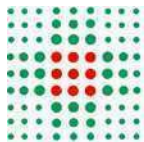
In relazione alle tematiche individuate, si chiede la stesura di un piano di lavoro per il 2012 con prospettive di sviluppo anche triennale; viene altresì individuata una figura di Coordinamento attribuita al Dr. Daniele Tovoli, Direttore Sistemi Sicurezza dell'Azienda USL di Bologna, con funzioni di indirizzo, verifica e promozione delle attività programmate.

Cordiali saluti,

Il Coordinatore Collegio Tecnico  
Direttori Sanitari AVEC  
Massimo Annicchiarico

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Massimo Annicchiarico', written over the printed name.

DS/progetto AVEC SPP e MC



**ESTRATTO**  
**VERBALE INCONTRO COLLEGIO TECNICO DIRETTORI AMMINISTRATIVI AVEC**  
**01.12.2011 c/o SEDE AVEC**

Presenti: Ing. Luca Baldino (Direttore Amministrativo AUSL Bologna e Coordinatore Collegio Tecnico Direttori Amministrativi AVEC)  
Dr.ssa Paola Bardasi (Direttore Amministrativo AUSL Ferrara)  
Dr. Massimo Mingozzi (Direttore Amministrativo AUSL Imola)  
Dr. Ivan Cavallo (Direttore Amministrativo AOSP Ferrara)  
Dr. Adriano Grassi (Direttore Operativo AVEC)  
Dr. Francesco Mignani (Segreteria Direzione Operativa AVEC)

O.d.G.:

*... omissis ...*

3) ICT: revisione in prospettiva 2012;

*... omissis ...*

Il Collegio apre l'incontro trattando il **punto 3)** dell'OdG al fine di esaminare i progetti di ICT in corso nell'anno 2011 e le nuove proposte per gli anni seguenti, sia a livello di AVEC che regionale (vedi Allegato 1). Dalla discussione emerge che, per evitare il rischio di autoreferenzialità dei Servizi Informatici delle Aziende, occorre avviare un percorso dove il coordinamento tra i vari servizi rafforzi la visione strategica condivisa con le Direzioni Sanitarie ed Amministrative delle Aziende, sia in ordine ai progetti regionali a cui bisogna concorrere, sia ai progetti di Area Vasta. Questi ultimi in particolare devono essere orientati all'integrazione tendenziale ed ad una valutazione delle risorse da impiegare in prospettiva che, alla luce delle misure economiche a livello nazionale, dovrà comportare le necessarie revisioni della programmazione già determinata, ridefinendo le priorità d'intervento in ambito di Area Vasta.

Ad esempio, fra gli aspetti da esaminare, vi è la gestione dei data center, con varie ipotesi da valutare.

Pertanto il Collegio valuta l'opportunità di rafforzare il coordinamento dei Servizi ICT con una professionalità tecnica, individuata eventualmente anche all'esterno delle Aziende, che possa fornire il necessario ausilio a tale funzione di coordinamento. Inoltre, in attesa

di una definizione più puntuale della programmazione delle attività ICT per il 2012 da portare all'Assemblea dei Direttori Generali, si concorda di effettuare un incontro allargato a Direzioni Amministrative, Direzioni Sanitarie e Servizi ICT di AVEC per il mese di gennaio, anche per definire conseguentemente il profilo della figura professionale di supporto di cui sopra.

**Il Coordinatore  
Collegio Tecnico  
Direttori Amministrativi AVEC  
F.to Ing. Luca Baldino**

**Il Segretario Verbalizzante  
F.to Dr. Francesco Mignani**

AVEC/verbale DDAA 1dic11



Allegato 1)

# Area Vasta Emilia Centrale

Organizzazione Integrata  
dei Sistemi e dei Servizi ICT  
Stato di avanzamento al 30/11/2011

Paolo Mosna - Presentazione sintetica 1 dicembre 2011

# Progetti di acquisizione congiunta 2011 - 1

## Nuovo sistema gestionale per l'Anatomia Patologica

**Stato di avanzamento:** giro validazione dalle DA completato in questi giorni, bando inizio gennaio.

**Unità operative coinvolte:** AUSL BO OM (Bondi), OB (Eusebi); AUSL Imola (Nannini); AOSP BO AP Pad. 26 (Grigioni), AP Pad. 18 (Grigioni), Emolinfopatologia (Pileri), Dermatopatologia (Passarini), AOSP FE (Lanza); IOR (Alberghini)

### PIANO DI AVVIO

|              | Avvio attività | Collaudo   | Data inizio contratto | Data fine contratto | data inizio contratto di manutenzione |
|--------------|----------------|------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------|
| AUSL Bologna | 01/01/2012     | 31/12/2012 | 01/01/2013            | 31/12/2017          | 01/01/2018                            |
| AUSL Imola   | 01/07/2012     | 31/12/2012 | 01/01/2013            | 31/12/2017          | 01/01/2018                            |
| AOSP BO      | 01/01/2013     | 31/12/2013 | 01/01/2014            | 31/12/2018          | 01/01/2019                            |
| AOSP FE      | 01/01/2014     | 31/12/2014 | 01/01/2015            | 31/12/2019          | 01/01/2020                            |
| IOR          | 01/01/2014     | 31/12/2014 | 01/01/2015            | 31/12/2019          | 01/01/2020                            |

### COSTI AP-AVEC (Ipotesi di suddivisione n° 6)

Il calcolo prevede una minima quota fissa uguale per tutti e il resto suddiviso utilizzando una combinazione lineare degli utenti e delle prestazioni (pesando quindi entrambi i fattori)

| Quota fissa % = | 10    | 6,76 | CC  | Correnti | Attuale correnti |
|-----------------|-------|------|-----|----------|------------------|
| AUSL Bologna    | 23,6% | 80   | 40  | 39       | 22               |
| AUSL Imola      | 10,3% | 35   | 18  | 17       | 16               |
| AOSP BO         | 35,7% | 121  | 61  | 60       | 60               |
| AOSP FE         | 24,4% | 83   | 42  | 41       | 12               |
| IOR             | 5,9%  | 20   | 10  | 10       | 11               |
|                 |       | 338  | 171 | 167      | 121              |

Il confronto con le spese correnti attuali non è sempre significativo in quanto mancano la manutenzione straordinaria e gli eventuali investimenti



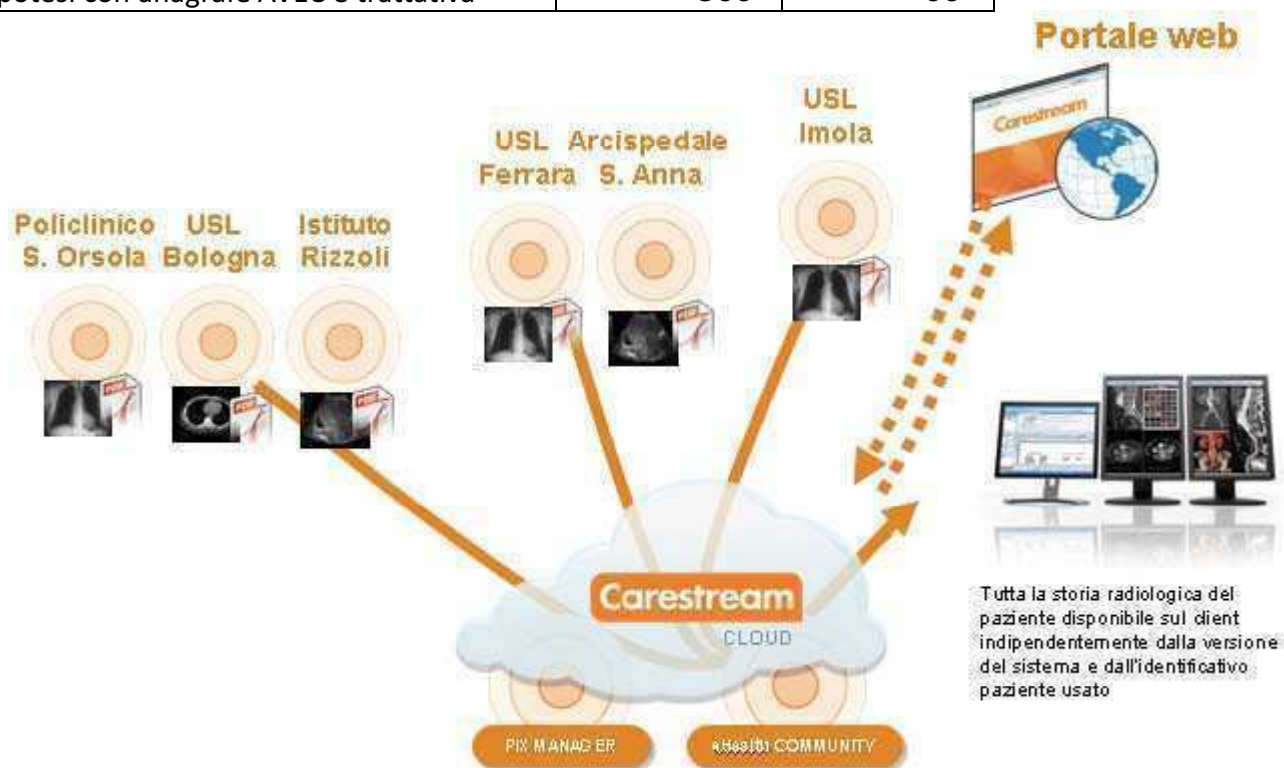
## Progetti di acquisizione congiunta 2011 - 2

### Sistema di RIS/PACS federato AVEC

**Stato di avanzamento:** sospeso in attesa attivazione anagrafe unica AVEC (condizione essenziale)

#### PRIMA STIMA DEI COSTI PREVISTI

|                                        | Investimento<br>(IVA esclusa) | Manutenzione<br>annua |
|----------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Offerta ditta (senza anagrafe AVEC)    | 790                           | 70                    |
| Ipotesi con anagrafe AVEC e trattativa | 300                           | 60                    |





## Progetti rilevanti ICT AVEC 2011/2012

### Progetto anagrafe centralizzata unica (EMPI) di area vasta

**Stato di avanzamento:** progetto di unificazione avviato per AUSL, AOSP BO, IOR e Imola; AUSL FE e AOSP FE condividono già un'anagrafe EMPI pertanto potranno entrare successivamente

**Documento di specifiche:** è stato predisposto un esaustivo documento, che sarà a breve condiviso tra le aziende, contenente le specifiche di integrazione ovvero l'insieme di regole cui tutti gli attori devono attenersi e adeguarsi affinché la gestione centralizzata sia efficace

#### PIANO DI AVVIO

|              |                |
|--------------|----------------|
| AOSP BO      | Febbraio 2012  |
| IMOLA        | Marzo 2012     |
| IOR          | Marzo 2012     |
| AUSL/AOSP FE | Settembre 2012 |

#### COSTI ORGANIZZATIVI - AVEC

Da valutare:

1. Modelli organizzativi
2. Risorse attualmente disponibili
3. Numero risorse necessarie centralmente per l'ufficio anagrafe unico (sia che esso sia centralizzato o che sia federato)

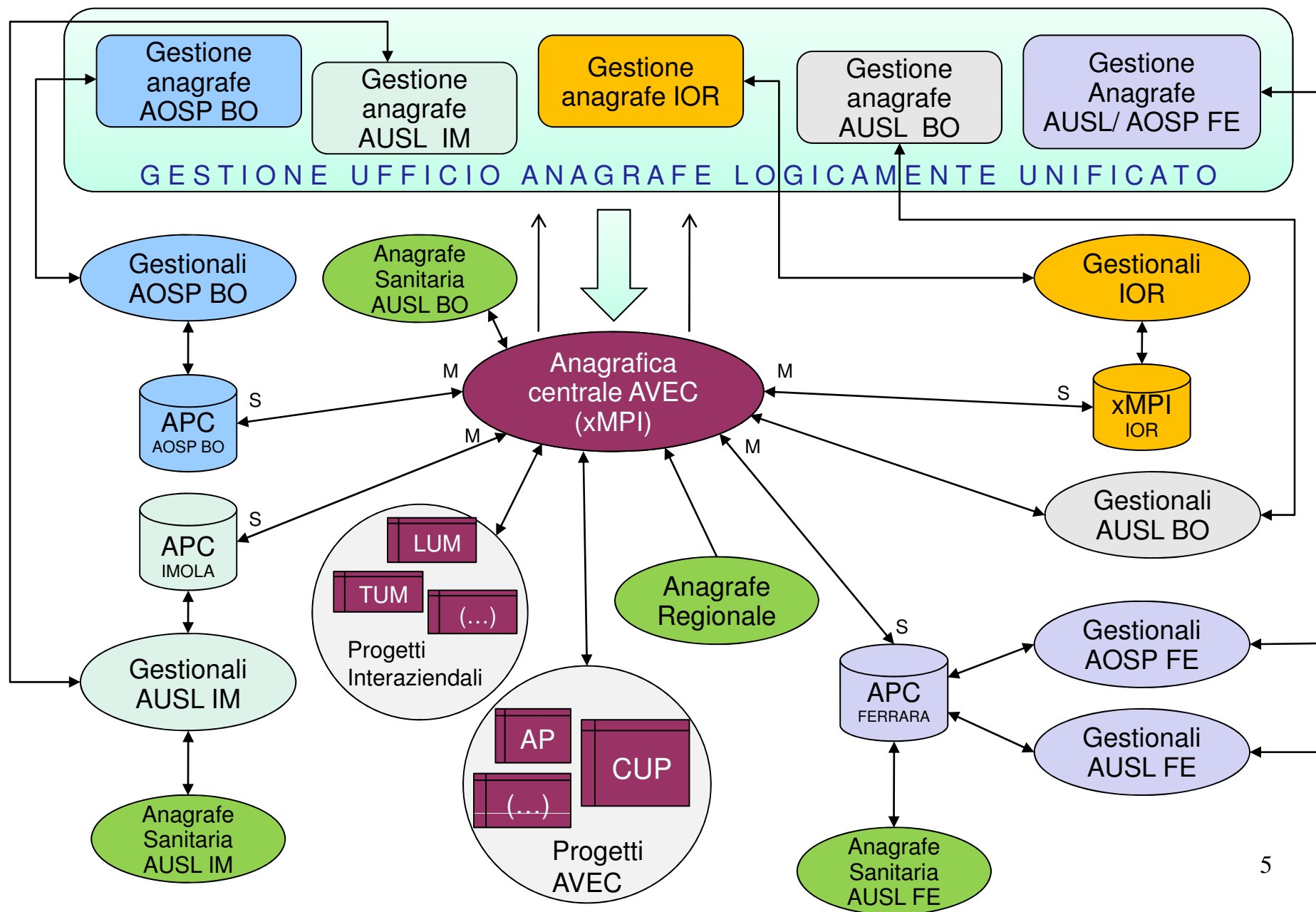
#### COSTI ICT EMPI – AVEC (aggiuntivi IVA esclusa)

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| <b>Investimento</b>                |            |
| Integrazioni (20m / azienda)       | 100        |
| Ufficio Anagrafe (13m / azienda)   | 65         |
| Formazione (30 gg x installazione) | 18         |
| <b>Totale</b>                      | <b>183</b> |
| <b>Correnti</b>                    |            |
| Manutenzione (11.5 / azienda)      | 58         |
| Evolutiva (100 gg)                 | 60         |
| <b>Totale</b>                      | <b>118</b> |

**Sono esclusi:**

- Eventuali investimenti hardware e relative manutenzioni
- Integrazioni interne per ciascuna azienda

## EMPI - Modello proposto in Area Vasta Emilia Centrale



## 1 – Integrazione progetti ICT - PARER

La proposta è quella di armonizzare in modo sistematico le attività del Polo Archivistico della Regione Emli con i progetti ICT e di intervenire con proposte progettuali per l'integrazione dei flussi aziendali con il sistema di conservazione.

## 2 – Nuove tecnologie e rischi sicurezza

La proposta è quella di analizzare in modo approfondito i sistemi operativi di nuova generazione (Android e iOS) per valutarne in particolare gli elementi critici e la scarsa sicurezza, in merito al fatto, per esempio, che copie dei dati vengono scambiati con server ubicati all'estero ove vigono legislazioni differenti da quella italiana. Occorre individuare, in particolare, i protocolli e i servizi che devono essere attivati o disabilitati per garantire la sicurezza.

## 3 – Utilizzo delle credenziali FSE per autenticazioni a livello aziendale

**Esigenza:** Necessità di disporre di un sistema di autenticazione forte da assegnare ai propri cittadini/utenti per l'accesso ai servizi online che saranno messi a loro disposizione.

**Soluzione:** Tenendo conto di quanto sia impegnativo e costoso per le aziende assegnare le credenziali di autenticazione ai cittadini per l'accesso al FSE, si ritiene importante garantire che le stesse credenziali assegnate al cittadino possano essere utilizzate anche per l'accesso a servizi propri delle aziende.

In questo caso si deve consentire l'accesso diretto al sistema di autenticazione regionale da parte dei programmi aziendali siano essi attivabili direttamente su portale aziendale o siano essi richiamabili direttamente attraverso il portale FSE (personalmente prediligo questa opzione).

### 4 – Gestione dell’annullamento del referto nel FSE

**Esigenza:** Nel caso in cui, a seguito degli automatismi di invio dei referti al sistema SOLE, sia inviato per errore un referto associato in modo erroneo al corrispondente dato anagrafico, il sistema non ammette attualmente vie d’uscita salvo contattare direttamente CUP 2000 per un intervento manuale.

**Soluzione:** È necessario gestire adeguatamente l’evento di cancellazione mediante:

1. Rimozione logica del record errato o altri accorgimenti che salvaguardino la necessità di impedire l’accesso a tale referto errato
2. Notifica a tutti gli utenti che hanno visualizzato il referto dell’annullamento

Si sottolinea come questo secondo punto sia particolarmente rilevante.

**Altra richiesta:** Stampa utente e data e ora di stampa sui referti (come cartelle cliniche)

### 5 – Certificazione dei software medicali

Si propone di attivare un gruppo di esperti per valutare, previa analisi puntuale della normativa e della giurisprudenza di riferimento, la necessità o meno di richiedere ai fornitori la certificazione dei software secondo le seguenti principali specifiche:

1. marcatura ai sensi della Direttiva 93/42/CE "Dispositivi medici"
2. certificazione ISO 9001 / ISO 13485 per la produzione di software medicale
3. conformità alle Norme:
  - ISO EN 62304 ciclo di vita del software Dispositivo Medico
  - ISO 80000-1 IEC 80001-1 Ed.1: Application of risk management for IT-networks incorporating medical devices - Part 1: Roles, responsibilities and activities
  - ISO 80002-1: Medical device software – Part 1: Guidance on the application of ISO 14971 to medical device software

Tra le altre cose meritano particolare approfondimento: Il concetto di “destinazione d’uso” ovvero: quali applicativi richiedono necessariamente la certificazione? / Le implicazioni medico legali e le responsabilità civili e penali in merito alle soluzioni adottate ovvero: quali conseguenze se si utilizza un applicativo non certificato quando, data la destinazione d’uso, la certificazione risultasse obbligatoria? / La gestione delle personalizzazioni che, per ovvie ragioni, diventa complessa nel caso dei sw certificati. / La relazione tra la certificazione del software e la “certificazione” dell’infrastruttura tecnica che lo accoglie ovvero se il sw è dispositivo medico anche il PC deve esserlo? e che dire dei server e della rete dati?

### 6 – Realizzazione della scheda personale di terapia nel FSE

**Esigenza:** L'elevarsi dell'età degli assistiti, la prevalenza di patologie croniche, l'alta frequenza di terapie multiple impongono di ricercare modalità adeguate per veicolare con certezza i dati inerenti ai trattamenti farmacologici che un paziente ha in corso.

Occorre individuare uno strumento che funga da testimone tra i diversi attori del sistema sanitario e, al contempo, da guida per il paziente e chi lo accudisce nella gestione quotidiana delle terapie.

**Soluzione:** In luogo di una gestione su supporto cartaceo, un contributo di straordinaria importanza potrebbe giungere dall'avvio dei progetti di sanità elettronica, specie nel contesto del fascicolo sanitario personale. Potrebbe infatti assolvere a queste funzioni una scheda terapeutica, convenientemente strutturata, recante l'elenco dei farmaci prescritti (completo di denominazione, dosaggio, modalità e periodo di assunzione, indicazione terapeutica e corredato di note esplicative per l'uso) e di altri prodotti che il paziente assume (omeopatici, fitoterapici, OTC ecc.).

Tra le note potranno essere riferiti eventuali scostamenti dallo schema terapeutico attuati dal paziente, significativi problemi insorti in seguito alla terapia, intolleranze ecc.

**Perché nel FSE:** Questa scheda dovrebbe accompagnare il paziente lungo ogni suo percorso assistenziale. Il contenuto misto della scheda (prescrizioni, consigli, note ecc.) consente di ipotizzare la partecipazione di più figure alla sua stesura e al suo aggiornamento: il medico, il farmacista, l'infermiere e lo stesso paziente o un suo caregiver.

La scheda si configurerebbe come un documento costituito da una pluralità di registrazioni, riconducibili a professionisti diversi per formazione, status giuridico (dipendenti da strutture pubbliche o private, liberi professionisti) e agenti in momenti distinti, in analogia a un diario di cartella clinica integrata, dove trovano spazio le scritture di sanitari di differente qualificazione ma anche a soggetti sprovvisti di competenze sanitarie specifiche.

In occasione di ogni modifica di terapia, la scheda dovrebbe essere aggiornata, con compilazione di un nuovo elenco dei trattamenti da attuare da quel momento in poi, per un tempo determinato.

## Prime proposte di progetti ICT AVEC 2012/2013 - 1

### A - Prescrizione e somministrazione terapia / ciclo del farmaco

AUSL BO in tempi brevi e AOSP BO in tempi medio brevi hanno in programmazione una gara per l'acquisizione di un sistema completo: valutare eventuali sinergie e l'interesse di altre aziende

### B - Sistema unico di area vasta per gestione SPP e medico competente

Valutare la fattibilità per acquisire un sistema informatico unico per le aziende AVEC

### C - Data center Lepida di area vasta

Valutare la fattibilità e l'opportunità della realizzazione da parte di Lepida di un data center dedicato per l'Area Vasta Emilia Centro in strutture regionali

### D - Gestione documentale / gestione atti

AUSL BO sta realizzando un sistema di gestione documentale per l'area amministrativa con sistemi open source e in ottica di riuso (Direttiva Stanca). Valutare l'interesse delle altre aziende e l'eventualità di un'estensione del progetto.

### E - Analisi comparata dei costi ICT nell'AVEC

Si rileva la necessità e l'utilità di valutare per confronto gli investimenti e le spese correnti ICT delle varie aziende AVEC con un'approfondita analisi dei costi correnti, degli investimenti e delle infrastrutture

### F - Razionalizzazione delle licenze Office

Valutazione di azioni sinergiche per la sostituzione, ove possibile e secondo specifiche comuni, dei sistemi Office onerosi (Microsoft) con sistemi Office open source

### G - Consolidamento ed estensione sistema LUM

Sostituzione infrastruttura centrale prevista per inizio gennaio.

Ingresso nel LUM di Imola prevista per i primi mesi del 2012.

### H - Utilizzo di SAP per l'area amministrativa e sanitaria

Valutazione delle possibili azioni, anche di carattere formale, per un'eventuale adozione di tale sistema in alcune aziende per l'area amministrativa e per l'area sanitaria. Coordinamento rispetto a eventuale futura adozione di un sistema unico di area vasta (vedi scheda dedicata)

## Altri progetti da valutare 2012/2013

### 1. Sistemi amministrativi – area delle risorse umane

- **Situazione di partenza:** 3 installazioni sistema Windex: AUSL BO, AOSP FE e AUSL FE (in fase di migrazione) / 2 installazioni sistema Dedalus AOSP BO e IOR; Imola in attesa di eventuali decisioni AVEC
- **Situazione finale:** due opzioni
  1. Integrazione dei sistemi esistenti (progetto di un sistema integratore)
  2. Acquisizione di un sistema unico di area vasta (con gara europea)

#### COSTI PERS - AVEC

|                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| <b>Investimento</b>                  |            |
| Licenze                              | 240        |
| Avviamento (120 gg x installazione)  | 432        |
| Formazione (30 gg x installazione)   | 18         |
| Integrazioni (50 gg x installazione) | 180        |
| <b>Totale</b>                        | <b>870</b> |
| <b>Correnti</b>                      |            |
| Manutenzione                         | 174        |
| Assistenza on-site                   | 180        |
| Evolutiva (200 gg)                   | 120        |
| <b>Totale</b>                        | <b>474</b> |
| <b>Gara a canone (5 anni)</b>        |            |
| Canone annuo                         | 664        |

Da valutare:

1. Se includere modulo formazione
2. Se includere presenze/assenze
3. Se includere gestione turni (il costo triplica)

Le Direzioni Amministrative AVEC nell'incontro del 19/05/11 si sono espresse per mantenere le procedure esistenti e attivare un progetto di integrazione



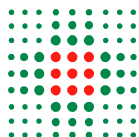
## Altre proposte 2012/2013

### 2. Sistemi amministrativi – sistema contabile / magazzini

- **Situazione di partenza:** 2 installazioni sistema GPI: AUSL BO e AUSL FE (recentemente rinnovato per altri 2 anni) / 2 situazioni critiche AOSP BO (in via di soluzione con fornitore attuale) e IOR (quest'ultimo ha indetto gara per nuova acquisizione non assegnata); AOSP FE SAP  
Imola e AOSP BO hanno un progetto di integrazione tra gli applicativi di gestione magazzini e contabilità ai fini del servizio di gestione magazzino farmaceutico fornito da AOSP a Imola
- **Situazione finale:** due opzioni
  1. Integrazione dei sistemi esistenti su progetti specifici (vedi casi AOSP BO-Imola e AOSP-AUSL FE)
  2. Acquisizione di un sistema unico di area vasta (con gara europea)

Le Direzioni Amministrative AVEC nell'incontro del 19/05 si sono espresse per mantenere le procedure esistenti considerando non prioritario un progetto di unificazione, ma ritenendolo comunque necessario in futuro soprattutto per la certificazione dei bilanci.

Visto l'interesse per il sistema SAP da parte di diverse aziende, val la pena fare un'accurata valutazione dei relativi costi anche nell'ottica di una futura adozione di un sistema unico



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE**  
**EMILIA-ROMAGNA**  
Azienda Unità Sanitaria Locale di Bologna  
Area Vasta Emilia Centrale

**Il presidente**

Prot 63485/01.12  
FMR/AG/sb

**ALLEGATO 7**

Bologna, 13/05/2011

Dr.ssa Mariella Martini  
Direttore Generale  
Assessorato Politiche per la Salute  
Regione Emilia Romagna

**OGGETTO:** Proposta candidatura dell'AVEC per la sperimentazione di un percorso condiviso con la Regione Emilia Romagna sulla revisione delle procedure amministrativo-contabili.

I recenti provvedimenti normativi nazionali sulla certificabilità dei bilanci delle Aziende Sanitarie e sulla qualità del dato contabile, che riprendono peraltro i contenuti del Patto per la salute, rendono ora necessaria la sistematizzazione del processo di revisione, analisi e riprogettazione delle procedure e dei percorsi amministrativi all'interno delle Aziende sanitarie.

Conseguentemente a tali necessità, la mappatura, l'analisi e la revisione dei percorsi e delle macroprocedure nelle Aziende sanitarie, rappresentano il lavoro necessario per sviluppare i successivi passi legati alla certificazione dei bilanci, attraverso una società esterna di revisione.

Accanto a queste necessarie attività, la verifica e l'aggiornamento dei regolamenti aziendali nei diversi settori: organizzazione, contabilità, strumenti per il controllo interno, rappresentano l'altra area di attività alla quale le strutture tecnico-amministrative delle aziende intendono dedicarsi, per completare le precondizioni indispensabili al progetto di certificazione che vedrà impegnata la Regione, quale adempimento alla normativa nazionale.

In questo contesto che, come si comprende, impegna non solo l'apparato tecnico - amministrativo delle Aziende Sanitarie, ma coinvolge necessariamente tutte le strutture e gli uffici aziendali, i Direttori Generali propongono la candidatura delle Aziende Sanitarie AVEC alla sperimentazione di un percorso per arrivare alla certificabilità dei bilanci; in parallelo a questo, si ritiene possano comunque essere svolte le attività propedeutiche sopra descritte, secondo un percorso ed un modello unitario, che potrà riprendere sia le indicazioni metodologiche ministeriali e regionali per la valutazione straordinaria delle procedure e dei bilancio 2009, da concludersi entro il prossimo mese di giugno 2011, sia i futuri indirizzi procedurali e normativi.

**Area Vasta Emilia Centrale (AVEC) – [www.avec-rer.it](http://www.avec-rer.it)**  
Sede Legale: Via Castiglione, 29 - 40124 Bologna  
Tel. +39.051.6584806 fax +39.051.6584923  
[direzione.generale@ausl.bologna.it](mailto:direzione.generale@ausl.bologna.it)

**Sede Operativa:**  
Via Gramsci 12 - 40121 Bologna  
Tel. +39.051.6079705 fax +39.051.6079859  
[direzione.operativa@avec.ausl.bologna.it](mailto:direzione.operativa@avec.ausl.bologna.it)



In attesa di un cortese riscontro ed a disposizione per ogni eventuale chiarimento, si porgono i più cordiali saluti.

  
Dott. Francesco Ripa di Meana

**SEGRETERIA ORGANIZZATIVA**

Isabella Tagliaferri

E-mail: [isabella.tagliaferri@ausl.bologna.it](mailto:isabella.tagliaferri@ausl.bologna.it)

Telefono (uff.): 051-6079627

Per l'iscrizione online all'evento accedere al seguente indirizzo:

[http://fornitori.ausl.bologna.it/durc/form\\_iscrizione.php](http://fornitori.ausl.bologna.it/durc/form_iscrizione.php)

**SEDE**

Villa Gandolfi – Pallavicini, Salone 3° piano

Via Martelli 22/24, 40138, Bologna

**Area Vasta Emilia Centrale**

**La certificazione delle procedure  
amministrative nelle Aziende Sanitarie  
della Regione Emilia Romagna - AVEC:  
prime riflessioni**

## DESTINATARI

### Destinatari

Dirigenti amministrativi, professionali e farmacisti dei Servizi Farmacia, Economato, Tecnico, Personale, Distretti e Dipartimento di Cure Primarie, Dipartimento di Sanità Pubblica e di Salute Mentale, Controllo di gestione e Servizio Bilancio.

### Aziende Sanitarie

Azienda USL di Bologna, Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna S. Orsola-Malpighi, Istituti Ortopedici Rizzoli, Azienda USL di Imola, Azienda USL di Ferrara, Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara

**Per ragioni organizzative a ciascuna edizione del corso non potranno essere ammessi più di otto partecipanti per Azienda Sanitaria**

## I EDIZIONE: 02 E 05 DICEMBRE 2011

### Programma del corso - 2 Dicembre 2011

- 09.00 - 09.30 Registrazione dei partecipanti
- 09.30 - 10.00 Perché percorrere la strada della certificazione  
I Direttori Amministrativi delle Aziende Sanitarie AVEC
- 10.00 - 11.15 Il progetto di certificazione ministeriale  
La valutazione straordinaria. La posizione regionale sulla certificazione dei bilanci delle Aziende Sanitarie dell'Emilia Romagna - *Sessione I*  
Dott.ssa V. Musconi. e Dott. A. Davalli - Regione Emilia Romagna
- 11.00 - 11.15 *Pausa*
- 11.15 - 11.30 La valutazione straordinaria. La posizione regionale sulla certificazione dei bilanci delle Aziende Sanitarie dell'Emilia Romagna - *Sessione II*  
Dott.ssa V. Musconi e Dott. A. Davalli - Regione Emilia Romagna
- 13.00 - 14.00 *Pausa pranzo*
- 14.00 - 16.00 Il bilancio di esercizio delle Aziende sanitarie pubbliche: funzione informativa, principi generali, problemi di valutazione - *Sessione I*  
Prof. M. Tieghi - Ordinario di Economia Aziendale
- 16.00 - 16.15 *Pausa*
- 16.15 - 18.00 Il bilancio di esercizio delle Aziende sanitarie pubbliche: funzione informativa, principi generali, problemi di valutazione - *Sessione II*  
Prof. M. Tieghi - Ordinario di Economia Aziendale

### Programma del corso - 5 Dicembre 2011

- 09.00 - 09.30 Registrazione dei partecipanti
- 09.30 - 11.00 Le procedure amministrativo - contabili: i sistemi di controllo interno delle Aziende Sanitarie - *Sessione I*  
Dott. R. Berardi - Dottore Commercialista e Revisore dei conti
- 11.00 - 11.15 *Pausa*
- 11.15 - 13.00 Le procedure amministrativo - contabili: i sistemi di controllo interno delle Aziende Sanitarie - *Sessione II*  
Dott. R. Berardi - Dottore Commercialista e Revisore dei conti
- 13.00 - 14.00 *Pausa pranzo*
- 14.00 - 16.00 Un'esperienza di certificazione presso l'Azienda Provinciale per i Servizi sanitari della Provincia Autonoma di Trento  
Dott. T. Ferrari (Responsabile Servizio Finanza, Bilancio e Contabilità e Direttore Area Economica A.P.S.S. Trento) e Dott. M. Caputo (Referente aziendale in materia fiscale e tributaria A.P.S.S. Trento)
- 16.00 - 16.15 *Pausa*
- 16.15 - 18.00 Il processo di revisione dei bilanci: il punto di vista della società di revisione  
Dott. S. Sartori - Consulente Trevor s.r.l.

## II EDIZIONE: 19 E 20 GENNAIO 2012

La seconda edizione del corso seguirà il medesimo programma svolto nella prima edizione.

ATTENZIONE: è previsto il riconoscimento dei crediti ECM **esclusivamente** ai partecipanti della II edizione del corso.

## SEGRETERIA ORGANIZZATIVA

Isabella Tagliaferri

E-mail: [isabella.tagliaferri@ausl.bologna.it](mailto:isabella.tagliaferri@ausl.bologna.it)

Telefono (uff.): 051-6079627

Per l'iscrizione online all'evento accedere al seguente indirizzo:

[http://fornitori.ausl.bologna.it/durc/form\\_iscrizione.php](http://fornitori.ausl.bologna.it/durc/form_iscrizione.php)

## SEDE

Villa Gandolfi – Pallavicini, **Salone Mozart 1° piano**

Via Martelli 22/24, 40138, Bologna

## Area Vasta Emilia Centrale

**La certificazione delle procedure  
amministrative nelle Aziende Sanitarie  
della Regione Emilia Romagna - AVEC:  
prime riflessioni**

## DESTINATARI

### Destinatari

Dirigenti amministrativi, professionali e farmacisti dei Servizi Farmacia, Economato, Tecnico, Personale, Distretti e Dipartimento di Cure Primarie, Dipartimento di Sanità Pubblica e di Salute Mentale, Controllo di gestione e Servizio Bilancio.

### Aziende Sanitarie

Azienda USL di Bologna, Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna S. Orsola-Malpighi, Istituti Ortopedici Rizzoli, Azienda USL di Imola, Azienda USL di Ferrara, Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara

**Per ragioni organizzative a ciascuna edizione del corso non potranno essere ammessi più di nove partecipanti per Azienda Sanitaria**

## II EDIZIONE: 19 E 20 GENNAIO 2012

### Programma del corso - 19 Gennaio 2012

- 09.00 - 09.30 Registrazione dei partecipanti
- 09.30 - 10.00 Perché percorrere la strada della certificazione  
I Direttori Amministrativi delle Aziende Sanitarie AVEC
- 10.00 - 11.00 Il bilancio di esercizio delle Aziende sanitarie pubbliche: funzione informativa, principi generali, problemi di valutazione - *Sessione I*  
Prof. M. Tieghi - Ordinario di Economia Aziendale
- 11.00 - 11.15 *Pausa*
- 11.15 - 13.00 Il bilancio di esercizio delle Aziende sanitarie pubbliche: funzione informativa, principi generali, problemi di valutazione - *Sessione II*  
Prof. M. Tieghi - Ordinario di Economia Aziendale
- 13.00 - 14.00 *Pausa pranzo*
- 14.00 - 16.00 Le procedure amministrativo - contabili: i sistemi di controllo interno delle Aziende Sanitarie - *Sessione I*  
Dott. R. Berardi - Dottore Commercialista e Revisore dei conti
- 16.00 - 16.15 *Pausa*
- 16.15 - 18.00 Le procedure amministrativo - contabili: i sistemi di controllo interno delle Aziende Sanitarie - *Sessione II*  
Dott. R. Berardi - Dottore Commercialista e Revisore dei conti

### Programma del corso - 20 Gennaio 2012

- 09.00 - 09.30 Registrazione dei partecipanti
- 09.30 - 11.00 La valutazione straordinaria. La posizione regionale sulla certificazione dei bilanci delle Aziende Sanitarie dell'Emilia Romagna - *Sessione I*  
Dott.ssa V. Musconi - Regione Emilia Romagna
- 11.00 - 11.15 *Pausa*
- 11.15 - 13.00 Un'esperienza di certificazione presso l'Azienda Provinciale per i Servizi sanitari della Provincia Autonoma di Trento - *Sessione I*  
Dott. T. Ferrari (Responsabile Servizio Finanza, Bilancio e Contabilità e Direttore Area Economica A.P.S.S. Trento) e Dott. M. Caputo (Referente aziendale in materia fiscale e tributaria A.P.S.S. Trento)
- 13.00 - 14.00 *Pausa pranzo*
- 14.00 - 15.00 Un'esperienza di certificazione presso l'Azienda Provinciale per i Servizi sanitari della Provincia Autonoma di Trento - *Sessione II*  
Dott. T. Ferrari (Responsabile Servizio Finanza, Bilancio e Contabilità e Direttore Area Economica A.P.S.S. Trento) e Dott. M. Caputo (Referente aziendale in materia fiscale e tributaria A.P.S.S. Trento)
- 15.00 - 16.00 La valutazione straordinaria. La posizione regionale sulla certificazione dei bilanci delle Aziende Sanitarie dell'Emilia Romagna - *Sessione I*  
Dott. A. Davalli - Regione Emilia Romagna
- 16.00 - 16.15 *Pausa*
- 16.15 - 18.00 La valutazione straordinaria. La posizione regionale sulla certificazione dei bilanci delle Aziende Sanitarie dell'Emilia Romagna - *Sessione II*  
Dott. A. Davalli - Regione Emilia Romagna



## **REGOLAMENTO DEL SERVIZIO ISPETTIVO DELL'AREA PROVINCIALE DI BOLOGNA**

### **PREMESSO**

che l'art.1, comma 62, della L. n. 662 del 23.12.1996, concernente misure di razionalizzazione della finanza pubblica prevede che le pubbliche amministrazioni si avvalgano dei propri "servizi ispettivi" per effettuare verifiche, sul personale dipendente dal S.S.N., finalizzate all'accertamento del rispetto delle disposizioni in materia di incompatibilità;

che il decreto del Ministero della Sanità del 31.07.1997, recante disposizioni in ordine all'attività libero-professionale e incompatibilità del personale della dirigenza sanitaria del Servizio Sanitario Nazionale, prevede in capo alle Aziende UU.SS.LL. l'onere dell'accertamento dell'osservanza delle disposizioni sull'incompatibilità, attraverso periodiche verifiche a campione ed accertamenti presso le istituzioni sanitarie private, anche nei confronti del personale delle Aziende Ospedaliere e degli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico con personalità giuridica di diritto pubblico, a fronte di richiesta da parte degli organi di gestione di queste amministrazioni;

che le circolari n. 3 del 19.02.1997 e n. 6 del 18.07.1997 entrambe della Presidenza del Consiglio dei Ministri hanno disciplinato in maniera ancora più dettagliata il sistema delle incompatibilità in relazione al personale con contratto part-time;

che il DPCM 27.03.2000 ha emanato atto di indirizzo e coordinamento concernente l'attività libero professionale del personale della Dirigenza sanitaria del Servizio Sanitario Nazionale;

che il D.Lgs. 30 marzo 2001, n.165 all'art. 53 ha ulteriormente regolamentato la disciplina delle incompatibilità, nel senso di un ulteriore restringimento rispetto al regime delle autorizzazioni all'esercizio di incarichi per il personale dipendente da Pubbliche Amministrazioni;

che tra le Aziende UU.SS.LL. territoriali dell'area provinciale, l'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna e l'Istituto Ortopedico Rizzoli è già in essere una convenzione per la costituzione ed il funzionamento del Servizio Ispettivo con le competenze previste dalle leggi di settore sopra riferite;

che il Servizio Ispettivo Provinciale è formato da rappresentanze, numericamente individuate in base al numero dei dipendenti, delle due Aziende territoriali, mentre l'Azienda Ospedaliero-Universitaria S. Orsola – Malpighi e l'Istituto Ortopedico Rizzoli usufruiscono, in qualità di utenti esterni, dell'attività del servizio, sulla base di tariffe concordate per tipologia di prestazioni;

che il Servizio Ispettivo dell'Area Provinciale, è stato istituito con apposita convenzione tra l'Azienda USL di Bologna, l'Azienda USL di Imola e, in qualità di amministrazioni utenti, l'Azienda Ospedaliera S.Orsola Malpighi e l'Istituto Ortopedico Rizzoli, recepita dagli Enti di cui sopra con propri atti deliberativi.



## **ART. 1**

### **Finalità**

L'attività del Servizio Ispettivo è finalizzata ai sensi della normativa vigente, all'accertamento dell'osservanza delle disposizioni in materia d'incompatibilità del rapporto di lavoro a tempo pieno e a tempo parziale, del corretto svolgimento di attività libero - professionale intra ed extra muraria, nonché all'applicazione del divieto di cumulo di impieghi e incarichi di cui all'art.1, comma 5, da 56 a 60 e 123 della legge 23.12.1996 n. 662, così come integrate altresì dalle disposizioni di cui all'art. 3 e 6 del DM 31.07.1997, del DPCM 27.03.2000 oltre all'art.53 del D. Lgs. 30 marzo 2001, n.165, come modificato dal D.Lgs 27 ottobre 2009, n. 150.

Il presente regolamento disciplina quindi le attribuzioni, i criteri e le modalità delle verifiche che il Servizio Ispettivo provinciale, in seguito denominato S.I., è tenuto ad effettuare, nonché gli esiti formalizzati delle verifiche.

## **ART. 2**

### **Costituzione e composizione**

Per le finalità di cui all'articolo precedente il Servizio Ispettivo è costituito da 7 componenti, 5 per l'Azienda USL di Bologna e 2 per l'Azienda USL di Imola.

La composizione deve essere tale da garantire all'interno del Servizio la presenza delle varie aree (sanitaria, amministrativa e tecnica).

Ai fini della validità delle riunioni del S.I. è necessaria la presenza di almeno 4 componenti, mentre le decisioni vengono assunte a maggioranza dei presenti, in caso di parità prevale il voto del responsabile.

L'attività ispettiva è svolta congiuntamente da non meno di 3 componenti, di cui uno con funzioni di segretario verbalizzante e si attua secondo un programma annuale di lavoro approvato dal S.I..

## **ART. 3**

### **Nomina del Responsabile**

Il Responsabile del Servizio Ispettivo è identificato dall'Azienda USL di Bologna con la condivisione delle aziende sanitarie aderenti alla convenzione (Azienda USL di Imola, Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna, Istituto Ortopedico Rizzoli), ha le funzioni individuate al successivo art. 4 e presiede le riunioni che si tengono di norma con cadenza trimestrale, presso la sede dell'Azienda USL di Bologna. La carica ha durata triennale con possibilità di conferma per un ulteriore anno. In caso di dimissioni del responsabile, che dovranno essere trasmesse con un preavviso di almeno 30 giorni, l'Azienda USL di Bologna, con la condivisione delle altre aziende aderenti alla convenzione, provvederà alla nomina del nuovo Responsabile.

## **ART. 4**

### **Funzioni del Responsabile**

- ha il compito di presenziare tutte le operazioni di sorteggio e di garantire la pubblicizzazione e informazione relativa;
- ha la responsabilità in merito alla conduzione delle indagini e relativi adempimenti con indicazione dei criteri e delle modalità operative, nonché degli esiti delle stesse;
- svolge funzioni di coordinamento dell'attività del S.I.;
- individua i componenti che dovranno costituire le sottocommissioni per le varie indagini;
- cura i rapporti con la Direzione Generale delle Aziende ed amministrazioni utenti, eventualmente richiedendo, nei casi di particolare complessità, tutti i chiarimenti necessari all'istruttoria delle pratiche;

- cura la predisposizione del programma annuale dell'attività ordinaria e la relativa trasmissione ai Direttori Generali e al Dipartimento della Funzione Pubblica;
- cura i rapporti con il supporto giuridico amministrativo del S.I., sottoscrive i verbali e gli esiti delle verifiche.

## **ART. 5**

### **Modalità di svolgimento dell'attività**

L'attività di verifica ed ispezione del Servizio Ispettivo viene distinta in attività ordinaria ed attività straordinaria.

Le verifiche, finalizzate all'accertamento dell'osservanza delle già citate disposizioni in materia, sono svolte su tutto il personale dipendente e su quello convenzionato.

Il Servizio Ispettivo per lo svolgimento della propria attività si avvale di apposite procedure operative interne tali da garantire la migliore efficacia delle singole verifiche.

#### Attività ordinaria

Si tratta dell'attività di verifica a campione su tutto il personale di ruolo e non di ruolo anche a tempo parziale che presta servizio presso le Aziende USL dell'area provinciale nonché presso l'Azienda Ospedaliero - Universitaria e l'Istituto Ortopedico Rizzoli. La percentuale del campione da selezionare che potrà variare tra il 2% e il 5% verrà stabilita dal Servizio Ispettivo nell'ambito della programmazione annuale dell'attività.

I controlli a campione dovranno svolgersi, con le stesse modalità previste per i propri dipendenti, anche nei confronti del personale convenzionato con l'Azienda USL ai sensi degli Accordi Collettivi Nazionali per la disciplina dei rapporti con i medici di medicina generale, con i medici specialisti ambulatoriali interni e con i medici specialisti pediatri di libera scelta.

Tale attività viene svolta dai componenti del Servizio Ispettivo nell'ambito della competenza loro assegnata dal presente regolamento.

Nella determinazione del campione il personale dipendente e quello convenzionato sottoposto a verifica è individuato con estrazione a sorte effettuata tenendo conto dei nominativi di tutto il personale, come sopra specificato, che risultano in servizio alla data del sorteggio. Si rende necessaria la predisposizione di una banca dati contenente l'elenco completo del personale dipendente e convenzionato, la cui tenuta e gestione è di competenza dell'U.O. Informatica dell'Azienda USL di Bologna.

Le operazioni che si svolgeranno presso l'Azienda USL di Bologna hanno natura pubblica e devono essere precedute dalla pubblicazione, negli albi informatici di ogni singola Azienda, del relativo avviso riportante data e luogo stabiliti dal Servizio Ispettivo per l'effettuazione del sorteggio e della categoria di dipendenti che saranno oggetto di verifica, da rendere noto almeno 10 giorni prima, al fine di consentire ad eventuali interessati di assistere alle operazioni medesime.

#### Attività Straordinaria

Si tratta dell'attività di verifica presso strutture, case di cura ed ambulatori privati accreditati e non accreditati. Tale attività viene realizzata su specifica segnalazione della Direzione Generale dell'Azienda interessata al controllo, sia che si tratti di verifiche riguardanti il personale dipendente, sia quello convenzionato.

L'attività straordinaria di controllo è altresì prevista per le verifiche anche sull'effettiva presenza in servizio, nell'ambito dell'istruttoria complessiva della verifica richiesta, riferita a singoli dipendenti o a più dipendenti qualora sia formalmente richiesta da una delle Aziende di Area provinciale.

Tali verifiche saranno effettuate dal Servizio Ispettivo con particolare sollecitudine. Al fine di rendere sollecito l'intervento del Servizio Ispettivo, la segnalazione dell'Azienda richiedente potrà essere inoltrata tramite posta elettronica.

La procedura utilizzata dal Servizio Ispettivo per le verifiche di cui sopra, si avvale delle fasi previste nei criteri di verifica dell'attività ordinaria descritte analiticamente nell'art. 8 del presente Regolamento, compresa la verifica dell'effettiva presenza in servizio.

## **ART. 6**

### **Personale convenzionato**

Per le attività ispettive riguardanti il personale convenzionato, il Servizio Ispettivo potrà avvalersi di esperti del settore presenti all'interno delle Aziende USL aderenti e di altri uffici od organi regionali competenti in materia.

## **ART. 7**

### **Attribuzioni**

Nello svolgimento dei suoi compiti, il Servizio Ispettivo Provinciale ha libero accesso a tutti i documenti (contenuti e non nei fascicoli personali) riguardanti la situazione giuridica ed economica, nonché la situazione patrimoniale, finanziaria, industriale e commerciale dei dipendenti, e può quindi accedere a detti documenti, esaminandoli ed estraendo copia, presso tutte le unità organizzative competenti a formarli o a detenerli stabilmente. Ai suoi componenti non può quindi essere opposto da parte dei responsabili dei procedimenti di accesso o dei trattamenti dei dati personali e a norma anche dell'art.39, comma 28 della legge 29.12.1998, n.449, il segreto d'ufficio, né può essere opposto, a norma dell'art. 9, comma 2 lett. j) e k) del D.Lgs. 11.5.1999, n.135, il diritto alla riservatezza e all'identità personale dei dipendenti ai quali si riferiscono i dati e il cui trattamento sia necessario per l'applicazione della normativa in materia di anagrafe dei dipendenti pubblici, di assunzione d'incarichi, di incompatibilità e di rapporti di lavoro a tempo parziale.

Qualora dall'attività del comma precedente risultasse la necessità di acquisire chiarimenti specifici, il Servizio Ispettivo può richiederli, anche in forma verbale, ai dipendenti interessati, che sono tenuti a fornirli, presso la sede del Servizio o ad altra sede in data ed ora stabilita, mediante dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà di cui agli artt. 4 e 20 della legge 4.1.1968, n. 15 e successive modifiche, oppure richiederli direttamente ai Dirigenti responsabili dell'U.O. di appartenenza del dipendente che sono tenuti a fornirli in forma scritta. In quest'ultimo caso, i Dirigenti dovranno fornire le relazioni ed informazioni richieste anche quando esse mirino oltre ad acquisire documenti individuali e specifici, anche a promuovere una ricognizione che richieda apposita elaborazione di dati e/o ricerche complesse.

In relazione al personale della dirigenza sanitaria a norma dell'art.6, commi 1 e 2 del D.M. 31.7.1997, il Servizio Ispettivo può altresì effettuare specifici accertamenti nelle istituzioni sanitarie private, accreditate e non accreditate e assumere dalle stesse, che sono tenute a fornirle, tutte le informazioni utili all'accertamento di eventuali situazioni di incompatibilità ai sensi del comma 3 art. 6 del D.M. 31.7.1997 previa comunicazione.

Qualora, dopo i primi accertamenti di cui ai commi che precedono, venissero individuate situazioni di dubbio per le quali si renda necessario un approfondimento di natura diversa e tale da comportare indagini di polizia amministrativa o giudiziaria, il Responsabile del Servizio Ispettivo, previa informazione alla Direzione Generale interessata e al Dirigente responsabile di U.O., deve comunicare al Dipartimento della Funzione Pubblica perché attivi, ai sensi dell'art. 1, comma 62 della legge 23.12.1996, n. 662, il Corpo della Guardia di Finanza che a sua volta, e come previsto dal già citato art.39, comma 28 della legge 27.12.1998, n. 449, agirà nell'esercizio dei compiti attribuitigli, avvalendosi dei poteri di polizia tributaria previsti dal DPR 26.10.1972, n. 633 e dal DPR 29.9.1973, n.600.

## Art. 8

### Criteri delle verifiche

Le verifiche per ciascun dipendente sottoposto al controllo sono effettuate secondo un programma annuale di lavoro predisposto dal Servizio Ispettivo Provinciale in **tre** fasi:

- una prima fase interna di verifica documentale in cui, sulla scorta degli atti contenuti nel fascicolo personale del dipendente interessato, sono acquisite d'ufficio le informazioni esistenti riferite all'anno precedente:
  - tipologia del rapporto, a tempo pieno o a tempo parziale;
  - autorizzazione allo svolgimento di incarichi esterni ex art. 53 D.Lgs n. 165/2001;
  - autorizzazione allo svolgimento di altre attività di lavoro, limitatamente al personale con rapporto di lavoro a tempo parziale e prestazione lavorativa non superiore al 50%;
  - debito orario del dipendente;
  - opzione per la libera professione intra o extramuraria per le categorie professionali della dirigenza sanitaria del S.S.N. ai sensi del D.M. 31.07.1997 art.2 comma 2;
  - attività rese nell'ambito di rapporti di consulenza fra Aziende ed altri soggetti;
  - retribuzione percepita ed eventuale produzione della denuncia dei redditi relativa all'anno precedente da richiedere all'interessato quando non acquisita agli atti;
- una fase successiva esterna di riscontro, articolata come segue:
  - documentale nella quale il Servizio Ispettivo può compiere verifiche presso uffici pubblici tra i quali: Camera di Commercio, Ufficio IVA, Ordini, Collegi o Albi Professionali, ecc.. di volta in volta rilevanti a seconda della posizione esaminata;
  - di sopralluogo nelle istituzioni private accreditate e non accreditate;
  - convocazione del dipendente.
- una terza fase esterna con sopralluoghi nella sede di lavoro, articolata come segue:
  - verifica della presenza in servizio del dipendente tramite i sistemi di rilevazione delle assenze-presenze (stampa marcature,...);
  - sopralluogo in uffici/ambulatori al fine di verificare la effettiva presenza in servizio del dipendente interessato;
  - comunicazione al dirigente responsabile delle eventuali irregolarità riscontrate.

Qualora dal confronto dei dati risulti accertata la violazione delle disposizioni o si evidenzino situazioni di dubbio per cui si renda necessario un approfondimento di natura diversa, il Servizio Ispettivo, previa richiesta della D.G. interessata, cura la trasmissione degli accertamenti al Dipartimento della Funzione Pubblica, per l'attivazione di ulteriori controlli da parte del Nucleo della Guardia di Finanza.

La posizione del dipendente o del professionista convenzionato già sottoposto alla verifica periodica non può essere oggetto di nuova verifica prima che sia decorso almeno un anno dalla precedente.

La suddetta procedura è prevista anche per la verifica di posizioni di singoli dipendenti o di più dipendenti qualora sia richiesta formalmente da un'Azienda dell'Area provinciale, come previsto dall'art. 5 del presente Regolamento.

## **ART.9**

### **Esiti delle verifiche**

Al termine di ogni attività di accertamento, viene redatto apposito verbale, sottoscritto dai componenti-ispettori che hanno effettuato l'accertamento stesso e che ne assumono la responsabilità, in qualità di pubblici ufficiali nell'esercizio delle loro funzioni.

L'originale del verbale, unitamente alla documentazione raccolta ed utilizzata nel corso della procedura di verifica è conservato agli atti del Servizio Ispettivo Provinciale. Per natura e contenuto tale documentazione è riservata e viene considerata sottratta all'accesso, salvo che si tratti del soggetto interessato, il quale potrà prenderne visione o chiedere il rilascio di copia conforme, previa richiesta scritta. Tale documentazione viene conservata agli atti del Servizio Ispettivo presso la sede dell'ufficio di supporto giuridico amministrativo che ne ha la responsabilità in relazione alla corretta tenuta e conservazione.

Per una piena tutela del diritto alla riservatezza, sono legittimati a prendere visione della documentazione e/o rilascio della stessa:

- il soggetto direttamente interessato o persona da lui delegata (il delegato, munito di un documento di riconoscimento, dovrà, al momento della richiesta, esibire l'atto di delega, debitamente firmato di pugno dal delegante);
- l'Autorità Giudiziaria;
- la Direzione Aziendale interessata.

Copia del verbale, e della documentazione relativa, è quindi trasmessa, dal Responsabile del Servizio Ispettivo, al Direttore Generale dell'Azienda interessata.

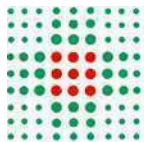
Al termine di ciascun anno il Responsabile predispone una relazione scritta sulle attività di accertamento svolte dal Servizio Ispettivo e la trasmette al Dipartimento della Funzione pubblica e ai Direttori Generali delle singole Aziende.

## **ART.10**

### **Ufficio di Supporto Giuridico Amministrativo**

L'Ufficio di supporto giuridico-amministrativo è collocato nella UOC Amministrazione del Personale, ha funzioni di coordinamento e cura tutta l'attività del Servizio Ispettivo, in particolare fornendo consulenza giuridica su tematiche specifiche relative alle ispezioni amministrative ed alle incompatibilità.

Custodisce i verbali delle ispezioni eseguite ed è responsabile della corretta tenuta dei medesimi anche in relazione alla normativa vigente in materia di privacy.



Prot. n. 2 /01.12  
AG/fm

Bologna, lì 02.01.2012

Dr. Giovanni Baldi  
Direttore Generale  
Istituto Ortopedico Rizzoli

Dr.ssa Maria Lazzarato  
Direttore Generale  
Azienda USL di Imola

Dr. Gabriele Rinaldi  
Direttore Generale  
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara

Dr. Paolo Saltari  
Direttore Generale  
Azienda USL di Ferrara

Dr. Sergio Venturi  
Direttore Generale  
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna  
Policlinico S.Orsola-Malpighi

**Oggetto: Accordo Quadro – testo esaminato dalle Conferenze Territoriali Sociali e Sanitarie**

Con riferimento alla nota dell'Assessore Regionale alle Politiche per la Salute prot. 305589 del 19.12.2011, prima di darvi riscontro, si comunica che il testo sottoposto all'esame delle tre C.T.S.S. dell'AVEC (Imola, Ferrara e Bologna) è stato approvato con lievi modifiche:

- C.T.S.S. Imola: all'art. 6 c. 2, sono state eliminate, dal testo presentato, le parole "*ed immediata*";
- C.T.S.S. di Bologna: all'art. 7 c. 1, dopo "*... normativa vigente*" è stata aggiunta la seguente frase "*e da quanto stabilito dal comma 7 del punto 4.1 della deliberazione n. n. 927/2011 della Giunta della Regione Emilia Romagna*";
- la C.T.S.S. di Ferrara ha approvato integralmente, senza modifiche, il testo sottoposto all'esame.

Alla luce pertanto dell'irrelevanza sostanziale delle variazioni apportate, pur accogliendo le medesime, si ritiene inopportuno ripresentare il testo emendato alle

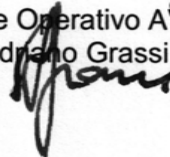
Conferenze Territoriali Sociali e Sanitarie per la ratifica, che risulterebbe un atto pleonastico ed eccessivamente formalistico.

Va ricordato che è necessario giungere in tempi brevi a definire la data dell'incontro con le Organizzazioni Sindacali previsto dal procedimento delle Direttive Regionali, le cui modalità di svolgimento dovranno concordarsi con le SS.LL..

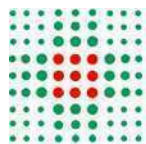
Cordiali saluti.

Su disposizione del Presidente AVEC  
Dr. Francesco Ripa di Meana

Il Direttore Operativo AVEC  
Dr. Adriano Grassi



AVEC/accordo quadro esame CTSS



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA**

**Area Vasta Emilia Centrale**

**Testo licenziato dall'Assemblea  
AVEC ed esaminato  
successivamente dalle CC.TT.SS. di  
Bologna, Ferrara, Imola**

# **ACCORDO QUADRO**

**DI CUI ALLA DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 927 DEL 27.06.2011  
“APPROVAZIONE DELLE DIRETTIVE ALLE AZIENDE SANITARIE  
PER LA REGOLAMENTAZIONE DELLE RELAZIONI IN AMBITO DI AREA  
VASTA”**

**Area Vasta Emilia Centrale (AVEC)**  
Sede legale: Via Castiglione, 29 - 40124 Bologna  
Tel. +39.051.6584806 - Fax +39.051.6584923  
[direzione.generale@ausl.bologna.it](mailto:direzione.generale@ausl.bologna.it)

**Sede Operativa:**  
Via Gramsci, 12 – 40121 Bologna  
Tel. +39.051.6079705 fax +39.051.6079859  
[direzione.operativa@avec.ausl.bologna.it](mailto:direzione.operativa@avec.ausl.bologna.it)



## PREMESSA

La Direttiva Regionale, emanata con la Delibera di Giunta Regionale n.927 del 27.06.2011, indica il percorso di attuazione di una prima fase di avvio formale delle Aree Vaste in Emilia Romagna, quale scelta di un sistema integrato in ambiti territoriali definiti, funzionale per l'organizzazione dei servizi sanitari e delle attività tecnico – amministrative. In tale contesto, viene mantenuta inalterata la responsabilità decisionale propria delle Aziende e dei loro organi.

In particolare, vengono richiamati i seguenti principi:

- principio della non ridondanza dei servizi per programmare la distribuzione di servizi a medio – alta complessità assistenziale e alta sofisticazione del sistema tecnico evitando una loro immotivata duplicazione;
- principio della inclusività dell'organizzazione della produzione di prestazioni e servizi per fare in modo tale da evitare lo spostamento di popolazioni significative ogni qual volta sia possibile erogare le prestazioni in condizioni di maggior prossimità nel rispetto dell'imperativo di qualità tecnica e della doverosa ricerca dell'efficienza d'uso delle risorse;
- principio della differenziazione nelle vocazioni distintive o di eccellenza dei servizi sanitari delle Aziende sanitarie per guidare l'allocazione di risorse integrative, specifiche di terzo livello o sperimentali, per realizzare una rete integrata di servizi la più completa possibile.

L'Accordo Quadro, inteso come disciplina e regolamentazione condivisa delle relazioni integrate tra Aziende dell'Area Vasta, Aziende USL, Aziende Ospedaliero-Universitarie, IRCCS viene ritenuto lo strumento più idoneo nell'attuale contesto giuridico-normativo.

L'Accordo Quadro dell'Area Vasta Emilia Centrale si richiama alla dimensione strategica ed operativa ottimale per la programmazione integrata dei servizi e la gestione unitaria di specifiche attività amministrative, tecniche, sanitarie ed assistenziali.

Le Direzioni Generali dell'Azienda USL di Bologna, dell'AOSP di Bologna, dell'Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna, dell'AUSL di Imola, dell'AUSL di Ferrara e dell'AOSP di Ferrara appartenenti, secondo le Direttive Regionali e la DGR del Piano Sanitario Regionale per gli anni 2008-2011, all'Area Vasta Emilia Centrale (AVEC) in attuazione delle richiamate Direttive Regionali, riunitesi in data \_\_\_\_\_ presso \_\_\_\_\_, sottoscrivono il presente Accordo Quadro .

## **Art. 1**

### **Finalità ed obiettivi**

Le Aziende Sanitarie dell'AVEC condividono i contenuti e sottoscrivono il presente Accordo Quadro facendo proprie le seguenti finalità ed obiettivi:

- a) Promuovere efficienza, efficacia e sostenibilità degli interventi attraverso la progettazione integrata di servizi, orientata alla costruzione di reti cliniche che sostengano percorsi di cura e presa in carico, concentrando ove opportuno servizi, competenze e tecnologie e garantendo al contempo equità, facilità e garanzia d'accesso alle prestazioni;
- b) Sviluppare appropriatezza clinica ed organizzativa, favorendo la partecipazione dei clinici alla definizione ed alla diffusione dei criteri che le sostengono, ed alla diffusione dei comportamenti professionali che ne derivano;
- c) Misurare e migliorare in continuo la qualità complessiva dell'assistenza
- d) Sostenere la ricerca e l'innovazione tecnica ed organizzativa
- e) Promuovere lo sviluppo di tutte le competenze delle diverse professioni, sostenendo il lavoro in team e la multi professionalità come modello di riferimento;
- f) sviluppare l'unificazione di attività amministrative e di servizi posti a supporto alle attività sanitarie, sia nelle funzioni di stazione appaltante, tenuto conto del ruolo attribuito dalla legislazione vigente all'Agenzia regionale per l'acquisto di beni e servizi, che nello svolgimento di attività materiali, esecutive e strumentali, come ad esempio: l'approvvigionamento dei beni e dei servizi, la gestione del patrimonio, dei magazzini e dei servizi tecnici e logistici, ivi comprese le tecnologie informatiche e lo sviluppo dell'integrazione e dell'organizzazione del sistema di prenotazioni; la realizzazione di centrali operative; l'organizzazione delle attività di formazione del personale; la gestione delle procedure concorsuali e selettive del personale e dei compiti amministrativi del trattamento economico, giuridico e previdenziale del personale; la gestione del rischio e del contenzioso assicurativo e tutte le altre attività le cui condizioni potranno maturare verso possibili scenari di integrazioni ed unificazioni;
- g) armonizzare e creare un rapporto organico tra i regolamenti, i modelli e relazioni presenti nelle singole Aziende, ivi compresa la costituzione di organismi di valenza territoriale di Area Vasta, come ad esempio la Commissione del Farmaco per la definizione del Prontuario Terapeutico, i Comitati Etici, la Commissione per i Dispositivi Medici, ecc.

- h) attuare in modo omogeneo la programmazione ed il governo dei servizi sanitari nell'ambito dell'Area Vasta;
- i) nell'ambito delle attività attribuite all'AVEC, prevedere modalità di confronto finalizzate alla maggiore omogeneità possibile dei rapporti con le facoltà di Medicina e Chirurgia delle Università presenti in AVEC, in coerenza con il vigente Protocollo d'intesa tra Regione Emilia Romagna ed Università degli Studi di Bologna, di Ferrara, di Modena e di Parma, nonché dei relativi accordi attuativi per le Aziende interessate, appartenenti all'Area Vasta Emilia Centrale.

## **Art. 2**

### **Comitato dei Direttori dell'AVEC – Costituzione**

Al fine di consentire forme di consultazioni stabili tra gli organi di vertice delle Aziende Sanitarie dell'AVEC, per perseguire gli obiettivi richiamati nel precedente art. 1, viene costituito il Comitato dei Direttori dell'AVEC composto dai Direttori Generali delle seguenti Aziende Sanitarie: AUSL Bologna, AOSP Bologna, Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna, AUSL Imola, AUSL Ferrara, AOSP Ferrara.

Il Comitato è presieduto da un Coordinatore, di cui al successivo art. 5.

Per tale attività, ai Direttori Generali non spetta alcuna remunerazione aggiuntiva al trattamento economico in godimento.

## **Art. 3**

### **Funzioni del Comitato dei Direttori dell' AVEC**

Il Comitato dei Direttori di Area Vasta deve:

- assumere compiti di elaborazione e proposta agli organi istituzionali esterni;
- svolgere funzioni decisionali in via concordata e condivisa circa progetti, aspetti organizzativi e modelli gestionali di Area Vasta, assicurandone la preventiva informazione alle Organizzazioni Sindacali Confederali.

Il Comitato in particolare assicura le seguenti funzioni:

- a) elabora proposte e progetti di interesse comune ed approva accordi specifici, coerenti con le scelte programmatiche e le finalità della cooperazione, per lo svolgimento di attività sanitarie ed amministrative, stabilendone le modalità organizzative e di gestione e regolamentandone i profili economico-finanziari con l'individuazione delle modalità di sostegno alle spese da parte di ciascuna Azienda;
- b) valuta che le proposte ed i progetti siano coerenti con la programmazione delle tre aree territoriali (CTSS Bologna, CTSS Ferrara, Circondario Imolese);
- c) individua gli strumenti di verifica e le valutazioni da svolgere sui progetti;

- d) definisce ipotesi di rimodulazione organizzativa delle attività delle Aziende, anche attraverso la costituzione di strutture deputate alla gestione integrata di servizi o di attività tecnico-amministrative;
- e) individua il Direttore Operativo ed assume le decisioni necessarie per costituire un assetto operativo di supporto adeguato al funzionamento generale delle attività in ambito di area vasta e dotato delle necessarie risorse;
- f) stabilisce gli apporti di risorse economiche necessari al funzionamento ed alle spese generali di area vasta;
- g) individua specifiche responsabilità presso le Aziende cui delegare funzioni di coordinamento scientifico e professionale in ambito clinico, tecnico o amministrativo, allo scopo di agevolare la realizzazione di programmi comuni;
- h) approva annualmente il piano delle attività dell'Area Vasta denominato "Piano delle Azioni" ed il consuntivo annuale delle attività svolte. Tale attività deve essere svolta in coerenza con le indicazioni della programmazione regionale e territoriale delle Conferenze Territoriali Sociali e Sanitarie, indicazioni che vengono opportunamente recepite formalmente dal Comitato.

#### **Art. 4**

#### **Disciplina di funzionamento del Comitato dei Direttori dell'AVEC**

Viene stabilito di provvedere alla regolamentazione del Comitato ed alla individuazione dei procedimenti e degli atti formali, così come di seguito definito.

Il Comitato dei Direttori esplica la propria attività con le modalità di seguito riportate:

- a) il Comitato è validamente costituito con la presenza di tutti i Direttori Generali delle Aziende che partecipano all'AVEC;
- b) è ammessa la sostituzione, ai sensi dell'art. 3 c. 6 del Dlgs. n. 502/1992 del Direttore Generale impedito a partecipare, per la trattazione degli argomenti all'ordine del giorno. Argomenti proposti all'esame fuori dell'OdG, che comportino decisioni formali del Comitato, potranno ritenersi valide solo se assunte secondo quanto previsto alla successiva lettera c);
- c) tutte le decisioni formali, nell'ambito delle funzioni attribuite al Comitato dei Direttori, devono essere assunte all'unanimità. Qualora non sia possibile convergere consensualmente su un'unica decisione, devono essere dichiarate le motivazioni di dissenso ed espresse le proposte finalizzate ad un'intesa definitiva;
- d) tutte le decisioni del Comitato dei Direttori vengono sintetizzate nel verbale redatto ad ogni incontro a cura della Direzione Operativa. Qualora, da tali decisioni derivi la necessità di assunzione formale di precisi impegni e responsabilità da parte di ogni singola Azienda, sarà

data puntuale comunicazione a cura del Coordinatore e del Direttore Operativo circa gli adempimenti precisi che dovranno essere svolti per dare conforme esecuzione alle intese raggiunte;

- e) l'adozione dei provvedimenti di esecuzione delle decisioni unanimi dovrà avvenire entro 30 giorni dalla comunicazione di cui alla precedente lettera d);
- f) le riunioni, convocate dal Coordinatore, con anticipazione di almeno sette giorni, si svolgono di norma presso la sede dell'Area Vasta, salvo diverso luogo concordato nell'ultima riunione valida.

## **Art. 5**

### **Il Coordinatore del Comitato dei Direttori: nomina e funzioni**

Il Comitato dei Direttori è presieduto da un Coordinatore nominato tra i Direttori Generali delle Aziende Sanitarie dell'AVEC. La nomina avviene per espressione di voto palese e con esito unanime. Il riscontro dell'unanimità è requisito essenziale per la nomina a tale funzione.

Il Coordinatore rimane in carica tre anni e può essere rinnovato.

Tale incarico può cessare anticipatamente in caso di cessazione anticipata dell'incarico di Direttore Generale ovvero per decisione concordata nell'ambito del Comitato all'unanimità.

Il Coordinatore svolge principalmente le seguenti funzioni:

- promuove e dà impulso alla finalità ed all'attività di Area Vasta;
- convoca il Comitato dei Direttori definendo l'OdG, secondo le proposte avanzate dai Direttori Generali;
- sovrintende alle istruttorie delle decisioni assunte dal Comitato, con l'ausilio del Direttore Operativo e dell'Ufficio di supporto.

Il Comitato dei Direttori procede anche all'indicazione di un Vice Coordinatore che svolge funzioni vicarie in caso di assenza od impedimento del Coordinatore.

## **Art. 6**

### **Rapporti Aziende Sanitarie AVEC con SpA Montecatone Rehabilitation Institute**

La Regione Emilia-Romagna, con l'art.27 della L.R. n. 14/2010 e con la successiva deliberazione di G.R. n. 270/2011, nel confermare il perseguimento della mission pubblica della SpA Montecatone Rehabilitation Institute, ha sottolineato la necessità di garantirne la piena integrazione nel sistema sanitario regionale, al fine di consentire alla Società lo svolgimento di un ruolo strategico nella rete riabilitativa regionale.

In relazione a quanto richiamato al comma 1, ed alla necessità di ricomprendere la SpA MRI all'interno della programmazione e dell'attività di AVEC, il Direttore Generale della SpA, o suo delegato,

parteciperà ai lavori del Comitato dei Direttori AVEC ogni qualvolta vengano trattati argomenti di diretta rilevanza per i compiti e le finalità della Società medesima, con particolare riferimento all'assistenza e ricerca nel campo delle mielolesioni e delle gravi cerebro lesioni acquisite.

Rappresentanti della Società parteciperanno, altresì, ai lavori dei Comitati tecnici o settoriali ed ai gruppi professionali di cui al successivo art.10, quando vengano affrontate problematiche attinenti all'area della ricerca ed assistenza nel campo della riabilitazione.

## **Art. 7**

### **Le convenzioni attuative**

Al fine di conferire efficacia giuridica alle decisioni assunte dal Comitato dei Direttori dell'Area Vasta, tali decisioni dovranno essere definite in appositi protocolli e specifiche convenzioni attuative, sottoscritte dai legali rappresentanti, nel rispetto del modello di governance del Servizio Sanitario Regionale, stabilito dalla normativa vigente e da quanto stabilito dal c. 7 del punto 4.1 della Deliberazione n. 927/2011 della Giunta della Regione Emilia Romagna. Le convenzioni attuative dovranno essere recepite formalmente con atti deliberativi dalle Aziende Sanitarie interessate.

Le convenzioni hanno effetto vincolante tra le parti; in tali casi si osservano, in quanto applicabili, le disposizioni previste negli artt. 11 rubricato "Accordi integrativi e sostitutivi del provvedimento" e 15 rubricato "Accordi fra Pubbliche Amministrazioni" della legge 241/90 e s.m.i..

La modalità tramite convenzione attuativa dovrà operare comunque nei seguenti casi:

- decisioni inerenti l'organizzazione dei servizi sanitari, assunte in attuazione della programmazione regionale e territoriale;
- lo svolgimento di appalti di interesse comune di particolare rilievo e complessità;
- la realizzazione di progetti nei quali vengono in rilievo rapporti economici e/o costi legati allo svolgimento delle decisioni assunte;
- la costituzione degli strumenti di supporto secondo le modalità esplicitate dall'art. 9 del presente Accordo Quadro;
- lo svolgimento di specifiche attività di interesse comune da parte di una delle Aziende sanitarie ricomprese nell'area vasta.

Andranno comunque osservate le indicazioni contenute nell'art. 12 del presente Accordo Quadro concernente la gestione operativa delle attività.

## **Art. 8**

### **Elementi essenziali delle convenzioni attuative**

Il testo della convenzione attuativa deve contenere i seguenti elementi affinché possa essere stabilito con la necessaria chiarezza il processo di attuazione della decisione del Comitato dei Direttori dell'AVEC, più precisamente le convenzioni attuative dovranno individuare:

- a) le determinazioni raggiunte dal Comitato di Area Vasta e le modalità di attuazione dei progetti;
- b) i modelli organizzativi e gli strumenti operativi di gestione integrata, individuate tra le modalità di cui al punto 8) della Direttiva Regionale, che consentano l'attuazione delle decisioni assunte dal livello strategico;
- c) i criteri per la ripartizione delle spese relative alla gestione delle attività e le modalità di regolazione delle partite di dare/avere tra le aziende, tenuto conto della localizzazione e del bacino di utenza del servizio di interesse comune, della modalità di gestione condivisa prescelta, della natura e della dimensione dei costi e degli oneri implicati e della domanda che ciascuna Azienda formula per la produzione dei servizi sanitari o delle attività di tipo strumentale o di supporto oggetto di convenzione.

Le attività svolte dall'AVEC a seguito delle decisioni assunte all'unanimità dai direttori Generali delle Aziende Sanitarie dell'AVEC, qualora producano impiego di risorse economiche o materiali, dovranno essere regolate e ripartite secondo i criteri fissati nelle convenzioni attuative sottoscritte dai Direttori Generali medesimi. I criteri dovranno seguire i seguenti principi.

- Il costo delle attività che hanno esclusivo carattere generale viene ripartito sulla base dello stesso criterio previsto per le spese di funzionamento;
  - Il costo delle attività che comportano anche la produzione di servizi che saranno poi utilizzati dalle diverse Aziende, sono ripartiti sulla base di specifici indicatori dell'utilizzo dei servizi medesimi, da individuare di volta in volta;
- d) i soggetti e le modalità di esercizio dei controlli preposti allo svolgimento delle attività ed all'individuazione dei risultati economici e di gestione conseguiti;
  - e) il Responsabile del trattamento dei dati personali ai sensi dell'art. 28 del D.Lgs. 196/03 e s.m.i.

## **Art. 9**

### **Direttore Operativo dell'AVEC**

Per lo svolgimento delle funzioni esercitate in ambito di AVEC, viene individuato un Direttore Operativo con compiti di facilitazione, proposta, supporto, implementazione delle attività del Comitato di area vasta e delle sue articolazioni settoriali, e di coordinamento operativo e di monitoraggio e controllo

della gestione delle attività esercitate secondo gli strumenti attuativi disciplinati dagli artt. 7 e 8 del presente Accordo Quadro.

Il Direttore Operativo è nominato secondo le procedure stabilite in apposito Regolamento ed è prescelto tra figure in possesso di adeguato curriculum di esperienza di dirigenza in enti pubblici e privati. Il suddetto Regolamento sarà oggetto della convenzione attuativa per gli “strumenti di supporto” all’attività del Comitato dei Direttori, nel quale vengono inoltre definiti i requisiti di accesso, le modalità di valutazione dei candidati, i contenuti del contratto di incarico nella funzione/posizione di Direttore Operativo ed infine i parametri economici di riferimento per la relativa retribuzione.

Il Direttore Operativo in particolare:

- a) partecipa al Comitato dei Direttori dell’AVEC, riferendo periodicamente in merito allo stato di attuazione delle attività ed all’andamento dei progetti approvati;
- b) predispone e presenta la reportistica relativa ai costi connessi al funzionamento dell’area vasta ed assicura la raccolta e l’elaborazione dei dati relativi alla regolazione delle partite dare-avere tra le aziende secondo i criteri individuati nelle convenzioni attuative;
- c) partecipa al Comitato Operativo di supporto all’attività dell’Agenzia Intercenter-ER, garantendo il coordinamento tra la programmazione delle gare regionali e la programmazione delle gare svolte a livello di area vasta.

Al Direttore Operativo compete inoltre il ruolo di coordinamento operativo da esercitare nell’interesse generale di tutte le strutture pubbliche coinvolte nelle scelte gestionali di area vasta.

Per l’esecuzione delle decisioni del Comitato dei Direttori, il Direttore Operativo si avvale di una struttura di supporto, dotata delle risorse necessarie con competenze sanitarie, amministrative, contabili, giuridiche, tecniche. Tale struttura di supporto dovrà svolgere anche le funzioni segretariali per il sostegno operativo alle attività dell’AVEC.

Per la costituzione dell’Ufficio di supporto, le Aziende provvedono attraverso l’attribuzione di incarichi interni, nel rispetto del principio di economicità, mediante la valorizzazione delle risorse già presenti nei propri organici, che vengono appositamente dedicate alle attività di supporto al funzionamento dell’area vasta.

Per la costituzione formale degli strumenti di supporto: “Direttore Operativo” e “Ufficio di supporto” si provvede tramite specifica convenzione attuativa di cui al punto 7.3. delle Direttive regionali.

## **Art. 10**

### **Collegio Tecnico, Comitati settoriali, Gruppi professionali**

E’ costituito con carattere permanente il Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari ed Amministrativi dell’AVEC. Tale Collegio Tecnico ha funzioni propositive e consultive circa il perseguimento delle finalità dell’Area Vasta e rappresenta la sede privilegiata per l’integrazione delle strategie operative



aziendali a livello di Area Vasta. Le Direzioni Amministrative e Sanitarie aziendali hanno la responsabilità tecnica dei programmi dell'AVEC. Quando gli argomenti da trattare riguardino esclusivamente l'ambito amministrativo o quello sanitario è prevista la convocazione di incontri dei soli Direttori Sanitari od Amministrativi. E' prevista la nomina di un Coordinatore per i Direttori Sanitari e di un Coordinatore per i Direttori Amministrativi.

A supporto dell'attività del Collegio Tecnico è prevista l'attivazione di Comitati settoriali, gruppi professionali o multiprofessionali di lavoro a carattere temporaneo o permanente, che rappresentano lo strumento atto ad implementare e realizzare progetti/decisioni assunte dal Comitato dei Direttori Generali, ovvero a facilitare la diffusione omogenea di procedure e pratiche cliniche ed organizzative, ed infine ad assicurare il raccordo e il coordinamento fra i professionisti delle diverse Aziende Sanitarie. Per la partecipazione alle suddette attività, ai componenti dei gruppi settoriali non spetta alcuna indennità.

#### **Art. 11**

##### **Spese generali di funzionamento dell'Area Vasta**

Fatto salvo quanto previsto dalle convenzioni attuative in relazione ai rapporti economici connessi a singoli progetti o servizi ai sensi dalla lettera c) del punto 7.2 della Direttiva Regionale, le spese generali conseguenti alla partecipazione all'area vasta sono ripartite tra le Aziende partecipanti secondo i criteri determinati nella specifica convenzione attuativa di costituzione degli strumenti di supporto.

Si conviene che la dimensione delle aziende debba essere determinata mediante degli indici percentuali che tengano conto del volume dei ricavi.. Il volume dei ricavi, data la necessità di rendere confrontabili le aziende USL e le Aziende Ospedaliere e lo IOR, viene individuato a partire dalla voce "Ricavi disponibili" calcolata ai fini della definizione degli indici predisposti annualmente dalla regione per la redazione dei Bilanci di missione aziendali e disponibile nello specifico sito regionale. La voce "Ricavi disponibili", sempre ai fini della confrontabilità dei due gruppi di aziende – territoriali e ospedaliere – viene rettificata del valore di costo relativo alle convenzioni dei medici di medicina generale e pediatri di libera scelta, nonché della spesa farmaceutica convenzionata. Il valore dei ricavi così rideterminato tiene conto anche della popolazione residente.

#### **Art. 12**

##### **La gestione operativa delle attività**

Per l'esercizio dei compiti e lo svolgimento delle attività decise in sede strategica, le Aziende si dotano di strumenti che consentano l'esercizio di attività operative per la gestione integrata dei servizi di area

vasta, che vengono individuati di volta in volta nelle convenzioni attuative di cui all'art. 7 del presente Accordo Quadro.

Tutto ciò dovrà avvenire nel pieno rispetto delle prerogative degli organismi di programmazione territoriale e delle relazioni sindacali.

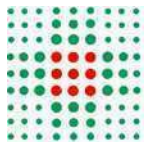
Le Aziende assicurano che l'individuazione ed il ricorso agli strumenti di integrazione di cui all'art. 8 del presente Accordo Quadro, con particolare riguardo a quanto previsto per l'esercizio della delega in favore di un'Azienda ad operare per conto di altre ed alla costituzione di uffici comuni, avvengano definendo contestualmente le prerogative di indirizzo e controllo che rimangono in capo a tutte le aziende coinvolte.

### **Art. 13**

#### **Disposizioni finali**

Le Aziende Sanitarie presenti nell'ambito dell'Area Vasta Emilia Centrale adottano tutti gli atti necessari alla formalizzazione delle fasi procedurali di costituzione e funzionamento dell'AVEC, ivi comprese le conseguenti modifiche ai rispettivi Atti Aziendali.

Per tutto ciò che non risulta essere disciplinato dal presente Accordo Quadro, si dovrà provvedere con la puntuale e specifica determinazione degli elementi essenziali per una corretta gestione dei rapporti e delle relazioni tra i soggetti coinvolti, con riferimento alle conseguenti attività integrate di AVEC.



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA**

**Area Vasta Emilia Centrale**

**Direzione Operativa**

**Prot. 13 / 01-12 del 13.04.2011**

AG/fm

**Allegato 11**

ESTRATTO

**VERBALE INCONTRO COLLEGIO TECNICO DIRETTORI AMMINISTRATIVI AVEC  
28.03.2011 c/o Sede AVEC - BOLOGNA**

Presenti: Ing. Baldino (Direttore Amministrativo AUSL Bologna e Coordinatore Collegio Tecnico DD.AA. AVEC)  
Dr.ssa Cavazza (Direttore Amministrativo AOSP Bologna)  
Dr. Sasdelli (Direttore Amministrativo IOR)  
Dr. Mingozzi (Direttore Amministrativo AUSL Imola)  
Dr. Cavallo (Direttore Amministrativo AOSP Ferrara)  
Dr. Grassi (Direttore Operativo AVEC)  
Dr. Mignani (Segreteria Direzione Operativa AVEC)

Odg:

... omissis ...

5) Presentazione Piano Formazione AVEC 2011;

... omissis ...

Relativamente al punto 5), sulla base delle proposte pervenute dai Servizi Formazione delle Aziende AVEC, il Collegio approva il Piano Formativo AVEC 2011 (**allegato 3**) precisando che le iniziative contrassegnate con il numero 1) sono da ritenersi di Area Vasta e quindi a carico delle singole Aziende organizzatrici; le iniziative successive verranno realizzate con costi ripartiti tra l'Azienda organizzatrice e quelle eventualmente aderenti.

**F.to**

**Il Coordinatore  
Collegio Tecnico  
Direttori Sanitari AVEC  
Ing. Luca Baldino**

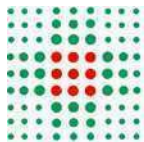
**F.to**

**Il Segretario verbalizzante  
Dr. Francesco Mignani**

AVEC/verbale DDAA 28mar11

**Area Vasta Emilia Centrale (AVEC) [www.avec-rer.it](http://www.avec-rer.it)**  
Sede legale: Via Castiglione, 29 - 40124 Bologna  
Tel. +39.051.6584806 - Fax +39.051.6584923  
[direzione.generale@ausl.bologna.it](mailto:direzione.generale@ausl.bologna.it)

**Sede Operativa:**  
Via Gramsci, 12 - 40121 Bologna  
Tel. +39.051.6079705 fax +39.051.6079859  
[direzione.operativa@avec.ausl.bologna.it](mailto:direzione.operativa@avec.ausl.bologna.it)



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA**

**Area Vasta Emilia Centrale**

**Direzione Operativa**

**Prot. / 01-12 del**

**AG/fm**

**VERBALE INCONTRO COLLEGIO TECNICO DIRETTORI AMMINISTRATIVI AVEC  
01.12.2011 c/o SEDE AVEC**

Presenti: Ing. Luca Baldino (Direttore Amministrativo AUSL Bologna e Coordinatore Collegio Tecnico Direttori Amministrativi AVEC)  
Dr.ssa Paola Bardasi (Direttore Amministrativo AUSL Ferrara)  
Dr. Massimo Mingozzi (Direttore Amministrativo AUSL Imola)  
Dr. Ivan Cavallo (Direttore Amministrativo AOSP Ferrara)  
Dr. Adriano Grassi (Direttore Operativo AVEC)  
Dr. Francesco Mignani (Segreteria Direzione Operativa AVEC)

O.d.G.:

... omissis ...

5) Attività di formazione – area amministrativa: bilancio 2011 e programmazione 2012.

... omissis ...

Il Collegio procede quindi alla trattazione del **punto 5) dell'OdG**. Viene presentato il rendiconto delle attività formative AVEC di area tecnico amministrativa svolte nel 2011, sulla base della programmazione approvata dal Collegio in data 28 marzo us. In attesa della conclusione degli eventi ancora da realizzare, il Collegio richiede di riportare anche l'indicazione del numero dei partecipanti ad ogni corso formativo. Viene espresso un giudizio estremamente positivo da tutti i Direttori presenti circa l'esito dell'attività, in particolare per quanto attiene al raggiungimento di uniformità delle procedure e viene fornita l'indicazione di inserire l'argomento nel rendiconto degli obiettivi 2011 di cui al punto 1) dell'OdG. Il Collegio, inoltre, propone, per il 2012, di collegare in modo più puntuale le iniziative formative agli obiettivi di AVEC (es. gestione archivi), favorendo la partecipazione di un numero sempre più allargato di operatori.

... omissis ...

**F.to Il Coordinatore  
Collegio Tecnico  
Direttori Amministrativi AVEC  
Ing. Luca Baldino**

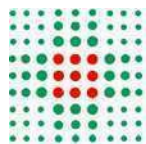
**F.to Il Segretario Verbalizzante  
Dr. Francesco Mignani**

AVEC/verbale DDAA 1dic11

**Area Vasta Emilia Centrale (AVEC)**  
Sede legale: Via Castiglione, 29 - 40124 Bologna  
Tel. +39.051.6584806 - Fax +39.051.6584923  
[direzione.generale@ausl.bologna.it](mailto:direzione.generale@ausl.bologna.it)

**Sede Operativa:**  
Via Gramsci, 12 - 40121 Bologna  
Tel. +39.051.6079705 fax +39.051.6079859  
[direzione.operativa@avec.ausl.bologna.it](mailto:direzione.operativa@avec.ausl.bologna.it)

| PIANO FORMATIVO AVEC 2011 - AREA TECNICO AMMINISTRATIVA |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                              |                 |                    |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|
| AZIENDA                                                 | TEMATICA                                                                                                                                                                                                                            | NOTE / VALUTAZIONI                                                                                                                                                           | N° PARTECIPANTI | COSTO              |
| AOSP<br>BOLOGNA                                         | Collegato al lavoro                                                                                                                                                                                                                 | il 100% dei partecipanti ha dato una valutazione globale positiva                                                                                                            | 42              | € 1.492,64         |
|                                                         | Collegato al lavoro II° parte                                                                                                                                                                                                       | il 100% dei partecipanti ha dato una valutazione globale positiva. CORSO NON IN PROGRAMMAZIONE MA REALIZZATO IN SOSTITUZIONE DEL CORSO CODICE AMMINISTRAZIONE DIGITALE       | 62              | € 1.468,80         |
|                                                         | Codice amministrazione digitale (CAD)                                                                                                                                                                                               | si è ritenuto opportuno rinviare la programmazione dell'attività formativa all'anno prossimo in quanto sull'argomento non ci sono state novità rilevanti nel corso del 2011. |                 |                    |
|                                                         |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                              |                 | <b>€ 2.961,44</b>  |
| AUSL<br>FERRARA                                         | L'applicazione delle riforme Brunetta nelle Aziende Sanitarie: le manovre finanziarie 2010 e 2011                                                                                                                                   | Su una scala da 1 a 10 il corso ha ottenuto una media di 8 da parte dei partecipanti                                                                                         | 70              | <b>€ 1.386,00</b>  |
| AOSP<br>FERRARA                                         | Regolamento generale al codice dei contratti pubblici - DPR 207/2010 in vigore da giugno 2011: tracciabilità dei pagamenti, DURC, lavori in economia <i>(proposto dalla direzione attività)</i>                                     | Argomenti trattati 4,36/5<br>docenza 4,50/5<br>organizzazione 4,14/5<br>valutazione compl. 4,41/5                                                                            | 29              | € 7.710,06         |
|                                                         | Regolamento di esecuzione ed attuazione del Decreto legislativo 12 Aprile 2006 - codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture in attuazione delle direttive CEE <u>2004/17CE e 2004/18/CE (proposto dal</u> | contenuti 4,38/5<br>docenza 4,79/5<br>valutazione compl. 4,69/5                                                                                                              | 96              | € 1.738,47         |
|                                                         | Dinamiche assicurative in ambito sanitario <i>(proposto dall'ufficio legale)</i>                                                                                                                                                    | non effettuato                                                                                                                                                               |                 |                    |
|                                                         |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                              |                 | <b>€ 9.448,53</b>  |
| AUSL<br>IMOLA                                           | Legge 241/1990. Il procedimento amministrativo. L'accesso agli atti.                                                                                                                                                                | partecipanti N° 69, di cui 39 dipendenti ASL di Imola e 30 altre ASL                                                                                                         | 69              | <b>€ 2.000,00</b>  |
| IOR                                                     | Approfondimenti amministrativi, contrattuali e contabili in materia di progetti vincolati                                                                                                                                           | E' stato rilevato un giudizio pienamente positivo sia per i contenuti e processo di apprendimento che per la docenza e <u>metodologia didattica</u>                          | 51              | <b>€ 0,00</b>      |
|                                                         | Contrattualistica                                                                                                                                                                                                                   | non effettuato                                                                                                                                                               |                 |                    |
|                                                         | Amministrazione del personale (Decreto Brunetta).                                                                                                                                                                                   | non effettuato                                                                                                                                                               |                 |                    |
| AUSL<br>BOLOGNA                                         | La certificazione delle procedure amministrative                                                                                                                                                                                    | 2 e 5 dicembre 2011 1° edizione - 19 e 20 gennaio 2012 2a edizione                                                                                                           | 38              | € 3.507,00         |
|                                                         | Disciplina delle attività e degli incarichi extra impiego dei dipendenti pubblici                                                                                                                                                   | Gradimento rilevato                                                                                                                                                          | 47              | € 2.881,00         |
|                                                         |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                              |                 | <b>€ 6.388,00</b>  |
| <b>TOTALE</b>                                           |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                              | <b>504</b>      | <b>€ 22.183,97</b> |



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
EMILIA - ROMAGNA

Area Vasta Emilia Centrale  
Direzione Operativa

## Allegato 13

### Procedure di acquisizioni aggregate in AVEC ed Intercent-ER per Beni e Servizi

Le linee guida regionali dedicate all'anno 2011 prescrivono che *"... per quanto riguarda le politiche di acquisto di beni e servizi le Aziende sanitarie devono perseguire una progressiva riduzione del ricorso alle gare aziendali a favore dell'adesione alle gare aggregate di area vasta e gare Intercent-ER; per ciascuna area vasta verrà valutata l'incidenza complessiva delle gare aggregate in termini di volumi di spesa rispetto alla spesa complessiva.*

*Per quanto riguarda le adesioni alle convenzioni Intercent-ER tutte le aree vaste dovranno garantire il consolidamento dei dati di adesione del 2010 e tendere ad allinearsi alla migliore performance del 2010.*

*L'adesione alle Convenzioni Intercent-ER dovrà essere coerente rispetto alla committenza effettuata, così come gli effettivi ordinativi d'acquisto rispetto ai fabbisogni dichiarati; a tal proposito si richiamano le Aziende ad una attenta valutazione dei fabbisogni d'acquisto per le singole categorie merceologiche al momento della relativa richiesta da parte dell'Agenzia regionale, finalizzata ad individuare i quantitativi di beni da porre in gara".*

Relativamente al **primo obiettivo**, si riporta a pag. 4 il prospetto relativo alle Aziende Sanitarie AVEC, da cui si evince, nel confronto tra 2010 e 2011, l'andamento delle adesioni alle procedure Intercenter e AVEC e la diminuzione del ricorso alle procedure aziendali.

Relativamente al **secondo obiettivo**, la tabella a pag. 5 riporta i dati relativi alle percentuali di adesione delle Aree Vaste alle Convenzioni Intercenter per l'anno 2011 rispetto al totale degli acquisti per beni e servizi. L'AVEC si attesta al 32%: tale risultato migliora sensibilmente quello del 2010, pari al 26%; si sottolinea che l'obiettivo minimo è pari al 25% per entrambi gli anni di riferimento.

Relativamente al **terzo obiettivo**, per quanto concerne la coerenza tra i fabbisogni comunicati dalle Aziende/AVEC ad Intercenter e la consistenza dei relativi ordinativi di acquisizione, si è provveduto ripetutamente con raccomandazioni frequenti alla maggiore correttezza delle comunicazioni. E' sicuramente migliorata la tendenza virtuosa, seppure ancora soggetta ad un'azione di convincimento e collaborazione soggetta a margini di miglioramento.

AVEC/rendicontazione attività 2011

Area Vasta Emilia Centrale (AVEC) [www.avec-rer.it](http://www.avec-rer.it)  
Sede legale: Via Castiglione, 29 - 40124 Bologna  
Tel. +39.051.6584806 - Fax +39.051.6584923  
[direzione.generale@ausl.bologna.it](mailto:direzione.generale@ausl.bologna.it)

Sede Operativa:  
Via Gramsci, 12 - 40121 Bologna  
Tel. +39.051.6079705 fax +39.051.6079859  
[direzioneoperativa.avec@ausl.bologna.it](mailto:direzioneoperativa.avec@ausl.bologna.it)

**Sintesi confronto AVEC**  
**Acquisto beni di consumo sanitari e non sanitari (valori contrattualizzati):**

| <b>2011</b>         | <b>Contratti AV +<br/>adesioni<br/>Intercenter in Mln.</b> | <b>% sul<br/>totale</b> | <b>Contratti aziendali<br/>in Mln.</b> | <b>% sul<br/>totale</b> |
|---------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------|-------------------------|
| <b>AUSL Bologna</b> | <b>125.769</b>                                             | <b>76,35</b>            | <b>38.96</b>                           | <b>23,65</b>            |
| <b>AOSP Bologna</b> | <b>82.11</b>                                               | <b>64,09</b>            | <b>46.00</b>                           | <b>35,91</b>            |
| <b>IOR</b>          | <b>8.71</b>                                                | <b>37,49</b>            | <b>14.52</b>                           | <b>62,51</b>            |
| <b>AUSL Imola</b>   | <b>19.77</b>                                               | <b>71,17</b>            | <b>8.01</b>                            | <b>28,83</b>            |
| <b>AUSL Ferrara</b> | <b>36.60</b>                                               | <b>85,39</b>            | <b>6.24</b>                            | <b>14,57</b>            |
| <b>AOSP Ferrara</b> | <b>51.44</b>                                               | <b>77,11</b>            | <b>15.27</b>                           | <b>22,89</b>            |

| <b>2010</b>         | <b>Contratti AV +<br/>adesioni<br/>Intercenter in Mln.</b> | <b>% sul<br/>totale</b> | <b>Contratti aziendali<br/>in Mln.</b> | <b>% sul<br/>totale</b> |
|---------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------|-------------------------|
| <b>AUSL Bologna</b> | <b>100.537</b>                                             | <b>67,49</b>            | <b>48.42</b>                           | <b>32,51</b>            |
| <b>AOSP Bologna</b> | <b>71.53</b>                                               | <b>55,34</b>            | <b>57.74</b>                           | <b>44,66</b>            |
| <b>IOR</b>          | <b>8.53</b>                                                | <b>36,74</b>            | <b>14.70</b>                           | <b>63,26</b>            |
| <b>AUSL Imola</b>   | <b>18.94</b>                                               | <b>74,52</b>            | <b>6.48</b>                            | <b>25,48</b>            |
| <b>AUSL Ferrara</b> | <b>33.40</b>                                               | <b>83,91</b>            | <b>6.40</b>                            | <b>16,09</b>            |
| <b>AOSP Ferrara</b> | <b>42.53</b>                                               | <b>75,78</b>            | <b>13.59</b>                           | <b>24,22</b>            |

## RIPARTIZIONE DELLA SPESA INTERCENT-ER AFFRONTATA SULLE AREE VASTE ANNO 2011

### Obiettivo: miglioramento performance 2010

- Le percentuali della spesa affrontata da Intercent-ER nelle 3 Aree Vaste sono sostanzialmente allineate;
- Le leggere differenze sono dovute al contributo dei medicinali.

| <b>2011</b>                                         | <b>AVEC</b> | <b>AVEN</b> | <b>AVR</b> | <b>TOTALE</b> |
|-----------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|---------------|
| Spesa affrontata Intercent-ER (migliaia di euro)    | 249.675     | 320.795     | 155.652    | 726.122       |
| Spesa totale beni e servizi 2011 (migliaia di euro) | 776.674     | 890.474     | 467.836    | 2.134.985     |
| Spesa affrontata Intercent-ER %                     | 32%         | 36%         | 33%        | 34%           |

**Vedasi confronto con anno 2010: obiettivo minimo 25%**

| <b>2010</b>                                         | <b>AVEC</b> | <b>AVEN</b> | <b>AVR</b> | <b>TOTALE</b> |
|-----------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|---------------|
| Spesa affrontata Intercent-ER (migliaia di euro)    | 210.639     | 351.981     | 157.547    | 716.953       |
| Spesa totale beni e servizi 2010 (migliaia di euro) | 822.969     | 986.017     | 456.242    | 2.265.228     |
| Spesa affrontata Intercent-ER %                     | 26%         | 36%         | 35%        | 32%           |



Le Aziende Sanitarie AVEC hanno contribuito alla programmazione delle gare, alla definizione dei capitolati, alle procedure di aggiudicazione e ai rimanenti settori di azione individuando circa 20 tecnici di cui segue il prospetto riepilogativo.

**PROFESSIONALITA' A.V.E.C. PER GRUPPI DI LAVORO E COMMISSIONI  
GIUDICATRICI GARE INTERCENT- ER ANNO 2011**

| <b>Categoria merceologica</b>                                                                           | <b>Componenti Gruppo di Lavoro</b>                                             | <b>Componenti Commissione Giudicatrice</b>   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Aghi e siringhe 3                                                                                       | Anestesista (AOSP BO)<br>SPP (AUSL BO)                                         | Da attivare                                  |
| Derrate alimentari e prodotti no food                                                                   | Direzione gestione risorse economali (AOSP Bologna)                            | Da attivare                                  |
| Endoprotesi coronariche 2                                                                               | Professionisti AVEN                                                            | Cardiologo (AUSL BO)<br>Farmacista (AOSP BO) |
| Medicazione avanzata 2                                                                                  | Farmacista, caposala (AUSL Bologna)                                            | Da attivare                                  |
| Ossigenoterapia domiciliare                                                                             | Ingegneria Clinica (AUSL Bologna)<br>Dipartimento cure primarie (AUSL Ferrara) | Da attivare                                  |
| Service metadone                                                                                        | Farmacista (AUSL Bologna)                                                      | Da attivare                                  |
| Principio attivo somatropina                                                                            | Farmacista (AUSL Bologna)                                                      | Da attivare                                  |
| Stampati                                                                                                | UO Comunicazione (AUSL Bologna)<br>Dip. Acquisti (Ferrara)                     | Da attivare                                  |
| Farmaci 2                                                                                               | Farmacisti Aziende AVEC                                                        | Farmacisti (AOSP BO, AOSP FE)                |
| Servizio vigilanza armata, portierato, manutenzione impianti antincendio e sicurezza, controllo accessi | Agenzia Intercent-ER                                                           | Servizio alberghiero (AOSP Bologna)          |

**Risultati economici in corrispondenza delle medesime quantità di beni, servizi e attrezzature rilevati in fase di raccolta fabbisogni (per tipologia, per tipo di contratto: gara, rinnovo)**

**Totale gare**

Nell'anno 2011 sono state espletate n. 38 procedure di gara relative a:

1. Pile;
2. Presidi economali;
3. Assicurazioni varie (infortuni al personale, RC Auto, danni beni storici);
4. Assicurazioni varie (kasko);
5. Termometri analogici;
6. Articoli protezione anti X;
7. Servizio gestione fascicolo del personale;
8. Detergenti e disinfettanti attrezzature sanitarie (procedura negoziata);
9. Detergenti e disinfettanti attrezzature sanitarie (cottimo fiduciario);
10. Abbonamenti riviste e banche dati;
11. Radiodiagnostici;
12. Aghi speciali;
13. Sistemi elastomerici;
14. Materiale neurochirurgia;
15. Endoprotesi addominali, toraciche, endurant;
16. Farmaco Lysodren;
17. Stimolatori midollari, cerebrali, vascolari, vagali;
18. Contenitori esami citologici;
19. Set somministrazione farmaci antitumorali;
20. Soluzioni infusionali;
21. Umidificatori ossigenoterapia;
22. Protesi craniche;
23. Service sistemi immunologici indagini eritrocitarie e piastriniche;
24. Stent lesioni arteria carotidea;
25. Contenitori distribuzione metadone;
26. Colle chirurgiche;
27. Dispositivi medici con sistema di sicurezza;

28. Suturetrici meccaniche;
29. Defibrillatori ed elettrocateri;
30. Ausili per ortopedia;
31. Materiale controllo qualità;
32. Materiale impiantabile chirurgia vertebrale;
33. Sistemi di drenaggio;
34. Pompe a siringa;
35. Manutenzione ottiche rigide;
36. Service gestione fase pre-analitica esami batteriologici (WASP);
37. Elenco telefonico;
38. Frigoriferi da laboratorio.

Si sottolinea che l'attività acquisti dell'anno 2011 è stata caratterizzata, a partire dal secondo semestre, dall'avvio del Servizio Acquisti Metropolitano che ha unificato le attività dei provveditorati delle tre Aziende Sanitarie dell'area bolognese (AUSL Bologna, AOSP Bologna, Istituto Ortopedico Rizzoli).

Si sottolinea quindi che delle 38 procedure concluse in AVEC, n. 30 sono state svolte dall'Ausl Bologna (n. 6 in qualità di singola Azienda capofila e n. 24 in qualità di struttura referente del Servizio Acquisti Metropolitano), n. 2 dall'AOSP Bologna, n. 3 dall'AUSL Imola e n. 3 procedure dal Dipartimento Acquisti Provinciale di Ferrara. Detto Dipartimento Provinciale ha assunto, dalla sua costituzione nel 2009, la configurazione di un Dipartimento Interaziendale gestionale con integrazione completa di risorse e funzioni, unificando le strutture esistenti precedentemente nelle due Aziende Provinciali AUSL e Ospedaliero Universitaria di Ferrara.

L'importo totale annuo di aggiudicazione è di €. 25,96 mln. con un risparmio di spesa complessivo di €. 2,49 mln. pari al 9,61% conseguente alla comparazione degli stessi volumi di beni e servizi acquistati alle condizioni economiche dei precedenti contratti. Tutte le Aziende registrano importanti risparmi.

## **Totale rinnovi**

Sono state inoltre espletate n. 11 procedure di rinnovo nell'anno 2011:

1. Caricatori suture Premium;
2. Suture meccaniche monouso e laparoscopia monouso (gara);
3. Lame, bisturi e rasoi;
4. Protesi vascolari e patch;
5. Assicurazioni (all risks danni patrimonio mobiliare ed immobiliare);
6. Suture meccaniche e laparoscopia (esclusiva; suture circolari curve monouso - esclusiva; suture Echelon e Echelon flex);
7. Servizio brokeraggio;
8. Frese, elettrodi, lame;
9. Strisce reattive diabetologia territoriale;
10. Rassegna stampa;
11. Registratori impiantabili.

Si registra un importo di rinnovo di €. 6,80 mln. con un risparmio di €. 71.704,00 pari all' 1,05% in seguito alla comparazione degli stessi volumi di beni e servizi acquistati alle condizioni economiche dei precedenti contratti.

## **Totale procedure (gare e rinnovi)**

Sono state espletate complessivamente n. 49 procedure di gare e rinnovi in unione d'acquisto relative a B&S sanitari e non sanitari e ad attrezzature: di queste, n. 35 sono state svolte dall'Ausl di Bologna (n. 6 in qualità di singola Azienda capofila e n. 29 in qualità di struttura referente del Servizio Acquisti Metropolitano), n. 6 dal Dipartimento Acquisti Provinciale di Ferrara, n. 4 dall'AOSP di Bologna, n. 3 dall'Ausl di Imola, n. 1 dallo IOR.

In particolare, si evidenzia che l'importo totale di aggiudicazione di €. 32,76 mln. con un risparmio di spesa complessivo di €. 2,56 mln. pari al 7,83% conseguente alla comparazione degli stessi volumi di beni, servizi e attrezzature acquistati alle condizioni economiche dei precedenti contratti.

## Sintesi

Di seguito si riporta il confronto a livello di AVEC tra i risultati dell'attività svolta negli anni 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 e 2011: in quest'ultimo anno, a fronte della conferma del numero medio di procedure concluse (36 nel 2005, 33 nel 2006, 43 nel 2007, 63 nel 2008, 59 nel 2009, 51 nel 2010 e 49 nel 2011) risulta, rispetto al 2010, una diminuzione dell'importo totale di aggiudicazione (€ 35,02 mln. nel 2005; € 107,28 mln. nel 2006, € 71,08 mln. nel 2007; € 60,05 mln. nel 2008, € 28,24 mln. nel 2009, € 44,69 mln. nel 2010 ed € 32,76 nel 2011).

**E' tuttavia da sottolineare il fatto che l'anno 2010 è stato caratterizzato dall'espletamento delle due procedure per l'affidamento dei servizi assicurativi (I°-II° rischio e RC) che da sole hanno comportato un importo di aggiudicazione di circa 17 mln. Se si escludono tali importi, l'importo di aggiudicazione registrato nel 2011 è in linea con la media degli importi di aggiudicazione degli anni precedenti.**

Si registra nuovamente, rispetto al 2010, una riduzione globale di spesa sia in termini di valore (2,56 mln €.) che in termini percentuali (7,83%).

## Relazione relativa all'attività svolta dai Dipartimenti Acquisti AVEC

L'attività della Direzione Operativa, in collaborazione con i Dipartimenti Acquisti delle Province di Bologna e di Ferrara, ha riguardato una serie di attività.

### a) ATTIVITA' FORMATIVA

Nel corso del 2011, in linea con gli ambiti di attività affrontati dal Dipartimento Acquisti di AVEC, è stata effettuata la seguente iniziativa formativa a livello di Area Vasta per gli operatori coinvolti nei processi di acquisto:

- Regolamento di esecuzione ed attuazione del Decreto legislativo 12 Aprile 2006 - codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture in attuazione delle direttive CEE 2004/17CE e 2004 /18/CE.

### b) IMPLEMENTAZIONI INFORMATICHE

Tutte le attività sopra menzionate, sono state realizzate anche tramite l'utilizzo del Portale web dell'Area Vasta Emilia Centrale ([www.avec-rer.it](http://www.avec-rer.it)), attivato nel corso del 2010, con funzioni di

interfaccia istituzionale (organi ed organismi dell'Associazione, atti costitutivi, news, ecc.) ed anche come strumento di lavoro per utenti interni ed esterni alle Aziende, tramite accessi autorizzati.

Nel corso del 2011 è stata attivata la nuova sezione relativa alla gestione delle procedure in unione d'acquisto per beni, servizi e attrezzature svolte a livello di Area Vasta: è disponibile la consultazione della documentazione di gara (bandi, capitolati, ecc.) ed anche la possibilità, riservata agli operatori interni delle Aziende Sanitarie, di utilizzare tale strumento per l'istruzione delle procedure stesse (in particolare per quanto attiene alla raccolta dei dati che determinano i fabbisogni delle Aziende).