

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

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

# BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2014





## DELIBERAZIONE

**N. 35**

**DEL 24/03/2014**

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: APPROVAZIONE DEL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2014 ART. 7 L.R. N. 50 DEL 20/12/94 E SUCCESSIVE MODIFICHE ED INTEGRAZIONI**

Deliberazione proposta da:

U.O. ECONOMICO FINANZIARIO

La presente deliberazione viene inviata ai Responsabili di:

---

Publicata all'Albo Informatico dell'Azienda U.S.L. di Bologna

Dal .....

Al .....

Inviata al Collegio Sindacale il .....

Esecutiva dal .....

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

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

Richiamati i seguenti provvedimenti:

- Legge regionale n. 50 del 20/12/1994 e successive modificazioni ed integrazioni;
- Legge regionale n. 29 del 23/12/2004;
- Regolamento regionale di contabilità n. 1/2009;
- Legge 24 dicembre 2007, n. 244 ( Legge finanziaria 2008 ) che completa il riordino della medicina penitenziaria trasferendo al Servizio Sanitario Nazionale tutte le funzioni sanitarie e le relative risorse finanziarie;
- Decreto legislativo 6 maggio 2011, n. 68 " Disposizioni in materia di autonomia di entrata delle Regioni a statuto ordinario e delle Province , nonché in materia di determinazione dei costi e di fabbisogni standard del settore sanitario ";
- Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42 ";
- Legge 15 luglio 2011, n. 111 " Conversione in legge, con modificazioni, del Decreto legge 6 luglio 2011 n. 98 recante disposizioni urgenti per la stabilizzazione finanziaria";
- Legge 7 agosto 2012, n. 135 " Conversione, con modificazioni, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95: disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi cittadini, nonché misure di rafforzamento patrimoniale delle imprese del settore bancario ";
- Legge 8 novembre n. 189 che ha convertito con modificazioni il Decreto Legge 13 settembre 2012 n. 158, recante disposizioni urgenti per promuovere lo sviluppo del Paese mediante un più alto livello di tutela della salute;
- Decreto legge n. 174 del 10 ottobre 2012 avente per oggetto " Disposizioni urgenti in materia di finanza e di funzionamento degli enti territoriali, nonché ulteriori disposizioni in favore delle zone terremotate nel maggio 2012 ", convertito con modificazioni nella legge 7 dicembre 2012 n. 213;
- Decreto legge n. 69 del 21 giugno 2013 avente per oggetto " Disposizioni urgenti per il rilancio dell'economia " convertito in legge 98/2013;
- Decreto legge n. 101 del 31 agosto 2013 avente per oggetto " Disposizioni urgenti per il perseguimento di obiettivi di razionalizzazione nelle pubbliche amministrazioni ", " convertito, con modificazioni, in legge 125/2013;
- Legge di stabilità per il 2013, n. 228 del 24 dicembre 2012 recante "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato";
- Legge di stabilità per il 2014, n. 147 del 27 dicembre 2013 recante "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato";
- Legge regionale n. 28 del 20 dicembre 2013, concernente la legge finanziaria regionale 2014;

- Legge regionale n. 29 del 20 dicembre 2013 “ Bilancio di previsione della Regione Emilia Romagna per l'esercizio finanziario 2014 e bilancio pluriennale 2014-2016”;
- Piano Regionale Sociale e Sanitario per il triennio 2012-2014;

Visti inoltre i seguenti atti:

- Delibera di Giunta Regionale n. 412/2009 “Approvazione del Regolamento regionale 'Sostituzione degli allegati al Regolamento 27 dicembre 1995, n. 61 'Regolamento regionale di contabilità economica. Prima parte del complessivo Regolamento di contabilità di cui all'art. 21 della L.R. 20 dicembre 1994, n. 50”
- 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 è stato adottato il Piano dei conti regionale, le Linee guida economiche e patrimoniali e il Piano regionale dei fattori produttivi della contabilità analitica.;
- Delibera di Giunta Regionale 214 del 24 febbraio 2014 “ Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario regionale per l'anno 2014 “;
- Nota regionale – Direzione Generale Sanità e politiche sociali – prot. PG/2013/32194 del 24/12/2013 “ Attuazione progetto di adeguamento delle Centrali Operative di soccorso sanitario – Area Omogenea Emilia Est – Autorizzazione a implementazioni tecnologiche e finanziamento funzione “ Centrale 118 “ anno 2014;
- Nota regionale – Direzione Generale Sanità e politiche sociali – prot. PG/2013/39724 del 12/02/2014 “ Procedure per attivazione e gestione del personale in collaborazione-avvallimento proveniente dagli Enti del Servizio Sanitario”.

Considerato che l'Azienda ha predisposto il bilancio economico preventivo secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011, dalla Casistica applicativa approvata e dalle indicazioni regionali fornite al fine di completare il percorso di recepimento ed attuazione del suddetto D.Lgs., già recepite dall'Azienda nel 2012.

Dato atto dei fondamentali riferimenti per la programmazione economico finanziaria 2014 riportati negli atti precedenti e definiti nella predetta delibera di Giunta regionale n. 217/2014.

In particolare, tale Delibera di Giunta regionale precisa che, in sede di Bilancio Economico Preventivo 2014 le Aziende dovranno assicurare il rispetto dell'obiettivo economico-finanziario definito a livello regionale, pari agli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione successivamente all'1/1/2010. Il finanziamento degli ammortamenti non sterilizzati, riferiti alle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009, sarà assicurato a tutte le Aziende sanitarie attraverso le risorse, appositamente accantonate dalla Regione, che saranno assegnate alle Aziende solo in sede di chiusura dell'esercizio 2014.

Verificato che l'obiettivo economico-finanziario definito dovrà essere perseguito anche attraverso la tempestiva attuazione di politiche di razionalizzazione della spesa e di misure di riorganizzazione del sistema, volte a perseguire la sostenibilità economico-finanziaria della gestione.

Considerato che l'Azienda USL di Bologna ha redatto il Piano di Sostenibilità 2012-2015, approvato dalla Regione Emilia Romagna con nota PG/2012/214532 del 12/9/2012, prevedendo obiettivi ed azioni al fine di attuare politiche di razionalizzazione della spesa e di misure di riorganizzazione del sistema, volte a perseguire la sostenibilità economico-finanziaria della gestione.

Dato atto di tali indicazioni e considerando che l'Azienda USL di Bologna, a preventivo 2014, ha evidenziato un risultato d'esercizio pari a – 20,550 milioni di €, non raggiungendo a preventivo 2014 la condizione di equilibrio, come sopra definita, pari a -10,658 milioni di €, per cause strutturali, ma che è impegnata nel conseguimento degli obiettivi declinati nel suddetto Piano di sostenibilità.

Dato atto delle azioni contenute nel Piano aziendale, finalizzato al miglioramento della complessiva efficienza gestionale, in base alle quali è impostato il Bilancio economico preventivo 2014.

Considerato che è prevista l'integrazione a sostegno dei piani di riorganizzazione, dei piani investimento e a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario, per un importo pari a 33,980 milioni di euro, di cui 2,5 milioni destinati alla presa in carico della complessiva attività di prenotazione di area metropolitana, che presenta un aumento di pari importo.

Visti il D.Lgs. 118/2011, la Casistica applicativa approvata e le indicazioni regionali fornite al fine di completare il percorso di recepimento ed attuazione del suddetto D.Lgs., già recepite dall'Azienda nel 2012.

Considerato che l'indeterminatezza del futuro scenario di riferimento per il settore sanitario preclude la possibilità di effettuare una programmazione pluriennale certa.

Valutate le indicazioni regionali e nel rispetto di quanto contemplato nel D.Lgs. 118/2011, la programmazione aziendale viene definita attraverso la predisposizione del Bilancio economico preventivo di cui all'7 della L.R. 50/94 e successive modifiche ed integrazioni ed all'art. 4 del Regolamento Regionale di contabilità economica n. 61 del 27 dicembre 1995 e successive modifiche ed integrazioni, comprensivo del Piano degli investimenti del triennio 2014-2016 redatto secondo gli specifici schemi regionali.

Vista la nota della Direzione generale Sanità e politiche sociali prot. n. ASS/DIR/05 24635 del 6 luglio 2005 avente ad oggetto "Controllo sugli atti relativi agli strumenti di programmazione e ai bilanci di esercizio delle aziende sanitarie regionali" ;

Ritenuto, quindi, in ottemperanza alle disposizioni sopra richiamate, di approvare:

- bilancio economico preventivo 2014 (socio-sanitario e sociale) e relazione;
- elenco annuale dei lavori e piano degli investimenti 2014/2016, recepito secondo la normativa vigente
- rendiconto finanziario 2014

La sintesi del conto economico preventivo 2014, parte socio-sanitaria, evidenzia come risultato di bilancio – 20,550 milioni di €, come evidenziato dalla seguente tabella:

Valori in migliaia di euro

<b>Gestione Socio-Sanitaria</b>	
Ricavi	1.759.122
Costi	1.779.673
Risultato di esercizio	-20.550

L'Azienda USL di Bologna, a preventivo 2014 non raggiunge la condizione di equilibrio, definita come l'importo degli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione successivamente all'1/1/2010 e pari a -10,658 milioni di €, per cause strutturali, ma è impegnata nel conseguimento degli obiettivi declinati nel suddetto Piano di sostenibilità finalizzato al miglioramento della complessiva efficienza gestionale.

Precisato che:

- nel 2014 le risorse e i costi dell'FRNA, di cui all'art. 51 della LR 27/2004, sono registrate in un sistema di contabilità separata a destinazione vincolata all'interno del bilancio socio-sanitario 2014, e risultano pari a 102,476 milioni di €.
- il bilancio della gestione Socio-Sanitaria per il Fondo Regionale per la Non Autosufficienza per il 2014 comprende tra i ricavi la quota di trasferimento da fondo quote non utilizzate nel 2013, desunta dal preconsuntivo 2013, come utilizzo fondi da anni precedenti per gestione FRNA, per 8,292 milioni di euro e prevede un accantonamento per quota non utilizzata 2014 stimato in 3,516 milioni di euro.

La sintesi del conto economico preventivo 2014 della gestione socio-sanitaria relativa al Fondo Regionale per la Non Autosufficienza evidenzia i seguenti valori complessivi:

Valori in migliaia di euro

<b>Gestione Socio-Sanitaria per FRNA</b>	
Ricavi per FRNA	102.476
Costi per FRNA	-102.476
Risultato di esercizio	0

Precisato, inoltre, che la sintesi del conto economico preventivo 2014, gestione sociale, evidenzia i seguenti valori complessivi:

Valori in migliaia di euro

<b>Gestione Sociale</b>	
Ricavi	16.616
Costi	-16.616
Risultato di esercizio	0

## **DELIBERA**

- a) di approvare, ai sensi della L.R. 50/94 e successive modificazioni ed integrazioni:
- bilancio economico preventivo 2014 (socio-sanitario e sociale) e relazione
  - elenco annuale dei lavori e piano degli investimenti 2014/2016, recepito secondo la normativa vigente
  - rendiconto finanziario 2014
- b) di dare atto che i documenti di cui al precedente punto a) sono allegati, parte integrante e sostanziale del presente atto;
- c) di approvare le risultanze del Bilancio economico preventivo 2014 – parte socio-sanitaria, sintetizzato come segue:

Valori in migliaia di euro

<b>Gestione Socio-Sanitaria</b>	
Ricavi	1.759.122
Costi	1.779.673
Risultato di esercizio	-20.550

L'Azienda, a preventivo 2014 non raggiunge la condizione di equilibrio, definita come l'importo degli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione successivamente all'1/1/2010 e pari a -10,658 milioni di €, per cause strutturali, ma è impegnata nel conseguimento degli obiettivi declinati nel Piano di sostenibilità 2012-2015, approvato dalla Regione Emilia Romagna con nota PG/2012/214532 del 12/9/2012, volto ad affrontare le maggiori criticità del sistema.

Considerato che è prevista l'integrazione a sostegno dei piani di riorganizzazione, dei piani investimento e a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario, per un importo pari a 33,980 milioni di euro, di cui 2,5 milioni destinati alla presa in carico della complessiva attività di prenotazione di area metropolitana, che presenta un aumento di pari importo.

- d) di approvare il bilancio della gestione Socio-Sanitaria per il Fondo Regionale per la Non Autosufficienza per il 2014, che comprende tra i ricavi la quota di trasferimento da fondo quote non utilizzate nel 2013,

desunta dal preconsuntivo 2013, come utilizzo fondi da anni precedenti per gestione FRNA, per 8,292 milioni di euro e che prevede un accantonamento per quota non utilizzata 2014 stimato in 3,516 milioni di euro.

Tale bilancio è sintetizzato come segue:

Valori in migliaia di euro

<b>Gestione Socio-Sanitaria per FRNA</b>	
Ricavi per FRNA	102.476
Costi per FRNA	-102.476
Risultato di esercizio	0

e) di approvare le risultanze del bilancio sociale, come di seguito riportato:

Valori in migliaia di euro

<b>Gestione Sociale</b>	
Ricavi	16.616
Costi	-16.616
Risultato di esercizio	0

- f) 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;
- g) di dare atto che copia del presente provvedimento viene inviato alla Conferenza territoriale sociale-sanitaria di Bologna, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 18, comma 7 lettera b della Legge regionale n.19/94 così come successivamente integrata e modificata;
- h) di dare atto che copia del presente provvedimento viene inviato alla Giunta della Regione Emilia Romagna ai sensi dell'art. 4, comma 8, della L. 412/91 e della Legge regionale 29/2004 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;
- i) di dare atto che copia del presente provvedimento viene inviato al Collegio sindacale per la redazione della propria relazione ai sensi dell'art.41 della Legge regionale 50/94 e successive modificazioni ed integrazioni;
- j) di dare atto, infine, che copia del presente provvedimento viene inviato al Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'IRCCS delle Scienze Neurologiche, come da Accordo dell'1 luglio 2004 della Conferenza permanente per i

rapporti tra lo Stato, le regioni e le province autonome di Trento e Bolzano;

- k) di trasmettere copia del presente atto a: Conferenza Socio-Sanitaria Territoriale, Collegio Sindacale, Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'IRCCS delle Scienze Neurologiche, Nucleo di valutazione, Dipartimenti/Distretti, Dipartimento amministrativo: U.O. Economico Finanziario – U.O. Amministrazione del Personale – U.O. Acquisti – U.O. Affari Generali e legali – U.O. Economato Logistica – U.O. Patrimonio; Dipartimento Tecnico-Patrimoniale: U.O. Ingegneria Clinica – U.O. Tecnico; Staff aziendale

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Direttore Generale  
Dott. Francesco Ripa di Meana

FIRMATO

Sulla presente delibera hanno espresso parere favorevole

Il Direttore Amministrativo  
Ing. Luca Baldino

FIRMATO

Il Direttore Sanitario  
Dott. Massimo Annicchiarico

FIRMATO

**Schemi di bilancio – Preventivo 2014**

**Gestione socio-sanitaria**



<b>GESTIONE SOCIO-SANITARIA</b>			
<b>COD_CEM_2012</b>	<b>descrizione</b>	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>
	<b>A) Valore della produzione</b>		
<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	1.498.237	1.525.711
<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>1.454.363</b>	<b>1.497.250</b>
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.451.885	1.494.984
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.479	2.267
<b>AA0050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>41.570</b>	<b>26.274</b>
<b>AA0060</b>	<b>A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</b>	<b>38.659</b>	<b>18.291</b>
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	17.870	17.870
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	20.788	420
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0
<b>AA0110</b>	<b>A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</b>	<b>39</b>	<b>0</b>
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	39	0
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0
<b>AA0140</b>	<b>A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)</b>	<b>2.872</b>	<b>7.983</b>
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	82	82
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	2.790	2.760
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	5.141
<b>AA0180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	<b>2.304</b>	<b>2.186</b>
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	959	841
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	1.345	1.345
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0
<b>AA0230</b>	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AA0240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>(3.164)</b>	<b>(4.016)</b>
<b>AA0250</b>	<b>A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>-2.297</b>	<b>-3.446</b>
<b>AA0260</b>	<b>A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi</b>	<b>-867</b>	<b>-570</b>
<b>AA0270</b>	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>15.073</b>	<b>12.860</b>
<b>AA0280</b>	<b>A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato</b>	<b>1.950</b>	<b>2.125</b>
<b>AA0290</b>	<b>A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</b>	<b>12.332</b>	<b>10.181</b>
<b>AA0300</b>	<b>A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca</b>	<b>791</b>	<b>554</b>
<b>AA0310</b>	<b>A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

COD_CEM_2012	descrizione	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014
<b>AA0320</b>	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>164.504</b>	<b>160.890</b>
<b>AA0330</b>	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>	<b>76.119</b>	<b>74.752</b>
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	42.788	45.153
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	19.199	18.983
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.641	4.591
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	2.186	2.109
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	669	690
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	1.594	1.516
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	1.795	2.205
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	12.703	15.059
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	2.523	2.499
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	30.808	27.100
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	18.000	15.600
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	3.088	2.930
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	1.639	1.520
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	949	949
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	1.468	1.520
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	1.261	1.261
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	3.337	2.316
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	785	670
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	282	334
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	282	334
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0
<b>AA0610</b>	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>	<b>61.097</b>	<b>60.999</b>
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	59.056	58.706
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	1.380	1.670
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	661	623
<b>AA0660</b>	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	<b>10.939</b>	<b>9.879</b>

<b>COD_CEM_2012</b>	<b>descrizione</b>	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>
<b>AA0670</b>	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	<b>16.348</b>	<b>15.260</b>
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2.601	2.536
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	12.078	11.382
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	150	148
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	1.388	1.115
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	130	79
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
<b>AA0750</b>	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>14.106</b>	<b>12.889</b>
<b>AA0760</b>	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	<b>203</b>	<b>208</b>
<b>AA0770</b>	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	<b>1.320</b>	<b>0</b>
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	1.320	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0
<b>AA0800</b>	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>7.852</b>	<b>8.136</b>
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.284	1.442
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.568	6.694
<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	<b>2.041</b>	<b>1.713</b>
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	400	420
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	76	62
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	1.565	1.231
<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	<b>2.690</b>	<b>2.832</b>
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0
AA0920		0	0
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.690	2.832
<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>24.496</b>	<b>25.483</b>
<b>AA0950</b>	<b>A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale</b>	<b>23.800</b>	<b>24.787</b>
<b>AA0960</b>	<b>A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso</b>	<b>696</b>	<b>696</b>
<b>AA0970</b>	<b>A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AA0980</b>	<b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>	<b>22.300</b>	<b>21.900</b>
<b>AA0990</b>	<b>A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato</b>	<b>38</b>	<b>83</b>
<b>AA1000</b>	<b>A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione</b>	<b>10.421</b>	<b>10.519</b>

COD_CEM_2012	descrizione	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	6.360	6.355
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in cl esercizio FSR destinati ad investimenti	2.290	1.887
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in cl esercizio destinati ad investimenti	890	1.181
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	2.302	1.876
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	<b>3.041</b>	<b>3.405</b>
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	36	67
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	1.877	2.132
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	1.129	1.206
AZ9999	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>1.738.593</b>	<b>1.759.122</b>
	<b>B) Costi della produzione</b>		
BA0010	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>145.888</b>	<b>148.667</b>
BA0020	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>	<b>141.858</b>	<b>144.358</b>
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	68.380	71.024
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	67.704	69.474
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	676	1.550
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	7.432	8.003
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	7.386	7.957
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	46	46
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	53.549	53.485
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	36.386	36.905
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.550	1.650
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	15.613	14.930
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.550	1.350
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	4.450	4.375
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	200	160
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	20	20
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	5.923	5.750
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	354	191
BA0310	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>4.030</b>	<b>4.309</b>
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	233	250
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	874	915
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	770	750
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.808	1.960
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	100	100
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	245	334
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA0390	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>1.103.886</b>	<b>1.106.116</b>
BA0400	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>1.005.271</b>	<b>1.005.119</b>
BA0410	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>98.916</b>	<b>99.274</b>
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	98.345	98.638
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	74.802	74.068
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	15.825	16.026
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.773	6.604
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.945	1.940

<b>COD_CEM_2012</b>	<b>descrizione</b>	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	371	378
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	200	258
<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>127.109</b>	<b>126.032</b>
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	124.754	123.490
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	1.738	1.822
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	617	720
<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>99.810</b>	<b>100.420</b>
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	61.420	62.574
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	7.967	8.189
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	12.450	12.036
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	16.592	15.951
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	95
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	6.142	6.107
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	10.450	9.749
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.380	1.670
<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	<b>603</b>	<b>508</b>
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	587	490
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	16	18
<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	<b>11.703</b>	<b>12.075</b>
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	63	17
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	220	230
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	11.420	11.828
<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	<b>15.000</b>	<b>15.643</b>
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	298	322
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	14.702	15.321
<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	<b>369.947</b>	<b>369.733</b>
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	227.898	225.830
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	15.764	15.864
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	<b>67.230</b>	<b>69.333</b>
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0

<b>COD_CEM_2012</b>	<b>descrizione</b>	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	66.865	68.743
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	365	590
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	59.056	58.706
<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>11.989</b>	<b>11.962</b>
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	31	32
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	11.682	11.672
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	276	258
<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	<b>42.374</b>	<b>45.886</b>
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	38.704	41.021
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	360
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.050	2.345
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	1.620	2.160
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>	<b>4.152</b>	<b>4.093</b>
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	665	580
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	2.826	2.870
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	661	643
<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>28.616</b>	<b>31.038</b>
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.800	1.703
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	326	463
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	26.490	28.872
<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>130.020</b>	<b>128.954</b>
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	350	114
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	52.048	45.593
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	77.447	82.987
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	175	260
<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>	<b>12.071</b>	<b>11.241</b>
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.589	1.555
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	9.169	8.600
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	120	118

<b>COD_CEM_2012</b>	<b>descrizione</b>	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>
BA1240	B.2.A.13.4) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)</i>	1.103	886
BA1250	B.2.A.13.5) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	90	82
BA1260	B.2.A.13.6) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro</i>	0	0
BA1270	B.2.A.13.7) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	0	0
<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>20.145</b>	<b>16.769</b>
BA1290	B.2.A.14.1) <i>Contributi ad associazioni di volontariato</i>	1.828	1.908
BA1300	B.2.A.14.2) <i>Rimborsi per cure all'estero</i>	295	40
BA1310	B.2.A.14.3) <i>Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</i>	0	0
BA1320	B.2.A.14.4) <i>Contributo Legge 210/92</i>	2.790	2.790
BA1330	B.2.A.14.5) <i>Altri rimborsi, assegni e contributi</i>	14.840	12.031
BA1340	B.2.A.14.6) <i>Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	391	0
<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>13.741</b>	<b>13.264</b>
BA1360	B.2.A.15.1) <i>Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	1.325	1.228
BA1370	B.2.A.15.2) <i>Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici</i>	180	161
BA1380	B.2.A.15.3) <i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato</i>	12.084	11.701
BA1390	B.2.A.15.3.A) <i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	2.949	2.200
BA1400	B.2.A.15.3.B) <i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	566	580
BA1410	B.2.A.15.3.C) <i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i>	494	753
BA1420	B.2.A.15.3.D) <i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>	1.918	1.770
BA1430	B.2.A.15.3.E) <i>Lavoro interinale - area sanitaria</i>	2.167	2.600
BA1440	B.2.A.15.3.F) <i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i>	3.991	3.798
BA1450	B.2.A.15.4) <i>Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</i>	152	174
BA1460	B.2.A.15.4.A) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	71	92
BA1470	B.2.A.15.4.B) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università</i>	81	82
BA1480	B.2.A.15.4.C) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i>	0	0
<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>19.077</b>	<b>18.225</b>
BA1500	B.2.A.16.1) <i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	1.103	1.749
BA1510	B.2.A.16.2) <i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione</i>	127	154
BA1520	B.2.A.16.3) <i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)</i>	43	58
BA1530	B.2.A.16.4) <i>Altri servizi sanitari da privato</i>	16.261	14.722
BA1540	B.2.A.16.5) <i>Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva</i>	1.542	1.542

<b>COD_CEM_2012</b>	<b>descrizione</b>	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>
<b>BA1550</b>	<b>B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC</b>	0	0
<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>98.615</b>	<b>100.998</b>
<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>95.623</b>	<b>98.158</b>
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	7.350	7.500
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	13.450	13.600
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	11.000	10.100
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	8.198	10.453
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	425	425
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.801	2.804
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	3.000	2.880
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	2.835	2.800
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	11.671	11.695
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	4.851	5.128
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	7.400	7.400
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	6.300	6.300
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	1.100	1.100
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	22.643	23.373
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.388	150
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	21.255	23.222
<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>1.750</b>	<b>1.581</b>
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	149	128
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	99	14
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.378	1.379
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	181	134
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	351	275
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	30
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	847	940
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	123	60
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	123	0
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	60
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0
<b>BA1880</b>	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>1.242</b>	<b>1.260</b>
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	194	197
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.048	1.063
<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>22.025</b>	<b>21.871</b>
<b>BA1920</b>	<b>B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</b>	<b>10.892</b>	<b>8.547</b>
<b>BA1930</b>	<b>B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</b>	<b>364</b>	<b>770</b>
<b>BA1940</b>	<b>B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	<b>5.269</b>	<b>6.680</b>
<b>BA1950</b>	<b>B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BA1960</b>	<b>B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi</b>	<b>648</b>	<b>650</b>

<b>COD_CEM_2012</b>	<b>descrizione</b>	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>
<b>BA1970</b>	<b>B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni</b>	4.852	5.224
<b>BA1980</b>	<b>B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	0	0
<b>BA1990</b>	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>6.692</b>	<b>7.246</b>
<b>BA2000</b>	<b>B.4.A) Fitti passivi</b>	2.483	2.515
<b>BA2010</b>	<b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>	<b>4.151</b>	<b>3.876</b>
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.450	1.393
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	2.701	2.483
<b>BA2040</b>	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>	<b>58</b>	<b>855</b>
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	58	855
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0
<b>BA2070</b>	<b>B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	0	0
<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>397.919</b>	<b>394.734</b>
<b>BA2090</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	320.471	317.894
<b>BA2100</b>	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	150.976	149.770
<b>BA2110</b>	<b>B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico</b>	<b>136.496</b>	<b>135.423</b>
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	133.149	132.077
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	3.347	3.347
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0
<b>BA2150</b>	<b>B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico</b>	<b>14.480</b>	<b>14.347</b>
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	14.052	13.919
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	428	428
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0
<b>BA2190</b>	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>169.495</b>	<b>168.124</b>
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	169.202	167.832
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	293	293
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0
<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>2.608</b>	<b>2.591</b>
<b>BA2240</b>	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>2.608</b>	<b>2.591</b>
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	2.529	2.513
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	79	78
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0
<b>BA2280</b>	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0
<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	43.416	43.108
<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>857</b>	<b>852</b>
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	748	745
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	109	108
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0
<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>42.559</b>	<b>42.255</b>
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	42.543	42.240

<b>COD_CEM_2012</b>	<b>descrizione</b>	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	16	15
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0
<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>31.425</b>	<b>31.141</b>
<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>2.850</b>	<b>2.832</b>
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.588	2.571
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	262	261
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0
<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>28.575</b>	<b>28.308</b>
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	28.560	28.293
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	15	15
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0
<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>2.504</b>	<b>2.641</b>
<b>BA2510</b>	<b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>	996	1.302
<b>BA2520</b>	<b>B.9.B) Perdite su crediti</b>	0	0
<b>BA2530</b>	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>1.508</b>	<b>1.339</b>
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	620	623
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	887	716
<b>BA2560</b>	<b><u>Totale Ammortamenti</u></b>	<b>46.991</b>	<b>46.204</b>
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	5.047	5.198
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>41.944</b>	<b>41.006</b>
<b>BA2590</b>	<b>B.12) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>23.983</b>	<b>24.458</b>
<b>BA2600</b>	<b>B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)</b>	156	156
<b>BA2610</b>	<b>B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</b>	23.827	24.302
<b>BA2620</b>	<b>B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	17.961	16.547
<b>BA2630</b>	<b>B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>685</b>	<b>200</b>
<b>BA2640</b>	<b>B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</b>	0	0
<b>BA2650</b>	<b>B.14.B) Svalutazione dei crediti</b>	685	200
<b>BA2660</b>	<b>B.15) Variazione delle rimanenze</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BA2670</b>	<b>B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie</b>	0	0
<b>BA2680</b>	<b>B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie</b>	0	0
<b>BA2690</b>	<b>B.16) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>4.950</b>	<b>11.043</b>
<b>BA2700</b>	<b>B.16.A) Accantonamenti per rischi</b>	<b>2.820</b>	<b>5.220</b>
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	2.820	5.220
<b>BA2760</b>	<b>B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	824	824
<b>BA2770</b>	<b>B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati</b>	<b>0</b>	<b>3.516</b>
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0

COD_CEM_2012	descrizione	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	3.516
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0
<b>BA2820</b>	<b>B.16.D) Altri accantonamenti</b>	<b>1.306</b>	<b>1.483</b>
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0	0
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	734	734
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	119	119
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	453	630
<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>1.731.540</b>	<b>1.738.721</b>
	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>CA0010</b>	<b>C.1) Interessi attivi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0
CA0110	C.3) Interessi passivi	11.994	10.090
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	2.500	1.453
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	1.900	1.343
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	7.594	7.294
CA0150	C.4) Altri oneri	0	0
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0
<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>-11.994</b>	<b>-10.090</b>
	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0
<b>DZ9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
<b>EA0010</b>	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	100	100
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	100	100
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	0
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	0	0
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0

<b>COD_CEM_2012</b>	<b>descrizione</b>	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	0
EA0150	E.1.B.3) <i>Insussistenze attive</i>	0	0
EA0160	E.1.B.3.1) <i>Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0	0
EA0170	E.1.B.3.2) <i>Insussistenze attive v/terzi</i>	0	0
EA0180	E.1.B.3.2.A) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) <i>Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>	0	0
EA0200	E.1.B.3.2.C) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0	0
EA0220	E.1.B.3.2.E) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0	0
EA0230	E.1.B.3.2.F) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0	0
EA0240	E.1.B.3.2.G) <i>Altre insussistenze attive v/terzi</i>	0	0
EA0250	E.1.B.4) <i>Altri proventi straordinari</i>	0	0
<b>EA0260</b>	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>750</b>	<b>750</b>
EA0270	E.2.A) <i>Minusvalenze</i>	0	0
EA0280	E.2.B) <i>Altri oneri straordinari</i>	750	750
EA0290	E.2.B.1) <i>Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	0	0
EA0300	E.2.B.2) <i>Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	9	9
EA0310	E.2.B.3) <i>Sopravvenienze passive</i>	741	741
EA0320	E.2.B.3.1) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0	0
EA0330	E.2.B.3.1.A) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	0	0
EA0340	E.2.B.3.1.B) <i>Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0	0
EA0350	E.2.B.3.2) <i>Sopravvenienze passive v/terzi</i>	741	741
EA0360	E.2.B.3.2.A) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	741	741
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	371	371
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	0	0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	371	371
EA0410	E.2.B.3.2.C) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0	0
EA0450	E.2.B.3.2.G) <i>Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	0	0
EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	0	0
EA0470	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0	0
EA0480	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	0	0
EA0490	E.2.B.4.2.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0	0
EA0500	E.2.B.4.2.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	0	0
EA0510	E.2.B.4.2.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0	0
EA0520	E.2.B.4.2.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0	0

## GESTIONE SOCIO-SANITARIA

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014
<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>1.498.237</b>	<b>1.525.711</b>
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.454.363	1.497.250
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	41.570	26.274
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	17.870	17.870
A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-
A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	20.788	420
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	39	-
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	2.872	7.983
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	2.304	2.186
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	959	841
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici	1.345	1.345
A.1.c.4) da privati	-	-
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-
<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-3.164</b>	<b>-4.016</b>
<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>15.073</b>	<b>12.860</b>
<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>164.504</b>	<b>160.890</b>
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	134.693	133.252
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	16.348	15.260
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	13.463	12.378
<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>14.106</b>	<b>12.889</b>
<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>24.496</b>	<b>25.483</b>
<b>A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>22.300</b>	<b>21.900</b>
<b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>3.041</b>	<b>3.405</b>
<b>Totale A)</b>	<b>1.738.593</b>	<b>1.759.122</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>145.888</b>	<b>148.667</b>
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	141.858	144.358
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	4.030	4.309
<b>B.2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>1.005.271</b>	<b>1.005.119</b>
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	98.916	99.274
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	127.109	126.032
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	99.810	100.420
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	603	508
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	11.703	12.075
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	15.000	15.643
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	369.947	369.733
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	11.989	11.962
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	42.374	45.886
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	4.152	4.093
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	28.616	31.038
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	130.020	128.954
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	12.071	11.241
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	20.145	16.769
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	13.741	13.264
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	19.077	18.225
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-
<b>B.3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>98.615</b>	<b>100.998</b>
B.3.a) Servizi non sanitari	95.623	98.158
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.750	1.581

<b>Conto Economico ex d.lgs. 118/2011</b>	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>
B.3.c) Formazione	1.242	1.260
<b>B.4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>22.025</b>	<b>21.871</b>
<b>B.5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>6.692</b>	<b>7.246</b>
<b>B.6) Costi del personale</b>	<b>397.919</b>	<b>394.734</b>
B.6.a) Personale dirigente medico	136.496	135.423
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	14.480	14.347
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	169.495	168.124
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	6.315	6.276
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	71.134	70.564
<b>B.7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>2.504</b>	<b>2.641</b>
<b>B.8) Ammortamenti</b>	<b>46.991</b>	<b>46.204</b>
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	5.047	5.198
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	<b>23.983</b>	<b>24.458</b>
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	<b>17.961</b>	<b>16.547</b>
<b>B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>685</b>	<b>200</b>
<b>B.10) Variazione delle rimanenze</b>	-	-
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-
<b>B.11) Accantonamenti</b>	<b>4.950</b>	<b>11.043</b>
B.11.a) Accantonamenti per rischi	2.820	5.220
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	824	824
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	3.516
B.11.d) Altri accantonamenti	1.306	1.483
<b>Totale B)</b>	<b>1.731.540</b>	<b>1.738.721</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>7.053</b>	<b>20.401</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
<b>C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari</b>	-	-
<b>C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>11.994</b>	<b>10.090</b>
<b>Totale C)</b>	<b>-11.994</b>	<b>-10.090</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
<b>D.1) Rivalutazioni</b>	-	-
<b>D.2) Svalutazioni</b>	-	-
<b>Totale D)</b>	-	-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
E.1.a) Plusvalenze	-	-
E.1.b) Altri proventi straordinari	100	100
<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>750</b>	<b>750</b>
E.2.a) Minusvalenze	-	-
E.2.b) Altri oneri straordinari	750	750
<b>Totale E)</b>	<b>-650</b>	<b>-650</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>-5.591</b>	<b>9.660</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>		
<b>Y.1) IRAP</b>	<b>28.867</b>	<b>29.111</b>
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	25.861	26.018
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.851	1.973
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.155	1.120
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-
<b>Y.2) IRES</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>
<b>Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	-	-
<b>Totale Y)</b>	<b>29.967</b>	<b>30.211</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-35.558</b>	<b>-20.550</b>

<b>COD_CEM_2012</b>	<b>descrizione</b>	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	0
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0
<b>EZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>-650</b>	<b>-650</b>
<b>XA0000</b>	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>-5.591</b>	<b>9.660</b>
	<b>Imposte e tasse</b>		
YA0010	Y.1) IRAP	28.867	29.111
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	25.861	26.018
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.851	1.973
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.155	1.120
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0
YA0060	Y.2) IRES	1.100	1.100
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	1.100	1.100
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0
YZ9999	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>29.967</b>	<b>30.211</b>
ZZ9999	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>-35.558</b>	<b>-20.550</b>



**Schemi di bilancio – Preventivo 2014**

**Gestione sociale**



GESTIONE SOCIALE									
MIN_2012	COD_CEM_2012	descrizione	DISTRETTO DI BOLOGNA	DISTRETTO PIANURA EST	DISTRETTO DI CASALECCHIO	DISTRETTO DI PORRETТА	DISTRETTO DI SAN LAZZARO	TOTALE	
		<b>A) Valore della produzione</b>							
AA0010	AA0010	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	7.400	3.656	144	2.072	2.576	15.848	
AA0020	AA0020	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	-	-	-	-	-	-	
AA0030	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	-	-	-	-	-	-	
AA0040	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-	-	-	-	
AA0050	AA0050	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	7.400	3.656	144	2.072	2.576	15.848	
AA0060	AA0060	<b>A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</b>	-	-	-	-	-	-	
AA0070	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	-	-	-	
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-	-	-	-	
AA0090	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	-	-	
AA0100	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	-	-	-	-	
AA0110	AA0110	<b>A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</b>	-	-	-	-	-	-	
AA0120	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	-	-	-	
AA0130	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-	-	-	-	
AA0140	AA0140	<b>A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)</b>	7.400	3.656	144	2.072	2.576	15.848	
AA0150	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	7.400	3.656	144	2.072	2.576	15.848	
AA0160	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-	-	-	-	
AA0170	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-	-	-	-	
AA0180	AA0180	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	-	-	-	-	-	-	
AA0190	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-	-	
AA0200	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-	
AA0210	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-	-	
AA0220	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-	-	-	-	-	
AA0230	AA0230	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	-	-	-	-	-	-	
AA0240	AA0240	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	-	-	-	-	-	-	
AA0250	AA0250	<b>A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	-	-	-	-	-	-	
AA0260	AA0260	<b>A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi</b>	-	-	-	-	-	-	
AA0270	AA0270	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	-	48	-	88	409	545	
AA0280	AA0280	<b>A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato</b>	-	-	-	-	-	-	
AA0290	AA0290	<b>A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</b>	-	48	-	88	409	545	
AA0300	AA0300	<b>A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca</b>	-	-	-	-	-	-	
AA0310	AA0310	<b>A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati</b>	-	-	-	-	-	-	
AA0320	AA0320	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	-	-	-	-	-	-	
AA0330	AA0330	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>	-	-	-	-	-	-	
AA0340	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-	
AA0350	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	-	-	-	-	-	-	
AA0360	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	-	-	-	-	-	
AA0370	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-	-	-	
AA0380	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	-	-	-	-	-	-	
AA0390	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-	-	-	-	
AA0400	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-	-	-	-	
AA0410	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-	-	-	-	-	
AA0420	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-	-	-	-	
AA0430	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	
AA0440	AA0440	<b>A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici</b>	-	-	-	-	-	-	
AA0450	AA0450	<b>A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione</b>	-	-	-	-	-	-	
AA0460	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	-	-	-	-	-	-	
AA0470	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	-	-	-	-	-	-	
AA0480	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-	-	-	-	
AA0490	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	-	-	-	-	-	-	
AA0500	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	-	-	-	-	
AA0510	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	-	-	-	-	
AA0520	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-	-	-	-	
AA0530	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-	-	-	-	
AA0540	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-	-	-	-	-	
AA0550	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-	-	-	-	
AA0560	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	-	-	-	
AA0570	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-	-	-	
AA0580	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-	-	-	
AA0590	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-	-	-	
AA0600	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	-	-	-	-	
AA0610	AA0610	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>	-	-	-	-	-	-	
AA0620	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-	-	-	
AA0630	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-	-	-	
AA0640	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-	-	-	

MIN_2012	COD_CEM_2012	descrizione	DISTRETTO DI BOLOGNA	DISTRETTO DI PIANURA EST	DISTRETTO DI CASALECCHIO	DISTRETTO DI PORRETТА	DISTRETTO DI SAN LAZZARO	TOTALE
AA0650	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-	-	-
<b>AA0660</b>	<b>AA0660</b>	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AA0670</b>	<b>AA0670</b>	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	-	-	-	-	-	-
AA0680	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-	-	-
AA0690	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	-	-	-	-	-	-
AA0700	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-	-	-
AA0710	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	-	-	-	-	-	-
AA0720	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-
AA0730	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-	-	-	-
AA0740	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-
<b>AA0750</b>	<b>AA0750</b>	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	-	212	-	-	12	223
<b>AA0760</b>	<b>AA0760</b>	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AA0770</b>	<b>AA0770</b>	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	-	-	-	-	-	-
AA0780	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-	-	-	-	-
AA0790	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-	-	-	-
<b>AA0800</b>	<b>AA0800</b>	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	-	-	-	-	-	-
AA0810	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-
AA0820	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-
AA0830	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-
<b>AA0840</b>	<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	-	-	-	-	12	12
AA0850	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-
AA0860	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-
AA0870	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-	-	12	12
<b>AA0880</b>	<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	-	212	-	-	0	212
AA0890	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	-	-	-	-
AA0900	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-	-	-	-
AA0910	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	-	-	-	-
AA0920	AA0920		-	-	-	-	-	-
AA0930	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	-	212	-	-	0	212
<b>AA0940</b>	<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AA0950</b>	<b>AA0950</b>	<b>A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AA0960</b>	<b>AA0960</b>	<b>A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AA0970</b>	<b>AA0970</b>	<b>A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AA0980</b>	<b>AA0980</b>	<b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AA0990</b>	<b>AA0990</b>	<b>A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AA1000</b>	<b>AA1000</b>	<b>A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AA1010</b>	<b>AA1010</b>	<b>A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AA1020</b>	<b>AA1020</b>	<b>A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AA1030</b>	<b>AA1030</b>	<b>A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AA1040</b>	<b>AA1040</b>	<b>A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AA1050</b>	<b>AA1050</b>	<b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AA1060</b>	<b>AA1060</b>	<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AA1070</b>	<b>AA1070</b>	<b>A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AA1080</b>	<b>AA1080</b>	<b>A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AA1090</b>	<b>AA1090</b>	<b>A.9.C) Altri proventi diversi</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AZ9999</b>	<b>AZ9999</b>	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	7.400	3.916	144	2.160	2.996	16.616
		<b>B) Costi della produzione</b>	-	-	-	-	-	-
<b>BA0010</b>	<b>BA0010</b>	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	-	8	-	-	37	45
<b>BA0020</b>	<b>BA0020</b>	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>	-	-	-	-	-	-
<b>BA0030</b>	<b>BA0030</b>	<b>B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</b>	-	-	-	-	-	-
<b>BA0040</b>	<b>BA0040</b>	<b>B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</b>	-	-	-	-	-	-
<b>BA0050</b>	<b>BA0050</b>	<b>B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC</b>	-	-	-	-	-	-
<b>BA0060</b>	<b>BA0060</b>	<b>B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale</b>	-	-	-	-	-	-
<b>BA0070</b>	<b>BA0070</b>	<b>B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti</b>	-	-	-	-	-	-
<b>BA0080</b>	<b>BA0080</b>	<b>B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale</b>	-	-	-	-	-	-
<b>BA0090</b>	<b>BA0090</b>	<b>B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale</b>	-	-	-	-	-	-
<b>BA0100</b>	<b>BA0100</b>	<b>B.1.A.2.3) da altri soggetti</b>	-	-	-	-	-	-
<b>BA0210</b>	<b>BA0210</b>	<b>B.1.A.3) Dispositivi medici</b>	-	-	-	-	-	-
<b>BA0220</b>	<b>BA0220</b>	<b>B.1.A.3.1) Dispositivi medici</b>	-	-	-	-	-	-
<b>BA0230</b>	<b>BA0230</b>	<b>B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi</b>	-	-	-	-	-	-
<b>BA0240</b>	<b>BA0240</b>	<b>B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</b>	-	-	-	-	-	-
<b>BA0250</b>	<b>BA0250</b>	<b>B.1.A.4) Prodotti dietetici</b>	-	-	-	-	-	-
<b>BA0260</b>	<b>BA0260</b>	<b>B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)</b>	-	-	-	-	-	-
<b>BA0270</b>	<b>BA0270</b>	<b>B.1.A.6) Prodotti chimici</b>	-	-	-	-	-	-
<b>BA0280</b>	<b>BA0280</b>	<b>B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario</b>	-	-	-	-	-	-
<b>BA0290</b>	<b>BA0290</b>	<b>B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari</b>	-	-	-	-	-	-
<b>BA0300</b>	<b>BA0300</b>	<b>B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	-	-	-	-	-	-

MIN_2012	COD_CEM_2012	descrizione	DISTRETTO DI BOLOGNA	DISTRETTO PIANURA EST	DISTRETTO DI CASALECCHIO	DISTRETTO DI PORRETTA	DISTRETTO DI SAN LAZZARO	TOTALE
BA0310	BA0310	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	-	8	-	-	37	45
BA0320	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-	-	35	35
BA0330	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-	-	-	-	0	0
BA0340	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	0	0
BA0350	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	-	-	-	1	1
BA0360	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-	-	-	-	1	1
BA0370	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	8	-	-	-	8
BA0380	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-
BA0390	BA0390	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	7.357	3.329	68	1.780	2.610	15.144
BA0400	BA0400	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	7.157	3.286	68	1.769	2.222	14.503
BA0410	BA0410	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	-	-	-	-	-	-
BA0420	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	-	-	-	-
BA0430	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	-	-	-	-
BA0440	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	-	-	-	-
BA0450	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-	-	-	-
BA0460	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	-	-	-
BA0470	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-	-
BA0480	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-	-	-
BA0490	BA0490	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	-	-	-	-	-	-
BA0500	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	-	-	-	-
BA0510	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-	-
BA0520	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-	-
BA0530	BA0530	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	-	-	-	-	-	-
BA0540	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-
BA0550	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-	-
BA0560	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-	-
BA0570	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-	-	-	-	-
BA0580	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-	-	-	-	-	-
BA0590	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-	-	-
BA0600	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-	-	-
BA0610	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	-	-	-
BA0620	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	-	-	-	-	-
BA0630	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-	-	-
BA0640	BA0640	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	-	-	-	-	-	-
BA0650	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-
BA0660	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-	-
BA0670	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-	-	-
BA0680	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-	-	-
BA0690	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-	-	-
BA0700	BA0700	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	-	-	-	-	-	-
BA0710	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-
BA0720	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-	-
BA0730	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-	-
BA0740	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	-	-	-	-
BA0750	BA0750	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	-	-	-	-	-	-
BA0760	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-
BA0770	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-	-
BA0780	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-	-
BA0790	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-	-	-	-
BA0800	BA0800	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	-	-	-	-	-	-
BA0810	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-
BA0820	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-	-
BA0830	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-	-
BA0840	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-	-	-	-	-
BA0850	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-	-	-
BA0860	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-	-	-
BA0870	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-	-	-
BA0880	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-	-	-
BA0890	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-	-	-
BA0900	BA0900	<b>B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	-	1.404	-	730	250	2.384
BA0910	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-
BA0920	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-	-
BA0930	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-	-	-
BA0940	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	1.404	-	730	250	2.384
BA0950	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-	-	-
BA0960	BA0960	<b>B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	-	-	-	-	-	-
BA0970	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-	-
BA0980	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-	-
BA0990	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-	-
BA1000	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-	-	-
BA1010	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-	-	-
BA1020	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-	-	-
BA1030	BA1030	<b>B.2.A.10) Acquisito prestazioni termali in convenzione</b>	-	-	-	-	-	-
BA1040	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-	-
BA1050	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-	-
BA1060	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-	-

MIN_2012	COD_CEM_2012	descrizione	DISTRETTO DI BOLOGNA	DISTRETTO PIANURA EST	DISTRETTO DI CASALECCHIO	DISTRETTO DI PORRETTA	DISTRETTO DI SAN LAZZARO	TOTALE
BA1070	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-	-	-	-	-
BA1080	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-	-	-
<b>BA1090</b>	<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario</b>						
BA1100	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-	-
BA1110	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-	-	-
BA1120	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-	-
BA1130	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-	-	-	-	-	-
<b>BA1140</b>	<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	6.052	1.330	26	617	1.091	9.115
BA1150	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-	-
BA1160	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	693	48	-	-	75	816
BA1170	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	-	-	-
BA1180	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	5.359	1.282	26	617	1.016	8.300
BA1190	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-	-	-
<b>BA1200</b>	<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>						
BA1210	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-	-	-
BA1220	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	-	-	-	-	-	-
BA1230	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-	-	-
BA1240	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58,	-	-	-	-	-	-
BA1250	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-
BA1260	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-	-	-	-
BA1270	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-
<b>BA1280</b>	<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	1.105	553	42	283	876	2.859
BA1290	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	-	-	-
BA1300	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	-	-	-
BA1310	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
BA1320	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-	-	-	-
BA1330	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	1.105	553	42	283	876	2.859
BA1340	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-
<b>BA1350</b>	<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>						
BA1360	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	140	5	145
BA1370	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-
BA1380	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-	-	-	140	-	140
BA1390	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	-	-	-	-
BA1400	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-	-	-	-
BA1410	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-	-	-	-	-
BA1420	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-	-	-	-
BA1430	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	140	-	140
BA1440	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	-	-	-	-	-
BA1450	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-	-	5	5
BA1460	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-
BA1470	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-	5	5
BA1480	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-	-	-
<b>BA1490</b>	<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>						
BA1500	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-
BA1510	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	-	-	-
BA1520	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-	-	-
BA1530	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-	-	-	-	-	-
BA1540	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	-	-	-
<b>BA1550</b>	<b>BA1550</b>	<b>B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC</b>						
<b>BA1560</b>	<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	200	43	-	11	388	642
<b>BA1570</b>	<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	200	37	-	11	191	438
BA1580	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-	-	-	-	-	-
BA1590	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-	-	-	-	54	54
BA1600	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-	-	-	-	80	80
BA1610	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-	-	-	-	-	-
BA1620	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-	-	-
BA1630	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	-	-	-	1	1
BA1640	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-	-	-	-	-	-
BA1650	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	70	-	-	-	10	80
BA1660	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	80	-	-	-	20	100
BA1670	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	50	22	-	-	20	92
BA1680	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-	12	-	-	-	12
BA1690	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-	-	-	-	-	-
BA1700	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-	12	-	-	-	12
BA1710	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-	3	-	11	6	20
BA1720	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-	-
BA1730	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-
BA1740	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-	3	-	11	6	20

MIN_2012	COD_CEM_2012	descrizione	DISTRETTO DI BOLOGNA	DISTRETTO PIANURA EST	DISTRETTO DI CASALECCHIO	DISTRETTO DI PORRETTA	DISTRETTO DI SAN LAZZARO	TOTALE
BA1750	BA1750	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	-	6	-	-	197	203
BA1760	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-
BA1770	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-
BA1780	BA1780	<b>B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato</b>	-	6	-	-	7	13
BA1790	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	6	-	-	-	6
BA1800	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	-	-	-	-
BA1810	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-	-	-
BA1820	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	-	-	-
BA1830	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-	-	-	7	7
BA1840	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	-	-	190	190
BA1850	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-
BA1860	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-	190	190
BA1870	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-	-	-
BA1880	BA1880	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	-	-	-	-	-	-
BA1890	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-	-	-	-	-
BA1900	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-	-	-	-	-	-
BA1910	BA1910	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria e straordinaria)</b>	-	0	-	-	-	0
BA1920	BA1920	<b>B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</b>	-	-	-	-	-	-
BA1930	BA1930	<b>B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</b>	-	-	-	-	-	-
BA1940	BA1940	<b>B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	-	-	-	-	-	-
BA1950	BA1950	<b>B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</b>	-	-	-	-	-	-
BA1960	BA1960	<b>B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi</b>	-	0	-	-	-	0
BA1970	BA1970	<b>B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni</b>	-	-	-	-	-	-
BA1980	BA1980	<b>B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	-	-	-	-	-	-
BA1990	BA1990	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	-	-	-	-	-	-
BA2000	BA2000	<b>B.4.A) Fitti passivi</b>	-	-	-	-	-	-
BA2010	BA2010	<b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>	-	-	-	-	-	-
BA2020	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-	-	-	-	-	-
BA2030	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-	-	-	-	-	-
BA2040	BA2040	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>	-	-	-	-	-	-
BA2050	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-	-	-	-
BA2060	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	-	-	-
BA2070	BA2070	<b>B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	-	-	-	-	-	-
BA2080	BA2080	<b>Totale Costo del personale</b>	-	513	67	326	306	1.213
BA2090	BA2090	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	-	182	2	38	148	370
BA2100	BA2100	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	-	-	-	-	57	57
BA2110	BA2110	<b>B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico</b>	-	-	-	-	-	-
BA2120	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-	-	-	-	-	-
BA2130	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-	-	-	-	-	-
BA2140	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	-	-	-
BA2150	BA2150	<b>B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico</b>	-	-	-	-	57	57
BA2160	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-	-	-	-	57	57
BA2170	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-	-	-	-	-
BA2180	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-	-	-
BA2190	BA2190	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	-	182	2	38	91	313
BA2200	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-	182	2	38	91	313
BA2210	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-	-	-	-	-	-
BA2220	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-	-	-
BA2230	BA2230	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	-	-	-	-	-	-
BA2240	BA2240	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	-	-	-	-	-	-
BA2250	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	-	-	-
BA2260	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-	-	-
BA2270	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	-	-	-
BA2280	BA2280	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	-	-	-	-	-	-
BA2290	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	-	-	-
BA2300	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-	-	-
BA2310	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	-	-	-
BA2320	BA2320	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	-	269	32	235	120	655
BA2330	BA2330	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	-	-	-	-	-	-
BA2340	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-	-	-	-	-
BA2350	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	-	-	-
BA2360	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	-	-	-
BA2370	BA2370	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	-	269	32	235	120	655
BA2380	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	269	32	235	120	655
BA2390	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	-	-	-
BA2400	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	-	-	-
BA2410	BA2410	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	-	62	33	54	39	187
BA2420	BA2420	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	-	-	-	-	-	-
BA2430	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	-	-	-	-	-
BA2440	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-	-	-	-
BA2450	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-	-	-
BA2460	BA2460	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	-	62	33	54	39	187
BA2470	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	62	33	54	39	187
BA2480	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-	-	-	-
BA2490	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-	-	-

MIN_2012	COD_CEM_2012	descrizione	DISTRETTO DI BOLOGNA	DISTRETTO PIANURA EST	DISTRETTO DI CASALECCHIO	DISTRETTO DI PORRETТА	DISTRETTO DI SAN LAZZARO	TOTALE
BA2500	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	43	33	1	30	18	125
BA2510	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-	-	-	-	-	-
BA2520	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-	-	-	-
BA2530	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	43	33	1	30	18	125
BA2540	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-	-	-	-	-	-
BA2550	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	43	33	1	30	18	125
BA2560	BA2560	<b>Totale Ammortamenti</b>	-	-	-	-	-	-
BA2570	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-
BA2580	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	-	-	-	-	-
BA2590	BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	-	-	-	-	-	-
BA2600	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	-	-	-
BA2610	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-	-	-	-	-	-
BA2620	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-	-	-
BA2630	BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-	-	-
BA2640	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-	-	-	-
BA2650	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	-	-	-	-	-
BA2660	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-	-	-
BA2670	BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-	-	-	-	-
BA2680	BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-	-	-	-	-
BA2690	BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	-	-	-	-	-	-
BA2700	BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-	-	-
BA2710	BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-	-	-
BA2720	BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-	-	-
BA2730	BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-	-	-
BA2740	BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-	-	-
BA2750	BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	-	-	-
BA2760	BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-	-	-	-	-
BA2770	BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-	-	-
BA2780	BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	-	-	-
BA2790	BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	-	-	-
BA2800	BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-	-
BA2810	BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-	-	-
BA2820	BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	-	-	-	-	-	-
BA2830	BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-	-	-
BA2840	BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMGI/PLS/MCA	-	-	-	-	-	-
BA2850	BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	-	-	-
BA2860	BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-	-	-	-	-
BA2870	BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-	-	-	-	-
BA2880	BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	-	-	-	-
BA2890	BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	-	-	-	-	-	-
BZ9999	BZ9999	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	7.400	3.884	137	2.136	2.971	16.528
		C) Proventi e oneri finanziari	-	-	-	-	-	-
CA0010	CA0010	C.1) Interessi attivi	-	-	-	-	-	-
CA0020	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-	-	-	-	-
CA0030	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-	-	-	-
CA0040	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-	-	-	-
CA0050	CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-	-	-	-
CA0060	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-	-	-
CA0070	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-
CA0080	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-
CA0090	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	-	-	-
CA0100	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-	-	-	-
CA0110	CA0110	C.3) Interessi passivi	-	-	-	-	-	-
CA0120	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	-	-	-
CA0130	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-	-	-	-	-
CA0140	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	-	-	-	-	-
CA0150	CA0150	C.4) Altri oneri	-	-	-	-	-	-
CA0160	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-	-	-	-	-
CA0170	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-	-	-	-
CZ9999	CZ9999	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	-	-	-	-	-	-
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-
DA0010	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-	-	-
DA0020	DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-	-	-	-	-
DZ9999	DZ9999	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	-	-	-	-	-	-
		E) Proventi e oneri straordinari	-	-	-	-	-	-
EA0010	EA0010	E.1) Proventi straordinari	-	-	-	-	-	-
EA0020	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-	-	-	-
EA0030	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	-	-	-	-	-	-
EA0040	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-	-	-	-	-
EA0050	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	-	-	-	-	-
EA0060	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-
EA0070	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	-	-	-	-	-	-
EA0080	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-	-	-
EA0090	EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	-	-	-
EA0100	EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-	-	-
EA0110	EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-	-	-
EA0120	EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-	-	-
EA0130	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-	-	-
EA0140	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	-	-	-	-	-
EA0150	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-	-	-	-	-

MIN_2012	COD_CEM_2012	descrizione	DISTRETTO DI BOLOGNA	DISTRETTO PIANURA EST	DISTRETTO DI CASALECCHIO	DISTRETTO DI PORRETTA	DISTRETTO DI SAN LAZZARO	TOTALE
EA0160	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-
EA0170	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	-	-	-	-	-
EA0180	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-	-	-
EA0190	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	-	-	-
EA0200	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-	-	-
EA0210	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-	-	-
EA0220	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-	-	-
EA0230	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-	-	-
EA0240	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-	-	-	-	-
EA0250	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	-	-	-
EA0260	EA0260	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	-	-	-	-	-	-
EA0270	EA0270	<b>E.2.A) Minusvalenze</b>	-	-	-	-	-	-
EA0280	EA0280	<b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>	-	-	-	-	-	-
EA0290	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-
EA0300	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-	-	-
EA0310	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	-	-	-	-	-
EA0320	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-
EA0330	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	-	-	-	-
EA0340	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-
EA0350	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	-	-	-	-	-
EA0360	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-	-	-
EA0370	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	-	-	-
EA0380	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-	-	-	-	-
EA0390	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-	-	-	-	-
EA0400	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	-	-	-	-	-
EA0410	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-	-	-
EA0420	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-	-	-
EA0430	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-	-	-
EA0440	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-	-	-
EA0450	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	-	-	-	-	-
EA0460	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-	-	-	-	-
EA0470	EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	-
EA0480	EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	-	-	-	-	-
EA0490	EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-	-	-
EA0500	EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	-	-	-
EA0510	EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-	-	-
EA0520	EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-	-	-
EA0530	EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-	-	-
EA0540	EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	-	-	-
EA0550	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	-	-	-	-	-
EA0560	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-	-	-	-
EZ9999	EZ9999	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	-	-	-	-	-	-
XA0000	XA0000	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	-	32	7	24	25	88
		<b>Imposte e tasse</b>	-	-	-	-	-	-
YA0010	YA0010	<b>Y.1) IRAP</b>	-	32	7	24	25	88
YA0020	YA0020	<b>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</b>	-	32	7	24	20	83
YA0030	YA0030	<b>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</b>	-	-	-	-	5	5
YA0040	YA0040	<b>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoena)</b>	-	-	-	-	-	-
YA0050	YA0050	<b>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</b>	-	-	-	-	-	-
YA0060	YA0060	<b>Y.2) IRES</b>	-	-	-	-	-	-
YA0070	YA0070	<b>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</b>	-	-	-	-	-	-
YA0080	YA0080	<b>Y.2.B) IRES su attività commerciale</b>	-	-	-	-	-	-
YA0090	YA0090	<b>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	-	-	-	-	-	-
YZ9999	YZ9999	<b>Totale imposte e tasse</b>	-	32	7	24	25	88
ZZ9999	ZZ9999	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	-	0	-	-	0	0



**Schema di Rendiconto finanziario – Preventivo 2014**



euro/1000		PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
(+)	risultato di esercizio	-35.558	-20.550
	<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>		
(+)	ammortamenti fabbricati	23.983	24.458
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	17.961	16.547
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	5.047	5.198
<b>Ammortamenti</b>		<b>46.991</b>	<b>46.204</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-19.998	-20.025
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-2.302	-1.876
<b>Utilizzo contributi in c/ capitale e fondi riserva</b>		<b>-22.300</b>	<b>-21.900</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	824	824
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR	0	
(-)	pagamenti TFR	0	
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>		<b>824</b>	<b>824</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	685	200
(-)	utilizzo fondi svalutazioni (*)		
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>		<b>685</b>	<b>200</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	4.126	10.219
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-15.073	-12.860
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>		<b>-10.946</b>	<b>-2.641</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>		<b>-20.304</b>	<b>2.136</b>
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune		-2.450
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche		-2.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-23.480	-34.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari		
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza		
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti		
(+)/(-)	<b>aumento/ diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>-23.480</b>	<b>-38.450</b>
(+)/(-)	<b>aumento/ diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>0</b>	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a Statuto speciale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a Statuto speciale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	11.633	20.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	2.000	3.369

(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	2.307	1.000
<b>(+)/(-)</b>	<b>diminuzione/ aumento di crediti</b>	<b>15.940</b>	<b>24.369</b>
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0	
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>		<b>-27.844</b>	<b>-11.945</b>
<b>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-4.032	-3.040
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0	
<b>(-)</b>	<b>Acquisto immobilizzazioni immateriali</b>	<b>-4.032</b>	<b>-3.040</b>
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	-16.848	-20.102
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-2.391	-1.454
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-6.040	-12.812
(-)	Acquisto mobili e arredi	-93	-416
(-)	Acquisto automezzi		
(-)	Acquisto altri beni materiali	-2.353	-3.765
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-27.725</b>	<b>-38.549</b>
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	681	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	3.238	1.564
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0	
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>3.919</b>	<b>1.564</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	
(-)	Acquisto titoli	0	
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0	
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>-27.838</b>	<b>-40.025</b>
<b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		

(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	5.848	939
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	4.204	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	8.806	6.484
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (*)	2.585	2.735
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		
(+)/(-)	aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*)	20.000	28.000
(+)	assunzione nuovi mutui (*)	20.000	20.000
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-5.760	-6.188
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>55.682</b>	<b>51.970</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-	
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo			



**NOTA ILLUSTRATIVA  
E  
RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**



## IL QUADRO ECONOMICO-FINANZIARIO E LA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE PER IL 2014

La definizione del livello di finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale per il triennio 2014-2016 non è al momento supportata da un contesto normativo nazionale definitivo e certo, poiché non è stato ancora sottoscritto il nuovo Patto per la Salute, il cui scopo è delineare la programmazione sanitaria in termini di Livelli Essenziali di Assistenza a livello nazionale e determinare le correlate risorse, correnti e in conto capitale, all'interno dell'Accordo tra Stato, Regioni e Province autonome.

In tale contesto, la programmazione regionale, e, di conseguenza, quella aziendale, è stata impostata sulle disponibilità finanziarie certe, pari, a livello nazionale, a 107,901 milioni di euro e complessivamente in crescita rispetto al 2013 dello 0,83%.

La quota di Fondo Sanitario Regionale 2014 è stata quindi stimata applicando la consueta quota di accesso dell'Emilia-Romagna al riparto delle disponibilità finanziarie nazionali indistinte, ossia il 7,44%, per un importo complessivo di 7.637,297 milioni di euro a finanziamento dei Livelli Essenziali di Assistenza.

Per quanto riguarda, invece, le risorse vincolate alla realizzazione degli obiettivi del Piano Sanitario Nazionale, a livello regionale, viene prudenzialmente considerato un importo pari all'assegnazione 2013.

Infine, sul fronte della quota di finanziamento regionale aggiuntivo 2014, sono previsti 100 milioni a garanzia dell'erogazione di prestazioni sanitarie aggiuntive e a garanzia del pareggio di bilancio del Servizio sanitario regionale.

Complessivamente, la disponibilità di risorse a livello regionale ammonta quindi a 7.858,677 milioni di €.

La programmazione aziendale è necessariamente impostata con esclusivo riferimento alle disponibilità finanziarie certe previste dalla Regione e considera una sostanziale stabilità rispetto all'anno precedente. Infatti, nel complesso, non valutando il finanziamento per gli ammortamenti netti al 31/12/2009, erogato solo a chiusura di esercizio, le risorse aziendali disponibili per il 2014 sono sostanzialmente sovrapponibili a quelle assegnate nel 2013.

Infatti, se la quota capitaria prevede un incremento di 10,5 milioni di € (ossia il +0,79% dell'anno precedente), l'integrazione a sostegno dei piani di riorganizzazione, dei piani investimento e a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario vede una contrazione di 10,6 milioni, al netto dell'importo assegnato in relazione alla presa in carico della complessiva attività di prenotazione di area metropolitana, svolta in precedenza anche dall'Azienda ospedaliera bolognese, e pari alla stima regionale dei costi sorgenti per l'Azienda valutati in 2,5 milioni di €, esposti alla voce servizio di prenotazione e non considerando le variazioni sui finanziamenti emergenza e crs, legati a specifiche attività con pari differenze sui costi.

La programmazione 2014 dell'Azienda UsI di Bologna si fonda sulle Aree di sviluppo del Piano di Sostenibilità e le relative azioni di innovazione che prendono ispirazione dalle linee di indirizzo della CTSS di Bologna e hanno avuto un costante ruolo di indicazione e valutazione delle politiche sanitarie dell'Azienda. Sostanzialmente la programmazione 2014 insiste nella direzione tracciata nel corso del 2012/2013 e per il 2014 rafforzano quelle progettualità che sono alla base della riorganizzazione complessiva del sistema sanitario provinciale.

L'impatto economico delle azioni del Piano di Sostenibilità 2013, avviate dal secondo semestre 2012, hanno comportato una serie di misure di riorganizzazione dell'offerta, con importanti effetti sui principali fattori produttivi dell'Azienda e che hanno permesso di perseguire il sostanziale equilibrio economico-finanziario come presentato nel bilancio d'esercizio 2012 e nel preconsuntivo 2013, a fronte di una riduzione nel biennio dei finanziamenti dell'Azienda UsI di Bologna per un totale di 48 milioni di euro.

I processi d'innovazione organizzativa e di governo aziendale introdotti dall'Azienda Usl di Bologna per il 2014 sono orientate:

- alla ricerca della continuità nella discontinuità, come valorizzazione delle esperienze positive ed innovative che in questi anni si sono sviluppate nei molteplici settori di eccellenza dell'Azienda, orientandole verso lo sviluppo tracciato.
- alla ricerca della sostenibilità dello sviluppo del sistema aziendale che, utilizzando le economie derivanti dal miglior utilizzo delle risorse, dalle economie prodotte dalle innovazioni, dalle politiche di razionalizzazione introdotte sia in grado di ridisegnare una nuova sanità provinciale.

In un quadro di estrema complessità e dinamicità come quello attuale, la Direzione Aziendale è concentrata sulla strategia emergente, cioè la lettura e l'interpretazione del contesto di riferimento identificando le connessioni e le sinergie possibili per ricondurle ad un percorso che sia in linea con le normative e linee guida nazionali, regionali e provinciali, sviluppando progettualità ad alto contenuto di innovazione che permettano una razionalizzazione dei fattori produttivi, contrastando la logica dei tagli lineari, e salvaguardando la qualità dei servizi erogati.

In sintesi vengono di seguito presentati i principali asset sui quali sono state introdotte e si stanno implementando le innovazioni a più alto contenuto strategico:

- Le reti ospedaliere
- Le reti territoriali
- Le relazioni con altre Aziende dell'area metropolitana e Area Vasta
- Le innovazioni organizzative e i nuovi processi di budget
- Lo sviluppo della ricerca e dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna
- Sostenibilità economico finanziaria
- Sviluppo dell'Area di supporto Tecnica ed Amministrativa

### **Le reti ospedaliere**

La distribuzione delle funzioni presenti nei singoli stabilimenti aziendali, ed il loro profilo ed il dimensionamento, sta maturando una nuova conformazione a "rete", basata sui principi della integrazione orizzontale e della complementarità, della economia delle conoscenze, della correlazione fra qualità, sicurezza, expertise e volumi di prestazioni, della sostenibilità degli investimenti tecnologici e strutturali richiesti dallo sviluppo delle acquisizioni tecniche e strumentali.

L'Azienda Usl di Bologna ha delineato i traccianti di una necessaria e profonda rivisitazione del modello di offerta ospedaliera, che possono essere sintetizzati in 7 principali ambiti:

- Integrazione orizzontale/complementarità fra tutte le strutture esistenti in territorio metropolitano, finalizzata ad ogni possibile economia (di scala, di conoscenza, di "sharing" tecnologico), alla riduzione delle ridondanze e delle ripetizioni non giustificate, con ottica del decentramento.
- Definizione dei modelli di organizzazione dell'assistenza secondo principi centrati su bisogni e contenuto professionale (intensità di cura/complessità assistenziale) e separazione delle funzioni ad alto contenuto professionale dalle operatività gestionali a supporto (piattaforme produttive: es. aree di ricovero, blocchi operatori, laboratori).
- Definizione di "percorsi di cura" che offrano ad ogni cittadino la garanzia di accedere a cure tempestive ed adeguate per expertise professionale individuale, di equipe e di struttura (service mix) – definibili come "percorsi diagnostico-terapeutico-assistenziali" (PDTA).
- Reti verticali che concentrino le funzioni a bassa diffusione nei presidi vocati all'alta specializzazione, e decentrino le funzioni ad alta diffusione in tutti i presidi di cintura.

- Integrazione verticale con l'assistenza territoriale (Case della Salute, assistenza domiciliare, centri residenziali e semiresidenziali per anziani, hospice) per garantire supporto alla "long term care".
- Capillarità di risposta da parte del sistema di emergenza/urgenza, e piena integrazione con la "rete" dei servizi secondo il modello dei "percorsi di cura" per le patologie con esito tempo-dipendente (es. IMA, Stroke, politrauma).
- Contratti di acquisto con l'ospedalità privata complementari alla produzione pubblica in termini di mix produttivo, secondo criteri di appropriatezza.

### **Le reti territoriali**

Sul versante dei servizi territoriali l'Azienda ha rilevato la priorità strategica di dotarsi un assetto capace di interpretare al meglio l'esigenza di assistere sul territorio la popolazione, all'avanguardia rispetto ai più innovativi modelli assistenziali nazionali ed internazionali, individuando nell'area dell'Assistenza Primaria alcune direttrici strategiche fondamentali:

- orientarsi verso la "prossimità delle cure", ispirandosi ai principi dell'accessibilità e dell'equità, della validità scientifica e dell'accettabilità sociale, della sostenibilità economica degli stessi puntando sulla loro appropriatezza clinica ed organizzativa;
- sviluppare le Case della Salute (CdS) come driver dell'innovazione dell'Assistenza Primaria, avendo come obiettivo il consolidamento dell'assetto strutturale ed organizzativo secondo un modello multidisciplinare e interprofessionale con ridefinizione di ruolo e relazione dei e tra gli attori interessati dal cambiamento;
- riconoscere, nel perseguire lo sviluppo complessivo del territorio, le caratteristiche operative dell'assistenza primaria che è per sua natura generalista (includendo la promozione della salute attraverso la prevenzione delle malattie, la diagnosi, la cura e la riabilitazione), olistica (essendo interessata alla persona e al contesto della famiglia e della comunità) e orientata alla continuità delle cure (poiché usa tipicamente strategie di presa in carico e di controllo nel tempo dei problemi di salute) e in permanente evoluzione, specie nell'integrazione dell'assistenza ambulatoriale specialistica;
- assumere una visione in cui l'ospedale sia il luogo principale del trattamento dell'acuzie, collocando in prevalenza la gestione delle patologie croniche a livello territoriale e riconoscendo che la continuità assistenziale sia la miglior forma in grado di garantire i risultati di salute della popolazione assistita. Si propone in questa accezione un modello di inclusione per gli Ospedali di cintura diffusi nel territorio, attraverso una forma d'integrazione nell'assistenza primaria, alcuni dei quali potranno assumere la configurazione di ospedali di comunità;
- ricercare innovative e diversificate forme di integrazione e collaborazione tra i professionisti dipendenti e quelli convenzionati al SSN;
- promuovere un riassetto del sistema dei servizi socio-sanitari in grado di rispondere appropriatamente ed efficacemente ai bisogni dei cittadini salvaguardando le esigenze di sostenibilità del sistema.

Da sottolineare alcune delle linee progettuali già approvate dalla CTSS di Bologna nel corso del 2013 che riguardano alcune importanti riorganizzazioni nell'ambito territoriale che avranno effetti a partire dal 2014:

- Area Salute Mentale
- Area Accesso
- Area Salute Donna e Bambino
- Area della Continuità Assistenziale (ex guardia medica)

## **Le relazioni con altre Aziende dell'area metropolitana e Area Vasta**

La Direzione Generale dell'Azienda USL è particolarmente impegnata sul fronte delle integrazioni con le altre Aziende della provincia in particolare con l'Azienda Ospedaliera S. Orsola Malpighi (AOU) e l'Istituto Ortopedico Rizzoli (IOR), affrontando il tema della redistribuzione dell'offerta e della organizzazione delle forme di produzione dei servizi, che tengano conto principalmente dell'equità di accesso e dell'appropriatezza. Le integrazioni a livello metropolitano si sovrappongono in parte e si completano con quelle pianificate in Area Vasta Emilia Centro.

In quest'ottica l'Azienda USL di Bologna, l'AOU e l'Istituto Ortopedico Rizzoli stanno lavorando per la piena integrazione anche su scala provinciale delle funzioni che oggi presentano situazioni di ridondanza e margini di riduzione d'offerta, nella logica della ri-distribuzione delle attività in base alla mission di ogni singola struttura. A tal fine è stato portato avanti un intenso lavoro di analisi e valutazione, necessario a procedere sul cammino di scelte condivise, che ha identificato quali unità operative e quali funzioni possono essere oggetto di razionalizzazione tra le aziende. I progetti, a seguito della valutazione positiva dalla Direzione Generale dell'Assessorato alle Politiche per la Salute saranno realizzati nel corso del triennio 2014 – 2016.

Le principali azioni di forte unificazione che vedono impegnate le Aziende dell'AVEC nel prossimo triennio sono: Laboratorio Unico di Area Vasta - LUAV, Trasfusionale Unico di Area Vasta - TUAV, Servizi Unici Amministrativi Metropolitan – SUAM, Centrale Operativa 118 di Area Omogenea, Logistica Integrata di Area Vasta.

Nel prossimo triennio è previsto l'ulteriore consolidamento e sviluppo delle unioni d'acquisto in Area Vasta/Intercenter, coerentemente con gli obiettivi di programmazione definiti annualmente. In particolare, oltre al consolidamento degli acquisti in unione per i beni sanitari, sarà sviluppato il settore delle tecnologie sanitarie ed informatiche e quello dei servizi, con riferimento ai servizi alberghieri e a quelli di manutenzione. Sul versante dell'attuazione di politiche comuni di Area Vasta, l'Azienda Usl di Bologna ha supportato l'avvio di soluzioni di forte integrazione e, dove possibile, di unificazione a livello provinciale, in maniera da omogeneizzare gli strumenti gestionali, migliorare e uniformare gli standard di servizio, massimizzare l'efficienza delle strutture ed ottenere economie di scala.

Il Progetto Servizi Unici Amministrativi Metropolitan – SUAM nasce dall'esperienza intrapresa dalle tre Aziende ha portato ad una maggior omogeneità di approcci e di modalità di lavoro, con la possibilità di ottenere migliori livelli di specializzazione, soprattutto grazie all'individuazione di un'unica sede è possibile ottenere migliori livelli di efficienza operativa (in termini di riduzione delle dotazioni necessarie rispetto alla situazione precedente). Il progetto presenta i seguenti obiettivi strategici:

- Fusione delle funzioni amministrative centrali delle tre Aziende con creazione di uffici centrali unici ad unica direzione e concentrati nella stessa sede fisica.
- Adozione di strumenti informatici unici (cogliendo anche le opportunità connesse con le iniziative regionali sulla gestione del personale e sull'area amministrativa), quali supporti operativi di una profonda revisione ed omogeneizzazione dei processi (anche al di fuori dei servizi coinvolti).
- Significativa riduzione del personale impiegato e conseguente riduzione delle strutture complesse UOC.
- Maggiore omogeneità nelle procedure e nelle interpretazioni normative, all'interno dei servizi coinvolti ma anche tra le tre Aziende bolognesi.
- Possibilità di un maggior livello di professionalizzazione e specializzazione del personale.

Anche il Progetto del Sistema logistico integrato va esattamente in questa direzione, ossia nella gestione unificata dei vari punti logistici disponibili, anche attraverso l'adozione di applicativi informatici unici che consentano la modularità e piena integrazione dei processi di logistica operativa (unificazione degli ordini, ottimizzazione delle scorte, ecc.) e l'individuazione di un

percorso che nel tempo assicuri la progressiva riduzione del numero dei magazzini e che gestisca in forma integrata e coordinata le molteplici attività che accompagnano il flusso dei materiali lungo il processo di acquisizione, allestimento/trasformazione e consegna/vendita, coniugando correttamente imperativi di efficacia e di efficienza logistica, ossia di servizio e costo logistico.

### **Le innovazioni organizzative e i nuovi processi di budget**

L'Azienda Usl di Bologna negli ultimi anni ha posto le premesse per sviluppare modelli organizzativi basati sull'intensità di cura e complessità assistenziale in tutti i presidi a gestione diretta. Il modello, che si basa sulla presa in carico globale dei problemi di salute del paziente, tramite un ragionevole utilizzo del personale infermieristico assegnato, dedicato non per reparto ma per area funzionale, e dove il paziente è al centro di ogni attività nella logica della multidisciplinarietà dell'intervento, apporta fondamentali vantaggi nella gestione complessiva come di seguito elencati:

- Miglior coerenza tra setting assistenziale necessario e setting assistenziale offerto ai pazienti
- Gestione più flessibile e razionale dei posti letto e migliore garanzia di posto letto ai pazienti
- Miglior distribuzione dei carichi di lavoro per i professionisti
- Professionalizzazione del personale
- Risk Management più efficace

Nello specifico del sistema ospedaliero bolognese, che oltre ad importanti poli di riferimento come l'Ospedale Maggiore, l'AOU, lo IOR e l'Ospedale Bellaria che stanno adeguando alcune aree di degenze e servizi secondo questa modalità organizzativa, l'organizzazione per intensità di cura e complessità assistenziale offre un'importante opportunità di riconversione delle missioni per gli ospedali medio piccoli di cintura che, rendendo flessibile la loro vocazione clinico assistenziale, vedono riconosciuto a pieno titolo il loro ruolo all'interno della rete ospedaliera provinciale. Facendo seguito ai risultati positivi ottenuti con le prime sperimentazioni in alcune realtà provinciali (Ospedale di Porretta Terme, Vergato e Budrio), nel prossimo triennio è prevista all'introduzione e l'entrata a regime di questo modello su larga scala in tutti i presidi aziendali.

Il completamento dell'asset organizzativo dell'assistenza ospedaliera bolognese si caratterizza dal parallelo sviluppo di piattaforme tecnologiche e logistiche che da un punto di vista strettamente operativo permettono di supportare e rendere coerenti le scelte organizzative basate sul modello delle reti e dei nuovi modelli di assistenza. Infatti, a livello concettuale le piattaforme si concentrano su questioni strategiche in cui la crescita, la competitività e la sostenibilità future dipendono da importanti progressi tecnologici.

Tipico esempio di piattaforma tecnologica, e oggetto specifico di alcune linee progettuali strategiche, è la condivisione delle sale operatorie (blocchi operatori), che rappresentano oggi le strutture a più alto costo all'interno degli ospedali. La riorganizzazione dei blocchi operatori, infatti, richiede un'ottimizzazione dell'utilizzo delle risorse umane, delle attrezzature e dei presidi di utilizzo comune, che consentano la costruzione di competenze omogenee e l'implementazione di strategie volte alla riduzione del rischio e, al contempo, sia capace di offrire la migliore qualità, efficienza e garanzia delle prestazioni offerte.

La distribuzione delle funzioni presenti nei singoli stabilimenti, ed il loro profilo ed il dimensionamento, è ispirata ad un modello a "rete", basato sui principi della integrazione orizzontale e della complementarietà, della economia delle conoscenze, della correlazione fra qualità, sicurezza, expertise e volumi di prestazioni, della sostenibilità degli investimenti tecnologici e strutturali richiesti dallo sviluppo delle acquisizioni tecniche e strumentali. A questi elementi l'Azienda Usl sta lavorando sullo sviluppo dei "percorsi di cura" che offrano ad ogni cittadino la garanzia di accedere a cure tempestive ed adeguate per expertise professionale individuale, di

equipe e di struttura (service mix) – definibili come “percorsi diagnostico-terapeutico-assistenziali”. I Percorsi Diagnostico terapeutici assistenziali (PDTA) dell’Azienda USL di Bologna, attivi nel 2013, sono elencati nella tabella seguente, nella quale vengono evidenziati i percorsi interaziendali con l’Azienda Ospedaliero Universitaria. Nel prossimo triennio è previsto l’ulteriore sviluppo ed il consolidamento dei percorsi attivi.

## I PDTA attivi

<b>PDTA ONCOLOGICI</b>	<b>PDTA CARDIOVASCOLARI</b>
• Tumore della mammella (Cert CERMET)	• Post-infarto
• Tumore del polmone (Cert CERMET)	• Scompenso Cardiaco *
• Tumore del colon-retto (in cert CERMET)	<b>PDTA NEUROLOGICI</b>
• Tumori cerebrali	• Ictus #
• Tumori dell’ipofisi *	• Accesso Ischemico Transitorio
• Tumori della cervice uterina *	• Epilessia
<b>PDTA MATERNO-INFANTILI</b>	• Epilessia del bambino
• Percorso nascita #	• Parkinson #
• Gravidanza a rischio *#	• Sclerosi Laterale Amiotrofica (SLA) (in cert CERMET)
• Bambino a rischio di sviluppare cronicità	• Sclerosi Multipla **
• Labiopalatoschisi *#	• Cefalea #
<b>PDTA TRAUMATOLOGICI</b>	• Malattie neuromuscolari
• Frattura di femore	<b>ALTRI</b>
• Trauma cranico #	• Insufficienza renale progressiva #
• Mielolesioni (Cert CERMET) ##	• Ulcere difficili #
<b>PDTA PNEUMOLOGICI</b>	• Patologie reumatologiche #
• BPCO #	• Ausili #
• Insufficienza Respiratoria Cronica *	• Disturbi dello spettro autistico *
<i>* in corso di progettazione # interaziendali con AOSP ## interaziendale con Montecatone R. Institute</i>	

Parallelamente all’introduzione delle innovazioni organizzative l’Azienda durante l’ultimo mandato ha portato importanti sviluppi sul versante della programmazione annuale (budget). I continui cambiamenti e le subentranti manovre nazionali di risparmio che hanno interessato il settore sanitario pubblico nell’ultimo periodo hanno delineato profondi processi di cambiamento nella modalità di gestione e nella cultura organizzativa aziendale.

L’Azienda Usi di Bologna oggi è sempre di più impegnata a focalizzare l’attenzione sulla tensione del rapporto creato tra economicità della gestione (intesa come congruenza tra risorse e obiettivi) e qualità dell’assistenza, comportando una responsabilizzazione gestionale orientata alla capacità delle aziende di poter perdurare nel tempo per dare risposte ai bisogni di salute.

In questo quadro generale l’Azienda Usi di Bologna già da alcuni anni ha intrapreso un percorso di strutturazione della programmazione aziendale annuale fortemente collegato alla pianificazione strategica ma impostato con ambiti di negoziazione, ambiti temporali, obiettivi allineamento vs qualità e PDTA, ecc. sicuramente inediti che accentrano il governo dei fattori produttivi, semplificano gli obiettivi, anticipano le negoziazioni.

### Lo sviluppo della ricerca e dell’IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna

Nel senso dell’attivazione di nuove e maggiori risorse deve inserirsi anche l’opportunità offerta dall’avvio del nuovo IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna (ISNB) che può e deve rappresentare l’occasione per tutto il sistema bolognese di ottenere maggiori risultati nella committenza di progetti di ricerca stimolando i professionisti ad una maggiore presenza e partecipazione alle selezioni dei bandi italiani ed europei.

### Sviluppo dell’Area di supporto Tecnica ed Amministrativa

I principali obiettivi dell’area riguardano l’applicazione delle recenti norme nazionali sul tema della trasparenza e dell’integrità, in particolare la realizzazione delle azioni previste nel Programma Aziendale della Trasparenza, volto a garantire la pubblicità e l’accessibilità dei dati e delle informazioni ai portatori di interesse, e del Piano per l’integrità e l’Anticorruzione, unitamente allo

sviluppo ed il consolidamento del progetto per la digitalizzazione delle procedure amministrative avviato nel corso del 2013. Completano l'Area i progetti relativi ai servizi amministrativi unici di Area Vasta (AVEC) e la riorganizzazione dell'accesso amministrativo.

### **Sostenibilità economico finanziaria**

Le strategie e gli obiettivi operativi di natura economico finanziaria per il triennio 2014 – 2016 sono inclusi nel Piano di Sostenibilità aziendale, che fa proprie le linee di indirizzo e di programmazione della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria (CTSS) di Bologna e della Regione.

L'impatto economico di tali obiettivi ed azioni viene recepito nel percorso di redazione ed elaborazione del Bilancio economico preventivo 2014.

## ANALISI ECONOMICA AL PREVENTIVO 2014

I dati economici di previsione 2014 sono stati quindi elaborati sulla base delle principali normative attualmente in essere, delle linee di programmazione contenute nella delibera di Giunta regionale 217/2014, del divenire delle azioni congiunte di Area Vasta e Metropolitana, nonché sulle previsioni effettuate dai competenti Servizi aziendali, nel più ampio contesto del Piano di Sostenibilità aziendale predisposto ed approvato dal livello regionale nel 2012, che contiene le politiche di riassetto produttivo aziendale e interaziendale, attraverso azioni di riorganizzazione, razionalizzazione e miglioramento dell'efficienza.

I dati economici di previsione 2014 sono stati quindi elaborati sulla base delle principali normative attualmente in essere, delle linee di programmazione contenute nella delibera di Giunta regionale 217/2014, nonché sulle previsioni effettuate dai competenti Servizi aziendali, nel più ampio contesto del Piano di Sostenibilità aziendale.

La delibera di Giunta regionale 217 del 24 febbraio 2014 afferma che, in sede di Bilancio Economico Preventivo 2014 le Aziende dovranno assicurare il rispetto dell'equilibrio economico-finanziario, ossia pone come obiettivo il valore degli ammortamenti netti, riferito alle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009.

Tale condizione, per l'Azienda USL di Bologna, equivale ad un risultato economico pari a -10,658 milioni di €, che è così definito:

*Valori in migliaia di €*

<b>PREVENTIVO 2014</b>	
AMMORTAMENTI competenza 2014	46.204
STERILIZZAZIONI competenza 2014	21.900
<b>TOTALE AMMORTAMENTI NON FINANZIATI</b> competenza 2014	<b>24.304</b>
Ammortamenti beni entrati in produzione dal 01/01/2010	24.010
<b>Sterilizzazioni di</b> ammortamenti beni entrati in produzione dal 01/01/2010	10.364
Ammortamenti beni entrati in produzione al 31/12/2009	22.194
<b>Sterilizzazioni di</b> ammortamenti beni entrati in produzione al 31/12/2009	11.536
<b>EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO</b>	<b>10.658</b>

L'obiettivo economico-finanziario così definito dovrà essere perseguito anche attraverso la tempestiva attuazione di politiche di razionalizzazione della spesa e di misure di riorganizzazione del sistema, volte a perseguire la sostenibilità economico-finanziaria della gestione.

L'Azienda USL di Bologna, a preventivo 2014, evidenzia un risultato d'esercizio pari a - 20,550 milioni di €, non raggiungendo per cause strutturali la condizione di equilibrio, definita secondo quanto descritto in precedenza in -10,658 milioni di €, ma è impegnata nel conseguimento degli obiettivi declinati nel Piano di Sostenibilità 2012-2015, approvato dalla Regione Emilia Romagna con nota PG/2012/214532 del 12/9/2012, all'interno del quale sono previsti obiettivi ed azioni volti ad attuare politiche di razionalizzazione della spesa e misure di riorganizzazione del sistema, allo scopo di perseguire la sostenibilità economico-finanziaria della gestione.

Pertanto, in considerazione di quanto riportato in precedenza, la situazione del bilancio economico preventivo 2014, predisposto secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011, dalla Casistica

applicativa approvata e dalle indicazioni regionali fornite, già recepite dall'Azienda nel 2012, si presenta sinteticamente come segue, raffrontato al preventivo deliberato 2013:

*Valori in migliaia di €*

	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>	<b>var. ass</b>	<b>var %</b>
Valore della Produzione	1.738.593	1.759.122	20.529	1,18%
Costi della Produzione	1.731.540	1.738.721	7.181	0,41%
Proventi e oneri finanziari, straordinari e Imposte	42.611	40.951	-1.660	-3,90%
<b>Risultato di esercizio</b>	<b>-35.558</b>	<b>-20.550</b>	<b>14.951</b>	

Nel complesso, non valutando il finanziamento per gli ammortamenti netti al 31/12/2009, erogato solo a chiusura di esercizio, la copertura le risorse aziendali assegnate dal livello regionale e disponibili per il 2014 sono sostanzialmente sovrapponibili a quelle conferite nel 2013.

Infatti, se la quota capitaria prevede un incremento di 10,5 milioni di € (ossia il +0,79% dell'anno precedente), l'integrazione a sostegno dei piani di riorganizzazione, dei piani investimento e a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario vede una contrazione di 10,6 milioni, al netto dell'importo assegnato in relazione alla presa in carico della complessiva attività di prenotazione di area metropolitana, svolta in precedenza anche dall'Azienda ospedaliera bolognese, e pari alla stima regionale dei costi sorgenti per l'Azienda valutati in 2,5 milioni di €, esposti alla voce servizio di prenotazione e non considerando le variazioni sui finanziamenti emergenza e crs, legati a specifiche attività a pari costi.

Sulle entrate proprie la previsione stima una contrazione dei ricavi di Sanità Pubblica, legata soprattutto all'applicazione della normativa nazionale, ed in relazione alla chiusura di postazioni legate al CAVET e alla VAV.

Nel complesso i ricavi della produzione, al netto dell'FRNA, subiscono una riduzione dello 0,1% sul preconsuntivo 2013.

I costi della produzione considerano anche quelli legati alla realizzazione di importanti progetti di Area Vasta e metropolitana, concordati con il livello regionale, che solo in parte trovano compensazione nei rimborsi dalle altre Aziende sanitarie partecipanti o nei finanziamenti regionali specifici.

Rispetto al trend evidenziato nel 2013, l'ipotesi di preventivo, al netto dell'FRNA, evidenzia un aumento dello 0,2%, concentrato sui costi per medicinali, in relazione ai quali efficaci attività rivolte all'appropriatezza prescrittiva, calmierano l'effetto incrementale legato sia all'aumento della erogazione diretta e per conto di farmaci di fascia A, soprattutto in considerazione di alcuni nuovi farmaci costosi e per la cura di patologie croniche, che in relazione alla spesa farmaceutica ospedaliera, per la quale, nel 2014, è prevedibile un'ulteriore estensione di terapie ad elevato costo che già nel corso del 2013 hanno causato un maggiore assorbimento di risorse.

Parallelamente, sempre sul fronte dei farmaci risulta in notevole incremento anche la voce di mobilità entro provincia per somministrazione farmaci, che rispetto al preconsuntivo 2013 mostra un +3,6%.

Altra voce rilevante in aumento riguarda i costi per degenze da privato, stimati applicando la riduzione prevista dalla Spending Review per il 2014 sul Budget 2011 e non beneficiando più degli effetti dell'Accordo straordinario Regione-AIOP valido per il 2013.

L'apertura di nuovi posti in strutture per anziani, concordate con i Comuni, porta a definire in aumento i costi per l'acquisto di prestazioni socio-Sanitarie.

Sul costo del personale proseguono le azioni di razionalizzazione che portano a definire un'ipotesi 2014 che conferma il trend in decremento degli ultimi anni, riducendo il valore di ulteriori 3 milioni, al netto della diversa contabilizzazione delle collaborazioni verso Regione.

Tra le azioni aziendali è evidente anche la tenuta sui costi dei principali servizi non sanitari, il cui aumento è giustificato dalle attività correlate ai progetti interaziendali.

Per la voce interessi, rileva la previsione di quelli per mutui, correlati all'accensione nel 2014 del mutuo ventennale di 20 milioni di €, finalizzato alla copertura del Piano investimenti.

In questo quadro, i costi, complessivamente intesi, evidenziano un aumento dello 0,2% sul dato di preconsuntivo 2013.

Per quanto riguarda il Fondo per la non autosufficienza, si rilevano costi e ricavi in tendenziale riduzione sul preconsuntivo 2013 e di pari importo.

Di seguito si riporta l'analisi dettagliata delle componenti economiche.

### Valore della produzione

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Valore della produzione</b>	1.738.593	1.759.122	<b>20.529</b>	<b>1,18%</b>
<i>di cui contributi per FRNA</i>	104.575	102.476	<b>-2.099</b>	-2,01%
Totale Valore della produzione al netto di FRNA	1.634.018	1.656.647	22.628	1,38%

### Il fondo sanitario regionale

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Contributi in Conto Esercizio</b>	<b>1.498.237</b>	<b>1.525.711</b>	<b>27.474</b>	<b>1,83%</b>
<i>di cui Finanziamento FRNA</i>	94.184	94.184	0	0,00%
Contributi in Conto Esercizio al netto FRNA	1.404.053	1.431.527	27.474	1,96%

La composizione dei contributi in conto esercizio è qui di seguito descritta.

Valori in migliaia di €

<b>Contributi c/esercizio da FSR indistinti</b>	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Risorse distribuite a quota capitaria (*)	1.326.623	1.337.163	10.540	0,79%
Assistenza pazienti dimessi dagli ex OO.PP.	5.560	5.560	0	0,00%
Emergenza 118	20.138	21.044	906	4,50%
Progetto sangue ed emoderivati	8.850	8.850	0	0,00%
Trapianti e medicina rigenerativa	843	900	57	6,76%
Altre funzioni sovra-aziendali	3.600	3.600	0	0,00%
Corsi universitari delle professioni sanitarie	1.051	1.068	17	1,62%
finanziamento fattori della coagulazione	5.047	5.500	453	8,98%
finanziamento per collaborazioni /avvallimenti	0	2.074	2.074	100,00%
Risorse regionali per prestazioni aggiuntive	0	33.980	33.980	200,00%
Finanziamento per FRNA	78.366	73.225	-5.141	-6,56%

Contributi c/esercizio da FSR finalizzati	1.806	2.020	214	11,85%
<b>TOTALE</b>	<b>1.451.885</b>	<b>1.494.984</b>	<b>43.100</b>	<b>2,97%</b>
<b>Contributi c/esercizio da FSN vincolati</b>	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>	<b>var. ass</b>	<b>var %</b>
Sanità Penitenziaria (risorse statali - FSN)	2.005	1.792	-213	-10,60%
Contributi c/esercizio da FSN di competenza (dettagliare importi > 100.000 euro)	474	474	0	0,05%
<b>TOTALE</b>	<b>2.479</b>	<b>2.267</b>	<b>-212</b>	<b>-8,57%</b>
<b>Contributi da Regione ( extra fondo ) vincolati</b>	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>	<b>var. ass</b>	<b>var %</b>
Contributi da Regione (extra-fondo) vincolati	2.053	2.053	0	-0,02%
Finanziamento per FRNA da Regione	15.818	15.818	0	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>17.871</b>	<b>17.870</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA</b>	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>	<b>var. ass</b>	<b>var %</b>
Risorse regionali per prestazioni aggiuntive	20.368	-	-20.368	-100,00%
Finanziamenti per interventi di strada	420	420	0	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>20.788</b>	<b>420</b>	<b>-20.368</b>	<b>-97,98%</b>
<b>Contributi c/esercizio da Aziende sanitarie pubbliche</b>	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>	<b>var. ass</b>	<b>var %</b>
Contributi da Aziende sanitarie della Regione vincolati	39	0	-39	-100,00%
<b>Contributi c/esercizio da altri soggetti pubblici</b>	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>	<b>var. ass</b>	<b>var %</b>
Contributi da altri soggetti pubblici vincolati	82	82	0	0,00%
Indennizzi emotrasfusi L. 210/92	2.790	2.760	-30	-1,08%
Contributi da altri soggetti pubblici	-	5.141	5.141	100,00%
<b>TOTALE</b>	<b>2.872</b>	<b>7.983</b>	<b>5.111</b>	<b>177,95%</b>
<b>Contributi c/esercizio per ricerca</b>	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>	<b>var. ass</b>	<b>var %</b>
Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	959	841	-118	-12,26%
Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	1.345	1.345	0	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>2.304</b>	<b>2.186</b>	<b>-118</b>	<b>-5,10%</b>
<b>TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b>	<b>1.498.237</b>	<b>1.525.711</b>	<b>27.473</b>	<b>1,83%</b>

La quota capitaria è iscritta secondo le indicazioni regionali contenute nella sopracitata delibera di Giunta regionale n. 217/2014 e pari a 1.337,163.

Rispetto al 2013 si rilevano in incremento i contributi per l'emergenza 118 a seguito della comunicazione regionale prot. PG/2013/320194 del 24/12/2013, che considera il finanziamento legato all'unificazione della centrale operativa del 118; dal 2014 è stato inserito il contributo per collaborazioni/avvallimenti, facendo riferimento alla nota regionale PG/2014/16290 del 22 gennaio 2014, per 2 milioni euro, quota che nel 2013 era iscritta a minore costo per il personale dipendente; inoltre il finanziamento per i fattori della coagulazione è stato adeguato in relazione alla previsione dei costi che si sosterranno nel 2014.

Il finanziamento indistinto per il Fondo per la non autosufficienza è stato più correttamente allocato distinguendo nei contributi in c/esercizio da altri soggetti pubblici quanto trattasi di fondo FNA, per 5 milioni di euro.

Il finanziamento 2014 legato ai trapianti è stato considerato in leggero incremento, in considerazione dei costi sostenuti sul 2013.

Il Fondo a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario ( risorse regionali per prestazioni aggiuntive ) è iscritto per l'anno 2014 per un importo pari a 33,980 milioni di euro, come considerato nelle linee di programmazione contenute nella Delibera di Giunta regionale 217/2014.

#### Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati.

Valori in migliaia di €

Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.950	2.125	175	8,98%
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.942	1.890	-52	-2,68%
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati FRNA	10.390	8.292	-2.099	-20,20%
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	791	554	-237	-29,96%
<b>TOTALE</b>	<b>15.073</b>	<b>12.860</b>	<b>-2.213</b>	<b>-14,68%</b>

Per il preventivo 2014 tali ricavi sono definiti sulla base dei costi stimati per l'esercizio sui progetti di riferimento

#### Rettifica Contributi in c/esercizio

Valori in migliaia di €

<b>Rettifica Contributi in c/esercizio</b>	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>	<b>var. ass</b>	<b>var %</b>
Rettifica contributi c/esercizio da FSR per destinazione ad investimenti da Regione	- 2.297	-3.446	- 1.149	50,01%
Rettifica contributi c/esercizio da FSR per destinazione ad investimenti altri contributi	- 867	-570	297	-34,26%
<b>TOTALE</b>	<b>-3.164</b>	<b>-4.016</b>	<b>-852</b>	<b>26,92%</b>

La rettifica è stata valutata, secondo le indicazioni regionali, nella misura del 100% applicando l'ammortamento integrale, relativamente a investimento coperti da: contributi finalizzati, per progetti e funzioni di competenza dell'esercizio e quote inutilizzate di contributi di esercizi precedenti. Per le immobilizzazioni finanziate con quota capitaria e che si prevede entreranno in produzione nel 2014, è stata considerata una rettifica pari al 60%, in ragione delle quote previste dal D.Lgs 118/2011, come modificato dalla Legge di stabilità e delle indicazioni regionali, così come lo storno pro-quota della quota capitaria relativamente alle immobilizzazioni entrate in produzione nel 2012 e nel 2013, che rispetta quanto previsto dalle suddette norme.

- RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE A RILEVANZA SANITARIA**

*Valori in migliaia di euro*

	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>	<b>var. ass</b>	<b>var %</b>
<i>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</i>	<b>164.504</b>	<b>160.890</b>	<b>-3.614</b>	<b>-2,20%</b>

Sulla variazione dei ricavi per prestazioni sanitarie rivestono un ruolo fondamentale i minori ricavi, rispetto ai quali si evidenziano minor costi, per prestazioni sanitarie erogate in regime di libera professione intramoenia e collegati soprattutto alla particolare situazione congiunturale.

Si prevedono inoltre riduzioni sui ricavi del Dipartimento di Sanità Pubblica, dovuti agli effetti derivanti da norme che abrogano esami preventivi su progetti di insediamento produttivi e che autorizzano soggetti privati a verifiche su impianti, precedentemente di esclusiva titolarità delle ASL.

Si stimano altresì in riduzione i ricavi relativi al CAVET a seguito della previsione della chiusura del cantiere Astaldi a fine giugno 2014.

La mobilità sanitaria attiva infraprovinciale è stabile rispetto al preconsuntivo 2013 e definita di concerto con l'Azienda di Imola in attesa della definizione dell'accordo di fornitura per il 2014.

In decremento anche i ricavi da farmaceutica infraprovinciale per -8,1%

*Valori in migliaia di €*

	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>	<b>var. ass</b>	<b>var %</b>
--	----------------------------	----------------------------	-----------------	--------------

<i>Degenza a residenti della provincia</i>	5.166	5.166	0	0,00%
<i>Specialistica a residenti della provincia</i>	970	970	0	0,00%
<i>Somministrazioni farmaci a residenti della provincia</i>	586	550	-36	-6,14%
<i>Farmaceutica</i>	370	340	-30	-8,11%
<b>totale</b>	<b>7.092</b>	<b>7.026</b>	<b>-36</b>	<b>-0,51%</b>

Il dato relativo alla mobilità attiva entro Regione valuta l'andamento a preconsuntivo 2013 ed è quadrato con le Aziende Sanitarie regionali.

*Valori in migliaia di €*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	Var assoluta	Variazione %
degenze a residenti della regione	13.968	13.744	-224	-1,60%
specialistica a residenti della regione	2.941	3.073	132	4,49%
somministrazione farmaci a residenti della regione	1.600	1.559	-41	-2,58%
farmaceutica a residenti della regione	1.224	1.176	-48	-3,89%
medicina di base a residenti della regione	669	690	21	3,10%
<b>TOTALE</b>	<b>20.402</b>	<b>20.242</b>	<b>-160</b>	<b>-0,78%</b>

In considerazione del tendenziale calo registrato negli ultimi anni, è prevista anche per il 2014 una riduzione dei ricavi da mobilità attiva extraregionale.

Ai rimborsi legati alle prestazioni effettuate dagli Ospedali privati per degenti e di specialistica, residenti extraregione, corrisponde un ugual costo.

I ricavi previsti da cessione di sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie della Provincia e della Regione, sono ipotizzati costanti rispetto al dato di preconsuntivo 2013, ed in aumento rispetto al preventivo 2013 per oltre 2,3 milioni di €, a fronte di una flessione per 1 milione di € di cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende sanitarie extra regionali.

#### • CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI

*Valori in migliaia di euro*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Concorsi, recuperi e rimborsi	14.106	12.889	-1.217	-8,63%

Dal 2014, facendo riferimento alla nota regionale PG/2014/16290 del 22 gennaio 2014, non vengono rilevati i rimborsi relativi al personale in collaborazione presso la Regione – GSA – che trovano collocazione nei contributi regionali, per 2 milioni di euro.

Si rilevano inoltre maggiori rimborsi da parte delle Aziende sanitarie provinciali, a fronte dei costi sostenuti a favore delle stesse per il Servizio Acquisti Metropolitan, per il Centro Stampa, e per il Laboratorio Unico Metropolitan, nonché per l'Accordo con l'Azienda Ospedaliera di Bologna, che vede riconosciuto, rispetto all'anno precedente, maggiori costi per degenze. Si segnala la cessazione del rimborso da parte dell'ASL di Imola per la Centrale Operativa 118, che viene meno

a seguito del maggior finanziamento erogato all'Azienda Usl di Bologna, ed alla cessazione dell'attività prestata da Biologi ambulatoriali a favore dell'Azienda Ospedaliera di Bologna.

- **COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE**

*Valori in migliaia di €*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	24.496	25.483	987	4,03%

Per quanto riguarda la compartecipazione alla spesa, il valore inserito a preventivo riflette l'andamento rilevato nel corso dell'ultimo anno.

- **QUOTA CONTRIBUTI C/CAPITALE IMPUTATA ALL'ESERCIZIO**

*Valori in migliaia di €*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	22.300	21.900	-400	-1,79%

Tali quote sono strettamente legate agli ammortamenti di immobilizzazioni finanziate con contributi in conto capitale, contributi in conto esercizio rettificati a Patrimonio netto e donazioni.

- **ALTRI RICAVI E PROVENTI**

*Valori in migliaia di euro*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Altri ricavi e proventi	3.041	3.405	364	11,96%

Rispetto all'andamento 2013 si rileva un aumento dei ricavi per fitti attivi e noleggio sale, ed un aumento di altri proventi derivanti per lo più dagli introiti derivanti dalle macchine distributrici di bevande ed alimenti.

<b><i>I costi della produzione</i></b>
--

Complessivamente, i costi della produzione sono ipotizzati in costanti rispetto ai valori di preconsuntivo 2013.

*Valori in migliaia di €*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Totale costi della Produzione</b>	<b>1.731.540</b>	1.738.721	<b>7.181</b>	<b>0,41%</b>

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Costi della produzione</b>	<b>1.731.540</b>	<b>1.738.721</b>	<b>7.181</b>	<b>0,41%</b>
<i>di cui costi per FRNA</i>	<i>104.575</i>	<i>102.476</i>	<i>-2.099</i>	<i>-2,01%</i>
Totale Costi della produzione al netto di FRNA	1.626.966	1.636.245	9.280	<b>0,57%</b>

Al netto dell'FRNA si osserva un leggero incremento pari allo 0,41% rispetto al preconsuntivo 2013 determinato come somma algebrica di diverse componenti, di seguito analizzate:

- Riduzione all'interno dei servizi sanitari a carico:
  - dell'assistenza farmaceutica (-1% ), secondo le previste manovre a livello nazionale, le indicazioni regionali e le azioni a livello aziendale;
  - dei costi per degenza e specialistica da Aziende Sanitarie estaregionali, mentre rimangono stabili, quadrati con le aziende sanitarie, i costi relativi alla mobilità della provincia e della regione.
- Riduzione dei costi per risorse umane: il preventivo risponde all'obiettivo assegnato dal livello regionale di complessiva riduzione delle risorse umane e governo delle politiche di assunzione del personale, ipotizzando una contrazione del 1% sul preconsuntivo 2013 del costo del personale dipendente, aumento del lavoro interinale e sostanziale stabilità delle collaborazioni coordinate e continuative, che comprende il personale dedicato all'attività di ricerca dell'IRCCS delle Neuroscienze, con pari finanziamento

Le variazioni in incremento, per la categoria di servizi sanitari, sono invece relative a:

- beni sanitari , che aumentano del 3,5%, con particolare riferimento ai dispositivi medici (+2,2% ), e dei medicinali (+5%), e dei beni non sanitari;
- acquisto di servizi sanitari per assistenza ospedaliera ( + 1% ), dovuto sia alla mobilità che al costo degli ospedali privati;
- servizi sanitari e riabilitativi sia non finanziati dall'FRNA che a carico del bilancio FRNA, questi ultimi trovano copertura nei ricavi e quindi non incidono sul bilancio sanitario;
- somministrazione farmaci da Azienda ospedaliera di Bologna (+3,6%);
- aumento dei costi per lavorazione sangue (+1%), valutati secondo le previste necessità di lavorazione per l'anno 2014 da parte del Centro Regionale Sangue;
- godimento beni di terzi incremento dovuto al nuovo canone leasing presso ospedale Maggiore.

## ➤ Beni

I beni sanitari e non sanitari presentano un andamento come da tabella sottoindicata:

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti di beni</b>	<b>145.888</b>	<b>148.667</b>	<b>2.779</b>	<b>1,91%</b>
Beni Sanitari	141.858	144.358	2.500	1,76%
Beni non Sanitari	4.030	4.309	279	6,93%

## Beni sanitari

In dettaglio:

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti di beni sanitari</b>	<b>141.858</b>	<b>144.358</b>	<b>2.500</b>	<b>1,76%</b>
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	68.380	71.024	2.645	3,87%
<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	67.704	69.474	1.771	2,62%
<i>Medicinali senza AIC</i>	676	1.550	874	129,29%
Emoderivati di produzione regionale	-	-	0	0,00%
Sangue ed emocomponenti:	7.432	8.003	571	7,68%
<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale</i>	7.386	7.957	571	7,73%
<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale</i>	46	46	0	0,40%
<i>da altri soggetti</i>	-	-	0	0,00%
Dispositivi medici:	53.549	53.485	-64	-0,12%
<i>Dispositivi medici</i>	36.386	36.905	519	1,43%
<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	1.550	1.650	100	6,45%
<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	15.613	14.930	-683	-4,38%
Prodotti dietetici	1.550	1.350	-200	-12,90%
Materiali per la profilassi (vaccini)	4.450	4.375	-75	-1,69%
Prodotti chimici	200	160	-40	-20,00%
Materiali e prodotti per uso veterinario	20	20	0	0,00%
Altri beni e prodotti sanitari	5.923	5.750	-173	-2,92%
Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	354	191	-163	-46,04%

Il costo per i medicinali presenta un aumento rispetto al preconsuntivo 2013 come da indicazioni del Servizio Politica del Farmaco, di seguito riportate:

per l'erogazione diretta di farmaci di fascia A, inclusa l'attività di "distribuzione per conto" occorre prevedere per l'anno 2014 un crescente impiego di alcuni nuovi farmaci costosi e per la cura di patologie croniche, con un' ipotesi di incremento almeno del 4,4%;

per la spesa farmaceutica ospedaliera è prevedibile per il 2014 un'ulteriore estensione di terapie ad elevato costo che già nel corso del 2013 hanno causato un maggiore assorbimento di risorse. Tale incremento potrebbe essere dell'ordine del 5% ed oltre, ma efficaci attività rivolte all'appropriatezza prescrittiva supportata anche dai documenti regionali prodotti sull'argomento, potrebbero contenere l'aumento di spesa complessivo entro il 4%.

In generale per il costo di beni sanitari (escluso farmaci) si è considerata un incremento dell' 1,5% rispetto al preconsuntivo 2013.

Si analizzano di seguito alcune particolari voci di spesa.

Il valore dei dispositivi medici in vitro è in diminuzione rispetto al preconsuntivo 2013 in quanto non è previsto il costo derivante della ricerca del virus WNV su tutte le donazioni di sangue, previsto invece sul 2013, con conseguente diminuzione dei contributi regionali nella sezione dei ricavi; per quanto riguarda i dispositivi medici impiantabili non attivi si riscontra un aumento di 320 mila legato in parte all'acquisto stimolatori per IRCCS e in parte condizionati all' incremento dell' attività chirurgica e ortopedica; per i beni per assistenza integrativa si assiste un incremento rispetto al preconsuntivo 2013 di 250 mila euro coerente con il trend incrementale dei pazienti diabetici

La tipologia dei beni di mobilità passiva legata al sangue ed emoderivati è ipotizzata in aumento rispetto al preventivo 2013, e sostanzialmente stabile rispetto al preconsuntivo 2013, come da dettaglio sotto riportato:

*Valori in migliaia di €*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Sangue ed emocomponenti:</b>	<b>7.432</b>	<b>8.003</b>	<b>571</b>	<b>7,68%</b>
CRS-Acq. Sangue ed emocomp Az San Prov	27,81	104	76	273,24%
CRS-Acq. Sangue ed emocomp Az San RER	1.423,58	1.963	539	37,89%
CRS-Acq. Plasma da Az San. Prov	476,40	496	20	4,20%
SIT-Acq. Sangue ed emocomp Az San Prov	6,60	-	-7	0,00%
CRS-Acq. Plasma da Az San. RER	4.940,27	5.394	453	9,17%
SIT-Acq. Sangue ed emocomp Az San RER	511,30	-	-511	0,00%
<b>TOTALE da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale</b>	<b>7.386</b>	<b>7.957</b>	<b>571</b>	<b>100,00%</b>
<b>TOTALE da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale</b>	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>0,40%</b>

Al dettaglio si osserva una diversa allocazione di acquisizione di sangue ed emocomponenti da SIT a Centro regionale Sangue, ed un aumento complessivo per oltre 500 mila € rispetto a quanto preventivato nel 2013.

I **beni non sanitari** sono previsti in aumento, rispetto al preconsuntivo 2013, soprattutto per supporti informatici e carta, cancelleria e stampati.

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>4.030</b>	<b>4.309</b>	<b>279</b>	<b>6,93%</b>
Prodotti alimentari	233	250	17	7,19%
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	874	915	41	4,73%
Combustibili, carburanti e lubrificanti	770	750	-20	-2,60%
Supporti informatici e cancelleria	1.808	1.960	152	8,41%
Materiale per la manutenzione	100	100	0	0,00%
Altri beni e prodotti non sanitari	245	334	89	36,46%
Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00%

### Servizi sanitari

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti servizi sanitari</b>	<b>1.005.271</b>	<b>1.005.119</b>	<b>-152</b>	<b>-0,02%</b>
Acquisti servizi sanitari per FRNA	104.575	98.960	-5.615	-5,37%
Acquisti servizi sanitari al netto FRNA	900.696	906.159	5.463	0,61%

Sull'acquisto dei servizi sanitari si registra un incremento rispetto al preconsuntivo 2013 per circa 5 milioni di euro e precisamente per oltre 2,3 al netto dei servizi finanziati per l'FRNA e 2,6 per i servizi finanziati da FRNA.

Le poste di bilancio che contribuiscono maggiormente a tale incremento sono quelle della somministrazione farmaci e della assistenza ospedaliera, servizi sanitari per medici di base, protesica ed integrativa e per prestazioni socio-sanitarie a rilievo sanitario, mentre diminuiscono i costi per farmaceutica, per specialistica ambulatoriale e per attività libero professionale. Questi ultimi, però, corrispondono ad un calo anche nei ricavi.

La seguente tabella mostra l'andamento dei costi per servizi sanitari, in dettaglio:

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Acquisti servizi sanitari per medicina di base	98.916	99.274	358	0,36%
Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	127.109	126.032	-1.077	-0,85%
Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	99.810	100.420	610	0,61%
Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	603	508	-95	-15,75%
Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	11.703	12.075	372	3,18%
Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	15.000	15.643	643	4,29%
Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	369.947	369.733	-214	-0,06%

Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	11.989	11.962	-27	-0,23%
Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	42.374	45.886	3.512	8,29%
Acquisto prestazioni termali in convenzione	4.152	4.093	-59	-1,42%
Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	28.616	31.038	2.422	8,47%
Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	130.020	128.954	-1.066	-0,82%
Compartecipazione al personale per att libero-prof (intramoenia)	12.071	11.241	-830	-6,88%
Rimborsi, assegni e contributi sanitari	20.145	16.769	-3.376	-16,76%
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	13.741	13.264	-477	-3,47%
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	19.077	18.225	-852	-4,46%
Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>1.005.271</b>	<b>1.005.119</b>	<b>-155</b>	<b>-0,02%</b>

Gli accordi di mobilità infraprovinciale spiegano il sensibile incremento a carico della tipologia delle prestazioni di somministrazione farmaci, come valutabile dalla tabella sottoriportata, dove appare evidente, però, una corrispettiva e sensibile diminuzione dei costi per degenze rispetto a quanto preventivato nell'anno 2013:

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Degenza da Aziende Sanitarie della Provincia</b>	<b>209.251</b>	<b>207.158</b>	<b>-2.093</b>	<b>-1,00%</b>
di cui:				
<i>Azienda Ospedaliera</i>	180.186	179.386	-800	-0,44%
<i>Azienda Usl di Imola e Montecatone</i>	6.392	5.100	-1.292	-20,21%
<i>II.OO.RR</i>	22.673	22.673	0	0,00%
<b>Degenza da Aziende Sanitarie della Regione per residenti</b>	<b>17.454</b>	<b>17.679</b>	<b>225</b>	<b>1,29%</b>
<b>Specialistica da Aziende Sanitarie della Provincia</b>	<b>48.208</b>	<b>48.209</b>	<b>1</b>	<b>0,00%</b>
di cui:				
<i>Azienda Ospedaliera</i>	45.452	45.452	0	0,00%
<i>Azienda Usl di Imola e Montecatone</i>	472	473	1	0,21%
<i>II.OO.RR</i>	2.284	2.284	0	0,01%
<b>Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per residenti</b>	<b>4.902</b>	<b>4.779</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie della Provincia</b>	<b>36.037</b>	<b>38.058</b>	<b>2.021</b>	<b>5,61%</b>
di cui:				
<i>Azienda Ospedaliera</i>	35.534	37.342	1.808	5,09%
<i>Azienda Usl di Imola e Montecatone</i>	272	446	174	63,97%
<i>II.OO.RR</i>	231	270	39	16,88%
<b>Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie della Regione per residenti</b>	<b>2.662</b>	<b>2.963</b>	<b>301</b>	<b>11,29%</b>

Complessivamente, gli accordi infraprovinciali segnalano la possibile diminuzione di costi per 72 mila €. Le degenze da Azienda ospedaliera di Bologna e dell' Ospedale riabilitativo di Montecatone diminuiscono per oltre 2 milioni di € nei confronti del preventivo 2013, a fronte della previsione in aumento per oltre 1,8 milioni di € di somministrazione farmaci all'Azienda Ospedaliera di Bologna. L'ipotesi a preventivo è formulata sulla base della sostanziale stabilità, rispetto al preconsuntivo 2013, dei costi di degenza e specialistica. Per la somministrazione farmaci, invece, la valutazione rispetto al preconsuntivo 2013, vede un aumento del 3,6% a carico dell'Azienda ospedaliera S. Orsola- Malpighi.

I flussi di mobilità extraprovinciali, confermati rispetto a preconsuntivo 2013, incrementano, invece, rispetto al preventivo per oltre 490 mila €.

### Servizi sanitari per medicina di base

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>98.916</b>	<b>99.274</b>	<b>358</b>	<b>0,36%</b>
totale da convenzione	98.345	98.638	293	0,30%
Costi per assistenza MMG	74.802	74.068	-734	-0,98%
Costi per assistenza PLS	15.825	16.026	201	1,27%
Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.773	6.604	831	14,39%
Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.945	1.940	-5	-0,26%
totale da mobilità	571	636	65	11,35%
da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	371	378	7	1,84%
da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	200	258	58	29,00%

La previsione 2014 riguardante i costi per medici di medicina generale e per i pediatri di libera è stata formulata coerentemente con le linee di indirizzo programmatiche regionali e aziendali. Nel quadro generale di contenimento della spesa, i soli incrementi di spesa riguardano alcune voci variabili da convenzione.

Relativamente all'accordo aziendale, si registra una sostanziale stabilità del 2014 rispetto al preconsuntivo 2013 per quanto riguarda i Medici di medicina generale, mentre per i pediatri si considera un modesto incremento per lo sviluppo dei progetti per la prevenzione e la cronicità.

Il servizio di continuità assistenziale sarà oggetto di revisione nel 2014 per effetto del progetto di riordino di tale attività che dovrebbe essere avviato nel corso dell'anno. La previsione di spesa comprende anche la voce delle attività territoriali programmate finalizzate all'attività di prelievo sul territorio.

Per quanto riguarda l'emergenza territoriale, la previsione di spesa per il 2014 tiene conto degli incarichi attivi con effetti economici "pieni" sull'intero anno in quanto nel corso del 2013 la spesa ha risentito dell'assenza non retribuita di alcuni professionisti per periodi anche prolungati nel corso dell'anno.

La mobilità regionale è prevista stabile rispetto al 2013, quella extra regionale, confermando i dati a preconsuntivo 2013, in incremento.

## Servizi sanitari per farmaceutica

I flussi di mobilità per assistenza farmaceutica sia entro che extra regione, valutati sull'abase del preconsuntivo 2013, sono previsti in aumento rispetto al preventivo 2013:

valori in migliaia di euro

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale</i>	1.738	1.822	84	4,85%
<i>da pubblico (Extraregione)</i>	617	720	103	16,69%

I costi della spesa farmaceutica convenzionata esterna mostrano il seguente andamento:

valori in migliaia di euro

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Assistenza farmaceutica da convenzione</b>	<b>124.754</b>	<b>123.490</b>	<b>-1.264</b>	<b>-1,01%</b>
Assistenza Farmaceutica da Farmacie Private	103.894	102.847	-1.047	-1,01%
Assistenza Farmaceutica da Farmacie Comunali	20.860	20.642	-218	-1,04%

Rispetto alla spesa per farmaceutica convenzionata, è considerato un decremento legato all'impatto dei recenti provvedimenti nazionali, in conseguenza dei quali si dovrebbero registrare riduzioni dei costi per maggior utilizzo di farmaci e per scadenze brevettuali importanti, nonché ad un aumento della distribuzione diretta.

## Prestazioni di specialistica ambulatoriale

valori in migliaia di euro

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>99.810</b>	<b>100.420</b>	<b>610</b>	<b>0,61%</b>
<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	61.420	62.574	1.154	1,88%
<i>da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	0	0	0	0,00%
<i>da pubblico (Extraregione)</i>	7.967	8.189	222	2,79%
<i>da privato - Medici SUMAI</i>	12.450	12.036	-414	-3,33%
<i>da privato:</i>	<i>16.592</i>	<i>15.951</i>	<i>-641</i>	<i>-3,87%</i>
Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	95	95	0,00%
Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0,00%
Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	6.142	6.107	-35	-0,57%
Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	10.450	9.749	-701	-6,71%

<i>da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>	1.380	1.670	290	21,01%
---	-------	-------	-----	--------

Si analizzano di seguito alcune delle componenti di costo più significative.

In relazione alla mobilità passiva, come più sopra riportato, la specialistica entro provincia non mostra variazioni, in aumento, invece, confermando i dati di preconsuntivo 2013, le prestazioni di specialistica da Aziende sanitarie per non degenti, in particolare nei confronti dell'Azienda ospedaliera S. Orsola-Malpighi, dovuti ai costi relativi al Laboratorio Unico Metropolitano. In calo, invece, le prestazioni specialistiche per degenti, valutate ugualmente confermando i dati a preconsuntivo 2013.

*valori in migliaia di euro*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>61.420</b>	<b>62.574</b>	<b>1.154</b>	<b>1,88%</b>
Specialistica da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti	48.208	48.209	1	0,00%
Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per residenti	4.902	4.779	-123	-2,50%
Specialistica da Aziende Sanitarie per stranieri	151	110	-41	-27,18%
Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per degenti	1.852	923	-929	-50,17%
Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per non degenti	6.307	8.553	2246	35,61%

Per la specialistica ambulatoriale da convenzionati interni e per la medicina dei servizi, si registra una sostanziale stabilizzazione della spesa a preconsuntivo 2013.

*valori in migliaia di euro*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Medici SUMAI	12.450	12.036	-414	-3,33%

Anche le prestazioni di specialistica a carico degli Ospedali Privati Accreditati e Convenzionati esterni regionali sono in decremento per una valutazione della produzione che tiene conto degli effetti relativi alla Spending Review e nell'ipotesi di revisione dei budget dei contratti di fornitura 2013. Questi criteri portano pertanto la previsione 2014 ad essere inferiore sia rispetto ai costi di preconsuntivo 2013 che di preventivo 2013 (-279 mila € rispetto a preconsuntivo e - 689 mila € rispetto al preventivo).

Per quanto concerne le prestazioni di specialistica da ospedali privati e da convenzionati esterni per residenti extraregione, in base alle valutazioni di preconsuntivo 2013, si prevedono in aumento, ma si prevedono anche pari ricavi.

#### **Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica**

*valori in migliaia di euro*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	<b>11.703</b>	<b>12.075</b>	<b>372</b>	<b>3,18%</b>
<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	63	17	-46	-72,96%
<i>da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	220	230	10	4,55%
<i>da pubblico (Extraregione)</i>	0	0	0	0,00%
<i>da privato</i>	11.420	11.828	408	3,57%
<b>Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	<b>15.000</b>	<b>15.643</b>	<b>643</b>	<b>4,29%</b>
<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	0	0	0	0,00%
<i>da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	298	322	24	8,05%
<i>da pubblico (Extraregione)</i>	0	0	0	0,00%
<i>da privato</i>	14.702	15.321	619	4,21%

I costi per assistenza protesica sono previsti tendenzialmente in linea con il consumo 2013 mentre l'ossigenoterapia presenta un aumento contenuto in relazione alle azioni poste in essere dall'Azienda per ridurre l'incremento di costi legato al naturale aumento dell'utenza che usufruisce di tali presidi.

## Degenza ospedaliera

valori in migliaia di euro

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	<b>369.947</b>	<b>369.733</b>	<b>-214</b>	<b>-0,06%</b>
<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	227.898	225.830	-2.067	-0,91%
<i>da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	0	0	0	0,00%
<i>da pubblico (Extraregione)</i>	15.761	15.864	103	0,65%
<i>da privato:</i>	67.230	69.333	2.103	3,13%
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0,00%
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0,00%
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	66.865	68.743	1.878	2,81%
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	365	590	225	61,64%
<i>da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>	59.056	58.706	-350	-0,59%

## Prestazioni degenza da Aziende Sanitarie

Il confronto dei due preventivi della tabella, sopra riportata, degli acquisti di prestazioni sanitarie di degenza ospedaliera da pubblico, mostra una previsione con un abbattimento dei costi per degenza per oltre 2 milioni di €, che conferma i costi di preconsuntivo, come concordato con l'Azienda Ospedaliera Universitaria S. Orsola-Malpighi e l'Azienda USL di Imola per l' Ospedale Riabilitativo di Montecatone.

Prudenzialmente previsto in aumento il flusso extraregionale.

*valori in migliaia di euro*

	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>	<b>var. ass</b>	<b>var %</b>
Degenza da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti	209.251	207.158	- 2.093	-1,00%
Degenza da Aziende Sanitarie della Regione per residenti	17.454	17.679	226	1,29%
Degenza da Aziende Ospedaliere per stranieri	903	980	77	8,53%
Altre prestazioni di degenza acquistate da Aziende sanitarie della Regione	290	13	- 277	-95,52%
<b>Totale entro regione</b>	<b>227.898</b>	<b>225.830</b>	<b>- 1.867</b>	<b>-0,82%</b>
Degenza da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti	15.761	15.864	103	0,65%
<b>totale extraregione</b>	<b>15.761</b>	<b>15.864</b>	<b>103</b>	<b>0,65%</b>

### **Prestazioni di degenza da Ospedali Privati**

*valori in migliaia di euro*

	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>	<b>var. ass</b>	<b>var %</b>
Degenza da Ospedali privati della Regione per residenti	66.865	68.743	1.878	2,81%
Degenza da altri privati	365	590	225	61,64%
Degenza da Ospedali privati della Provincia per residenti di altre Regioni	59.056	58.706	- 350	-0,59%
<b>Totale Case di Cura</b>	<b>126.286</b>	<b>128.039</b>	<b>1.753</b>	<b>1,39%</b>

In particolare, per quanto riguarda le previsioni dei costi di degenza da Ospedali Privati Accreditati della Regione, si prevede un aumento in quanto si sono valutati sia i ricoveri per prestazioni di psichiatria ed Alta specialità intraprovinciali, sia i ricoveri per riabilitazione senza abbattimenti tariffari, nonché il differenziale dovuto al recupero previsto a favore delle case di cura della percentuale del 4% calcolata sul budget 2011, recupero previsto unicamente per l'anno 2013 come da nota regionale n. 120657 del maggio 2013. Pertanto, per la previsione 2014, si calcola solo un abbattimento del 2% determinato dalla spending review, a differenza dell'anno 2013, sul quale la somma degli abbattimenti è stata pari al 6%.

Anche i costi per gli Ospedali Privati della provincia per residenti extra regione si presentano in incremento, ma si prevedono aumenti contestuali nei ricavi.

### **Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale**

valori in migliaia di euro

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>11.989</b>	<b>11.962</b>	<b>-27</b>	<b>-0,22%</b>
<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	0	0	0	0,00%
<i>da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	31	32	1	4,17%
<i>da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione</i>	0	0	0	0,00%
<i>da privato (intraregionale)</i>	11.682	11.672	-10	-0,09%
<i>da privato (extraregionale)</i>	276	258	-18	-6,52%

L'acquisto di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale sono pressochè stabili rispetto al 2013, a fronte della riorganizzazione dell'offerta del Dipartimento di salute mentale, che tende ad incentivare l'adozione di programmi individuali flessibili, che puntano all'assistenza domiciliare piuttosto che il ricovero in struttura.

### Prestazioni di distribuzione farmaci File F

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	<b>42.374</b>	<b>45.886</b>	<b>3.513</b>	<b>8,29%</b>
<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>	38.704	41.021	2.318	5,99%
<i>da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	0	360	360	0,00%
<i>da pubblico (Extraregione)</i>	2.050	2.345	295	14,39%
<i>da privato (intraregionale)</i>	1.620	2.160	540	33,33%
<i>da privato (extraregionale)</i>	0	0	0	0,00%
<i>da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>	0	0	0	0,00%

Rispetto al preconsuntivo 21013, le prestazioni di distribuzione farmaci File F incrementano soprattutto alla voce delle Aziende sanitarie pubbliche della Regione ( +3% ), in relazione all'accordo con l'Azienda Ospedaliera Bolognese, come commentato nella parte delle degenze. La voce di acquisizione di prestazioni da altri soggetti pubblici è relativa, invece, ai costi di distribuzione farmaci per conto da pubblico, che ha visto a preventivo 2014 una diversa allocazione rispetto alla voce "da privato intraregionale".

Nel dettaglio

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</b>	<b>38.704</b>	<b>41.021</b>	<b>2.319</b>	<b>5,99%</b>
<i>da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti</i>	36.037	38.058	2.021	5,61%
<i>da Aziende Sanitarie della Regione per residenti</i>	2.662	2.963	301	11,32%
<i>da Aziende Ospedaliere per stranieri</i>	4	-	-4	-100,00%

### Acquisto prestazioni di trasporto sanitario

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>28.616</b>	<b>31.038</b>	<b>2.422</b>	<b>8,47%</b>
<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>	0	0	0	0,00%
<i>da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	1.800	1.703	-97	-5,39%
<i>da pubblico (Extraregione)</i>	326	463	137	42,02%
<i>da privato</i>	26.490	28.872	2.382	8,99%

I costi per i **trasporti sanitari** incrementano leggermente rispetto all'andamento del 2013 in ragione della revisione delle tariffe regionali ed alla trattativa, tutt'ora in corso, con le Ditte incaricate. Questi costi vengono in parte recuperati nella sezione dei proventi e ricavi, in quanto parte di essa viene rifatturata ad altre Aziende sanitarie.

Invariata la mobilità sanitaria extraregione.

### **Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria e Rimborsi, assegni e contributi sanitari**

Il dato comprende oneri a rilievo sanitario e rette, servizi sanitari assistenziali e riabilitativi, nonché assegni, sussidi e contributi, relativi sia alla gestione sanitaria aziendale che all'FRNA, alla cui sezione dedicata si rimanda per gli approfondimenti.

Sinteticamente, i costi di questa categoria legati all'FRNA ammontano a 98,960 milioni di €, con una prevalenza sull'acquisto di prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria (complessivi 89,326 milioni di €) ed assegni e sussidi finanziati dal Fondo per un importo pari a 9,634 milioni di €.

*Valori in migliaia di €*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>130.020</b>	<b>128.954</b>	<b>-1.066</b>	<b>-0,82%</b>
Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria finanziate da FRNA	91.737	89.326	-2.411	-2,63%
Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria non finanziate da FRNA	38.283	39.628	1.345	3,51%

La restante quota, pari a 39,6 milioni di €, è relativa a costi della gestione sanitaria, ad esclusione della psichiatria, precedentemente trattata.

*Valori in migliaia di €*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>130.020</b>	<b>128.954</b>	<b>1.066</b>	<b>-0,82%</b>
<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>	350	114	236	-67,42%
<i>da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)</i>	52.048	45.593	6.455	-12,40%
<i>da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione</i>	-	-	-	0,00%
<i>da privato (intraregionale)</i>				7,15%

	77.447	82.987	5.540	
da privato (extraregionale)	175	260	85	48,57%

L'acquisto di prestazioni socio – sanitarie non finanziate dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza, si presentano in aumento rispetto al consumato 2013, prevalentemente per prestazioni infermieristiche e tecnico sanitarie da privato, e per costi per inserimento in strutture per tossicodipendenti, collegati ai provvedimenti dell'Autorità Giudiziaria. Sul fronte distrettuale da evidenziare gli incrementi legati all'apertura di nuovi posti letto per strutture per anziani, concordate con i Comuni.

### Rimborsi, assegni e contributi sanitari

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>20.145</b>	<b>16.769</b>	<b>-3.376</b>	<b>-16,76%</b>
Rimborsi, assegni e contributi sanitari finanziati da FRNA	12.838	9.634	-3.204	-24,96%
Rimborsi, assegni e contributi sanitari non finanziati da FRNA	7.307	7.135	-172	-2,35%

I rimborsi, assegni e contributi sanitari presentano un incremento rispetto al preconsuntivo 2013 legato a quanto finanziato dall'FRNA, al quale si rimanda per gli approfondimenti e per la previsione delle attività collegate e ai rimborsi per ricoveri all'estero.

In dettaglio

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>20.145</b>	<b>16.769</b>	<b>-3.376</b>	<b>-16,76%</b>
Contributi ad associazioni di volontariato	1.828	1.908	80	4,38%
Rimborsi per cure all'estero	295	40	-255	-86,44%
Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0,00%
Contributo Legge 210/92	2.790	2.790	0	0,00%
Altri rimborsi, assegni e contributi	14.840	12.031	-2.809	-717,86%
Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	391	0	-391	-100,00%

## Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>	<b>12.071</b>	<b>11.241</b>	<b>-830</b>	<b>-6,87%</b>
<i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera</i>	1.589	1.555	-34	-2,12%
<i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica</i>	9.169	8.600	-569	-6,20%
<i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica</i>	120	118	-2	-1,66%
<i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)</i>	1.103	886	-217	-19,70%
<i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	90	82	-8	-8,61%
<i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro</i>	0	0	0	0,00%
<i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	0	0	0	0,00%

Corrispondentemente al calo prudenziale, rispetto al preconsuntivo 2013, considerato nei ricavi si ha una riduzione anche nei costi della Libera professione sia per la degenza che per la specialistica.

## Consulenze e Collaborazioni sanitarie

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>13.741</b>	<b>13.264</b>	<b>-477</b>	<b>-3,47%</b>
<i>Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	1.325	1228	-97	-7,31%
<i>Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici</i>	180	161	-19	-10,60%
<i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato</i>	12.084	11.701	-383	-3,17%
<i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	2.949	2200	-749	-25,40%
<i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	566	580	14	2,56%
<i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i>	494	753	259	52,53%
<i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>	1.918	1.770	-148	-7,71%
<i>Lavoro interinale - area sanitaria</i>	2.167	2.600	433	19,98%

Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	3.991	3.798	-193	-4,84%
<i>Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</i>	152	174	22	14,39%
Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	71	92	21	28,82%
Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	81	82	1	1,69%
Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0,00%

La previsione di spesa per l'anno 2014, considera il personale flessibile legato all'attività di ricerca dell'IRCCS delle Scienze Neurologiche che presenta pari finanziamento.

Il lavoro interinale si presenta in incremento, rispetto ai dati 2013 in considerazione, ferma restando la contrazione della dotazione organica, della necessità di avvalersi in modo flessibile di operatori (infermieri e operatori socio sanitari), al fine di garantire la continuità dell'assistenza sanitaria e fronteggiare assenze improvvise o particolari situazioni di emergenza soprattutto nell'ambito degli stabilimenti ospedalieri.

#### **Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria**

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>19.077</b>	<b>18.225</b>	<b>-851</b>	<b>-4,46%</b>
<i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	1.103	1.749	646	58,55%
<i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione</i>	127	154	27	0,00%
<i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)</i>	43	58	15	34,72%
<i>Altri servizi sanitari da privato</i>	16.261	14.722	-1.539	-9,46%
<i>Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva</i>	1.542	1.542	0	0,00%

La diminuzione è legata principalmente al costo relativo agli altri servizi sanitari, dato dallo spostamento dei costi dai service sanitari a quelli per manutenzione attrezzature sanitarie, in relazione ai PACS. Per quanto riguarda i rapporti con le Aziende Sanitarie regionali, si è ipotizzata una costanza rispetto al dato di preventivo 2013, valutato in rispondenza alla necessità di avere quadrature tra gli scambi reciproci.

## ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti servizi non sanitari</b>	<b>98.615</b>	<b>100.998</b>	<b>2.383</b>	<b>2,42%</b>

La seguente tabella mostra l'andamento dei costi in dettaglio:

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti servizi non sanitari</b>	<b>98.615</b>	<b>100.998</b>	<b>2.383</b>	<b>2,42%</b>
Servizi non sanitari	95.623	98.158	2.535	2,65%
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.750	1.581	-	-9,69%
Formazione (esternalizzata e non)	1.242	1.260	18	1,46%

L'acquisto di servizi non sanitari presenta un'ipotesi in aumento in relazione all'incremento dei costi di prenotazione CUP in conseguenza alla ridefinizione con l'Azienda Ospedaliera di Bologna delle attività di prenotazione delle prestazioni sanitarie ai cittadini ed ipotizzato pari all'aumento del contributo regionale a garanzie dell'equilibrio economico finanziario, ossia 2,5 milioni di euro.

Le consulenze, collaborazioni, interinale e la formazione risultano pressoché in linea e comprendono costi per l'attività di ricerca IRCCS interamente finanziati.

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Servizi non sanitari</b>	<b>95.623</b>	<b>98.158</b>	<b>2.535</b>	<b>2,65%</b>
Lavanderia	7.350	7.500	150	2,04%
Pulizia	13.450	13.600	150	1,12%
Mensa	11.000	10.100	-900	-8,18%
Riscaldamento	8.198	10.453	2.255	27,51%
Servizi di assistenza informatica	425	425	0	0,00%
Servizi trasporti (non sanitari)	2.801	2.804	3	0,10%
Smaltimento rifiuti	3.000	2.880	-120	-4,00%
Utenze telefoniche	2.835	2.800	-35	-1,23%
Utenze elettricità	11.671	11.695	24	0,21%
Altre utenze	4.851	5.128	277	5,71%
Premi di assicurazione:	7.400	7.400	0	0,00%
Premi di assicurazione - R.C. Professionale	6.300	6.300	0	0,00%
Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	1.100	1.100	0	0,00%
Altri servizi non sanitari:	22.643	23.373	730	3,22%
Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.388	150	-1.237	-89,17%
Altri servizi non sanitari da privato	21.255	23.222	1.967	0,00%

L'aumento principale rispetto al preconsuntivo 2013 interessa il costo legato al riscaldamento ed è relativo ad una diversa allocazione delle risorse fra le manutenzioni immobili, che diminuiscono, e il riscaldamento. Si riscontra una considerevole riduzione alla voce "mensa", per una contrazione sia del numero di posti per degenti, sia di transazioni per mensa del personale dipendente.

La previsione per altri servizi non sanitari da privato considera una diversa allocazione del costo dei service sanitari, che diminuiscono e le manutenzioni per le attrezzature sanitarie, che aumentano; inoltre è previsto l'aumento del costo del servizio di prenotazione di 2,5 milioni di euro come dettagliato in precedenza.

## MANUTENZIONE E RIPARAZIONE

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	22.025	21.871	-154	-0,70%
Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	10.892	8.547	-2.345	-21,53%
Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	364	770	406	111,54%
Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.269	6.680	1.411	26,77%
Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0,00%
Manutenzione e riparazione agli automezzi	648	650	2	0,31%
Altre manutenzioni e riparazioni	4.852	5.224	372	7,66%
Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00%

La previsione 2014 tiene conto della diversa allocazione, come evidenziato in precedenza, dei costi per le manutenzioni per immobili, in diminuzione e trasferiti al riscaldamento, e dei costi delle manutenzioni per attrezzature sanitarie per il PACS riscattato nel 2013.

Comprendono i costi relativi alla ricerca dell'IRCCS delle Scienze Neurologiche che presenta pari finanziamento.

## GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Godimento di beni di terzi</b>	<b>6.692</b>	<b>7.246</b>	<b>554</b>	<b>8,28%</b>
<b>Fitti passivi</b>	2.483	2.515	32	1,29%
<b>Canoni di noleggio</b>	<b>4.151</b>	<b>3.876</b>	<b>-275</b>	<b>-6,62%</b>
Canoni di noleggio - area sanitaria	1.450	1.393	-57	-3,93%
Canoni di noleggio - area non sanitaria	2.701	2.483	-218	-8,07%
<b>Canoni di leasing</b>	<b>58</b>	<b>855</b>	<b>797</b>	<b>0,00%</b>
Canoni di leasing - area sanitaria	58	855	797	0,00%
Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	0,00%
<b>Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	0	0	0	0,00%

Nel 2014 il costo relativo al godimento beni di terzi è previsto in aumento rispetto al preconsuntivo 2013, dovuto al canone leasing del contratto di concessione e costruzione del "Nuovo laboratorio Analisi" presso l'Ospedale Maggiore. Di contro diminuiscono i costi relativi ai canoni di noleggio

area non sanitaria in quanto alcuni canoni cessano nel 2014, i costi relativi vengono trasferiti alle manutenzioni di attrezzature non sanitarie, sempre in relazione ai PACS.

Una parte dei costi per leasing sanitari si riferiscono ad attrezzature utilizzate dall'IRCCS delle Scienze Neurologiche e che presentano pari finanziamento.

## Risorse umane

Anche per l'anno 2014 le Aziende sanitarie devono orientarsi su direttrici determinate in gran parte dai contenuti del quadro normativo nazionale e dall'impatto economico derivante dalle manovre finanziarie che si sono susseguite negli ultimi anni, in particolare le leggi n. 122/2010 e n. 111/2011, il decreto legge n. 95/2012 convertito in legge n.135/2012 (Revisione della spesa pubblica – *spending review*), la Legge n. 228/2012 (Legge di Stabilità 2013), ed infine la Legge n. 147/2013 (Legge di Stabilità 2014),

Pertanto, con riferimento al governo delle risorse umane ed alla spesa del personale, anche per l'anno 2014 l' Azienda - visto il quadro normativo nazionale e tenuto conto delle indicazioni regionali - proseguirà nel rigoroso controllo e costante monitoraggio della spesa per la gestione delle risorse umane intrapresa negli anni precedenti, contenendo altresì il ricorso a contratti di collaborazione professionale e ad altre forme di impiego flessibile, ad esclusione delle collaborazioni in qualunque forma finanziate all'interno di progetti finalizzati o con risorse esterne all'Azienda.

La previsione di spesa relativa al personale con rapporto di lavoro flessibile (co.co.co, incarichi libero professionali, prestazioni occasionali, lavoro interinale, borse di studio quota personale escluse quelle gestite da Convenzioni Nazionali) è pari ad Euro 7,563 milioni di euro.

Si prevede in incremento la spesa relativa al ricorso al lavoro interinale sanitario, come già espresso in precedenza, per la necessità di avvalersi in modo flessibile di infermieri e operatori socio sanitari, al fine di garantire la continuità dell' assistenza sanitaria.

Per quanto riguarda il ricorso alle prestazioni aggiuntive, che ha già registrato una netta flessione nel corso del 2013, a preventivo 2014 sono previste in ulteriore flessione .

La Direzione strategica aziendale, nel corso dell'anno 2014, procederà, nell'ambito dell'area metropolitana, ad azioni rivolte all'unificazione di servizi e funzioni amministrative, tecniche e sanitarie, unificazioni in parte avviate negli anni precedenti, e che avranno forte impulso nel corso del 2014, ma avranno risvolti significativi, in termini di razionalizzazione di risorse, soprattutto nei prossimi anni.

Considerato il quadro sopra rappresentato la previsione di spesa relativa al personale dipendente per l' anno 2014 è stata formulata in 394,734 milioni di euro.

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Costo del personale</b>	<b>397.919</b>	<b>394.734</b>	<b>-3.186</b>	<b>-0,80%</b>

Si fa presente che, a seguito della nota del Direttore Generale Sanità e Politiche Sociali prot. generale 2013/0311575 del 16.12.2013, ad oggetto "Revisione procedure per l'attivazione e gestione delle collaborazioni fra Aziende ed Enti del SSR e Regione Emilia Romagna", a partire dall'anno 2014, il costo relativo al personale in collaborazione con la Regione Emilia Romagna

viene esposto interamente nel costo del personale, comportando pertanto una maggiore spesa per effetto della diversa modalità di gestione attivata.

Per il 2014 tali rimborsi sono considerati nelle entrate come contributo regionale nell'ambito dei finanziamenti a funzione ed è stato stimato in 2,074 milioni di euro.

## Ammortamenti

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	5.047	5.198	151	3,00%
Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	41.944	41.006	-938	-2,24%
<b>TOTALE AMMORTAMENTI</b>	<b>46.991</b>	<b>46.204</b>	<b>-787</b>	<b>-1,67%</b>

Il totale ammortamenti è legato al Piano degli Investimenti e riflette l'applicazione delle nuove aliquote previste dal D.L.gs 118/2011 e dalla Legge di stabilità 2013, nonché delle indicazioni regionali in merito.

Si è tenuto conto degli effetti economici derivanti dall'utilizzo di contributi in conto esercizio per il finanziamento di immobilizzazioni applicando l'ammortamento integrale per le immobilizzazioni finanziate con contributi finalizzati e per progetti e funzioni di competenza dell'esercizio, e per i cespiti finanziati con l'utilizzo di quote inutilizzate di contributi di esercizi precedenti, come specificato in precedenza.

## ONERI FINANZIARI

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Proventi ed oneri finanziari</b>	<b>11.994</b>	<b>10.090</b>	<b>-1.904</b>	<b>-15,88%</b>
Interessi attivi	0	0	0	0,00%
Altri proventi	0	0	0	0,00%
<b>Interessi passivi</b>	<b>11.994</b>	<b>10.090</b>	<b>-1.904</b>	<b>-15,88%</b>
su anticipazioni di cassa	2.500	1.453	-1.047	-41,88%
su mutui	1.900	1.343	-557	-29,31%
Altri interessi passivi	7.594	7.294	-300	-3,95%
<b>Altri oneri (perdite su cambi)</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-100,00%</b>

L'andamento degli oneri finanziari è legato alle valutazioni, rispetto al 2013, per gli interessi di Tesoreria e in considerazione del nuovo mutuo di 20 milioni di Euro per gli oneri ad esso collegati.

## Imposte e Tasse

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>IRAP</b>	<b>28.867</b>	<b>29.111</b>	<b>244</b>	<b>0,84%</b>
<i>IRAP relativa a personale dipendente</i>	25.861	26.018	157	0,61%
<i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	1.851	1.973	122	6,57%
<i>IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	1.155	1.120	-35	-3,04%
<i>IRAP relativa ad attività commerciale</i>	0	0	0	0,00%
<b>IRES</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<i>IRES su attività istituzionale</i>	1.100	1.100	0	0,00%
<i>IRES su attività commerciale</i>	0	0	0	0,00%
Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0,00%
<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>29.967</b>	<b>30.211</b>	<b>244</b>	<b>0,81%</b>

Per le imposte e tasse, l' IRAP, la previsione è effettuata in relazione al costo del personale. L'IRES , per quanto di conoscenza della normativa vigente, è stimata costante sul 2013.



## **IL PROCESSO DI BUDGET 2014**



L'Azienda USL di Bologna utilizza il budget come strumento attraverso il quale condividere principi, strategie, obiettivi e responsabilità e coordinare le attività rispetto ai temi della qualità dei servizi offerti al cittadino, del miglioramento del benessere organizzativo interno, dell'ottimizzazione dei processi produttivi. Il processo di budget ancorché definito nell'ambito di una programmazione pluriennale ha una valenza correlata all'anno di bilancio e costituisce il meccanismo operativo per il coordinamento dei processi produttivi, dell'innovazione tecnologica, del governo clinico e delle risorse, all'interno del quale includere gran parte dei programmi annuali delle attività.

Attraverso il processo di Pianificazione e Programmazione, l'Azienda, in accordo con lo scopo e le strategie espresse nel Piano Strategico Aziendale, nel Piano Strategico sull'Equità coerentemente con la Politica per la Qualità, declina annualmente gli obiettivi strategici aziendali di medio-lungo periodo in obiettivi annuali per soddisfare i requisiti relativi a tipologia, volume di prestazioni e qualità dei servizi offerti.

All'interno di questo processo trovano risposta anche le indicazioni e gli obiettivi definiti nell'ambito della programmazione sanitaria e sociale delle Istituzioni locali, regionali e nazionali, e della programmazione economico-finanziaria regionale e nazionale.

Per tutti i livelli dell'organizzazione sono definiti:

- obiettivi di sviluppo, che riguardano l'introduzione di innovazioni tecnologiche, cliniche e organizzative, sia in applicazione dei programmi regionali, sia come attivazione di programmi di innovazione aziendale;
- obiettivi di miglioramento, che riguardano indicazioni volte a completare e affinare processi già avviati in relazione alle forme dell'organizzazione e agli strumenti del governo clinico-assistenziale e dello sviluppo della qualità dei servizi;
- obiettivi di sostenibilità, tesi prioritariamente al rispetto del vincolo di bilancio, ad assicurare cioè la compatibilità tra mantenimento e sviluppo dei servizi per la salute per la popolazione di riferimento e risorse complessivamente disponibili.

Inoltre, l'esigenza di garantire qualità, sicurezza ed equità di accesso agli assistiti unitamente all'aumento dei costi sanitari ha indirizzato l'Azienda USL di Bologna verso la scelta di inserire fra gli obiettivi prioritari da perseguire la definizione di Percorsi Diagnostico Terapeutico Assistenziali (PDTA), nell'ottica di favorire l'adozione di interventi di provata efficacia, raggiungere standard qualitativi elevati, ridurre le variabilità non giustificate, migliorare la comunicazione fra professionisti e con il paziente e fornire riferimenti per il monitoraggio della qualità delle cure (clinical audit).

Il processo di programmazione

La discussione sulle linee d'indirizzo e programmazione ha preso avvio nel mese di giugno nell'ambito della giornata di confronto fra la Direzione Aziendale con il proprio Staff, il Dipartimento Igienico organizzativo e alcuni rappresentanti del Sater, dal titolo "Less can be more".

La Direzione Aziendale ha quindi predisposto le Linee di indirizzo per la programmazione in base alle strategie aziendali di periodo connesse all'attuazione del Piano Strategico e sulla base del monitoraggio periodico degli obiettivi e del consumo di risorse.

Gli indirizzi della programmazione, le aree tematiche sulle quali sviluppare innovazione nel 2014, gli strumenti operativi, le modalità organizzative, i tempi ed il sistema di monitoraggio del budget sono stati discussi, condivisi e approvati nell'ambito del Collegio di Direzione aziendale.

Il percorso misto, top down e bottom up, di definizione degli obiettivi di budget si è concretizzato nel periodo settembre-novembre. La negoziazione è avvenuta nel mese di dicembre, (conclusione il 20 dicembre).

Il processo di negoziazione si è aperto con un incontro, a inizio di dicembre, al quale hanno partecipato le Direzioni allargate di Dipartimento e di Distretto e lo Staff, nel corso del quale la Direzione Aziendale ha presentato:

- le priorità strategiche;
- gli obiettivi annuali di programmazione;
- gli strumenti operativi a supporto del processo;

- il percorso negoziale e di monitoraggio periodico.

La negoziazione degli obiettivi relativi all'Innovazione e qualità dell'assistenza e ai PDTA tra Direzione Aziendale e Dipartimenti, non avviene più attraverso il confronto con il singolo Dipartimento sugli obiettivi a questo assegnati, ma attraverso un dibattito collegiale al quale partecipano gli operatori interessati di tutti i dipartimenti coinvolti in ogni obiettivo, in modo da favorire l'integrazione delle attività di tutte le strutture aziendali.

I PDTA interaziendali verranno negoziati nel corso del mese di marzo congiuntamente con l'AOU S. Orsola-Malpighi, attraverso un confronto collegiale che vede presenti le due Direzioni Aziendali e i Direttori dei dipartimenti interessati di entrambe le Aziende.

Gli obiettivi relativi alla produzione vengono negoziati via web: la Direzione aziendale trasmette ai Dipartimenti le schede con il valore atteso precompilato, i dipartimenti assistiti da Medici di Direzione Sanitaria formulano eventuali osservazioni che vengono valutate dalla Direzione prima della stesura definitiva delle schede.

Le risorse (beni e servizi e risorse umane) vengono assegnate dalla Direzione Aziendale in relazione agli obiettivi definiti, ma non sono oggetto di negoziazione.

Il budget 2014 relativo alle risorse economiche (beni e servizi, personale dipendente e non) è stato oggetto di incontri con i gestori di risorse individuati in Azienda, che hanno concertato con la Direzione i costi dei principali fattori produttivi per l'anno e la gestione delle risorse umane, sia in termini economici che di predisposizione delle azioni di controllo e monitoraggio della spesa per la gestione del Personale, con la definizione dei Piani di assunzione 2014, che valutano anche le azioni di riorganizzazione intraprese a livello metropolitano e di Area Vasta Emilia Centro.

Sulla base di tali valutazioni, in correlazione con il Piano di attività per l'anno e coerentemente al Piano di sostenibilità aziendale, sono stati definiti gli importi da considerare a preventivo 2014, ricercando la quadratura con le altre Aziende sanitarie della Regione. Il budget, infatti, trova declinazione all'interno del bilancio preventivo in termini di programmazione sanitaria e programmazione economico-finanziaria.

Conclusa la negoziazione di primo livello e definito il piano di programmazione, le Direzioni di Dipartimento al proprio interno hanno discusso gli obiettivi con i singoli Centri di Responsabilità per garantire la diffusione dei contenuti negoziati e quindi il coinvolgimento di tutti nel raggiungimento dei risultati attesi.

L'andamento del budget viene monitorato dallo Staff, in particolare Flussi Informativi e Programmazione e Controllo e dal Dipartimento Farmaceutico in collaborazione con i referenti del monitoraggio individuati dal Direttore Sanitario aziendale, mettendo a disposizione periodicamente la reportistica di riferimento tramite pubblicazione sulla intranet aziendale e invio diretto. La reportistica predisposta verrà discussa nel corso di incontri periodici fra la Direzione e i singoli dipartimenti con la seguente cadenza:

- Maggio 2014 - Obiettivi di innovazione e qualità dell'assistenza, produzione, prestazioni intermedie e farmaceutica (dati gennaio – marzo 2014)
- Settembre 2014 - Obiettivi di innovazione e qualità dell'assistenza, Produzione, prestazioni intermedie e farmaceutica (dati gennaio – giugno 2014)
- Dicembre 2014 - Produzione, prestazioni intermedie e farmaceutica (dati gennaio – ottobre 2014)

Il percorso legato all'andamento economico della gestione, monitorato dall'UO Economico Finanziario e dal Controllo di gestione, prevede verifiche infrannuali, con tempistiche coerenti con quelle di verifica regionale e ministeriale.

Nel corso degli incontri di monitoraggio, se necessario, potranno essere modificati gli obiettivi (budget revision), in relazione a criticità particolari o a sopraggiunte modificazioni del contesto interno ed esterno (es. normativa).

Il processo di budget si concluderà con la verifica della gestione annuale nel 2015, quando le banche dati per l'attività saranno consolidate e coerentemente alla chiusura dell'esercizio 2014.

## Gli strumenti

Le schede di budget sono lo strumento attraverso il quale vengono esplicitati il livello di produzione atteso, gli obiettivi di Innovazione e Qualità e i consumi di farmaci e dispositivi medici e prestazioni intermedie negoziati.

Per la definizione del budget 2014 sono state costruite, quindi, le seguenti schede:

- Obiettivi di Innovazione e qualità dell'assistenza
- Obiettivi di produzione
- Schede di Valutazione di performance di percorso (Schede VPP)
- Consumi di farmaci e dispositivi medici
- Consumi di prestazioni intermedie

Di seguito vengono descritte sinteticamente le strutture delle schede e le informazioni in esse contenute.

### Scheda Produzione

Sono state predisposte schede ad hoc per le diverse tipologie di attività erogate in Azienda e sono articolate per Dipartimento e per CdR.

Fra gli indicatori atti a misurare l'attività specifica di ogni struttura sono stati selezionati quelli ritenuti più significativi perché critici e/o perché strategici a livello Aziendale. Gli indicatori non riguardano solo l'efficienza produttiva, ma soprattutto la qualità della produzione, anche attraverso un confronto con gli indicatori del Piano nazionale Esiti.

Per consentire l'analisi dell'andamento nel tempo di ogni indicatore scelto la scheda riporta:

- i dati relativi alla produzione dei due anni precedenti
- la differenza assoluta e percentuale dei volumi di attività dei due anni precedenti
- il valore negoziato per l'anno in corso.

### Scheda consumi di farmaci e dispositivi medici

Riporta la spesa sostenuta nell'anno precedente per tipologia di prodotti utilizzati e il budget di spesa per l'anno in corso.

### Scheda consumi di prestazioni intermedie

Riporta i consumi di prestazioni di laboratorio, diagnostica per immagini e Anatomia patologica richieste da ogni dipartimento nell'anno precedente per pazienti degenti e i consumi attesi per l'anno in corso.

### Scheda di Valutazione di performance di percorso

Le Schede di Valutazione delle Performance di Percorso (VPP) raccolgono indicatori selezionati per misurare la qualità dell'assistenza fornita nell'ambito dei PDTA. In particolare sono stati selezionati indicatori in grado di esprimere la performance conseguita esplorando le seguenti dimensioni: accessibilità ed equità, standardizzazione delle fasi, presidio delle interfacce, semplificazione, risultati ed esiti, continuità assistenziale, relazione, partecipazione e comunicazione. Ogni indicatore è corredato di un'anagrafica che dettaglia numeratore, denominatore, criteri di inclusione e di esclusione, fonti, formule di calcolo, target aziendale.

### Scheda Obiettivi di Innovazione e Qualità dell'Assistenza

Contiene la declinazione in obiettivi, azioni e risultati attesi degli indirizzi strategici e operativi aziendali.

La programmazione 2014 si è focalizzata sulle seguenti aree:

- Accessibilità alle cure
- Presa in carico nella specialistica ambulatoriale

- Governo del farmaco
- Sviluppo di reti dei servizi sanitari
- Gestione del rischio
- Qualità delle Cure
- Sviluppo di piattaforme logistiche, organizzative e informatiche
- Interventi di prevenzione
- Percorsi diagnostico-terapeutico-assistenziali di garanzia (PDTA)
- Volumi di attività

#### Scheda dei valori economici

Per quanto riguarda la programmazione economico-finanziaria, i budget trasversali e, per le realtà territoriali, operativi, sono definiti attraverso schede informatiche, compilate a cura dei gestori di risorse che, una volta concertato con il livello direzionale, provvedono alla declinazione dei budget all'interno delle macrogestioni e dei Dipartimenti/Distretti ed alle successive verifiche in corso d'anno.

#### Piano degli investimenti

Il piano triennale degli investimenti, parte integrale del Bilancio preventivo, prevede, partendo sia dal quadro fornito dal Dipartimento tecnico, dal Economato e dal CED, che dalle richieste dei Distretti e Dipartimenti, una definizione delle priorità di investimento, vagliata ed approvata dalla Direzione aziendale, coerentemente alla programmazione complessiva delle attività dell'Azienda e dalle necessarie sostituzioni e manutenzioni straordinarie da effettuare al fine di garantire i Livelli Essenziali di Assistenza.

**Fondo Regionale per la Non Autosufficienza – Anno 2014**



## Il quadro di riferimento

La Regione Emilia Romagna, al momento, ha provveduto a definire in complessivi € 430.600 milioni di euro l'ammontare delle risorse destinate ad alimentare, per l'anno 2014, il FRNA. Al momento, però, non può dirsi certo e stimabile il trasferimento alle CTSS di ulteriori somme derivanti dall'eventuale riparto del FNA (il cui importo è previsto dalla Legge di Stabilità 2014 in complessivi € 350 milioni a livello nazionale). La Regione non ha ancora anticipato alle CTSS il riparto delle somme disponibili per il finanziamento dei servizi e degli interventi per la non autosufficienza per l'anno 2014, e al momento sta acquisendo, attraverso la Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali - Servizio Integrazione Socio-Sanitaria e Politiche per la Non Autosufficienza, le informazioni necessarie a definire in modo appropriato la proposta dei criteri ed indirizzi da proporre agli Assessori competenti ed alla Giunta Regionale per effettuare il riparto delle risorse (vedi nota prot.320978 del 30/12/2013 relativa alla certificazione delle quote aggiuntive per le gestioni particolari di servizi socio-sanitari accreditati)

In considerazione di tali presupposti e, della conseguente sostanziale incertezza nell'ammontare delle risorse FRNA-FNA che saranno trasferite alla CTSS di Bologna si è pensato di costruire la presente ipotesi di Bilancio Preventivo mantenendo invariate le risorse FRNA e FNA assegnate alla CTSS di Bologna nell'esercizio 2013 e stimando, in base ai dati disponibili, in complessivi 8,292 milioni di euro il risconto da 2013.

*Valori in migliaia di euro*

<b>IPOTESI RISORSE A DISPOSIZIONE PER PROGRAMMAZIONE 2014</b>	
FRNA - quota da Fondo Sanitario Regionale	73.225
FRNA - quota da Bilancio Regionale	15.818
FNA - Contributo da riparto Regionale	4.400
Contributo da riparto regionale Fondo vincolato SLA	741
<b>TOTALE Risorse da riparto regionale 2014</b>	<b>94.184</b>
<b>FRNA- Risconto da 2013</b>	<b>8.292</b>
<b>TOTALE RICAVI A DISPOSIZIONE 2014</b>	<b>102.476</b>

Come si evince dalla tabella riepilogativa dell'ipotesi dell'ammontare delle risorse FRNA-FNA 2014 a disposizione della CTSS viene pertanto stimato in complessivi 94,184 milioni di euro

Le risorse complessivamente a disposizione della programmazione socio sanitaria, compreso il risconto stimato derivante dalla gestione dell' esercizio 2013, sono stimate in 102,476 milioni di euro.

E' importante sottolineare che il risconto atteso dall' esercizio 2013 ( stimato in un importo di € 8,292 milioni di euro pari al 7,93% delle risorse a disposizione per l' anno 2013) comprende anche risorse "accantonate" nell' ambito di una programmazione che si è sviluppata con una valenza pluriennale (2013-2014) e le quote di FNA non utilizzate rispetto agli stanziamenti FNA 2010, 2011, 2012 assegnati dalla Regione nel 2012 e nel 2013 (interventi in favore popolazione anziana e fondi vincolati SLA. L' importo di risconto atteso per il 2013 è in diminuzione rispetto all' anno precedente. La stima è di – 2,099 milioni di euro rispetto al risconto 2012 ( 10,390 milioni di euro).

La CTSS non ha ancora espresso alcun orientamento in ordine ai criteri di riparto che intende seguire in riferimento all' anno 2014. Si sottolinea, inoltre, che nel corso dell' ultimo trimestre dello scorso anno, su precisa indicazione delle CTSS, si è insediato uno specifico Gruppo di Lavoro che, nell' ambito dell' Ufficio di Supporto sta verificando la fattibilità e l' opportunità di individuare criteri di riparto diversi da quelli utilizzati storicamente ( riparto per popolazione target residente e valorizzazione di alcuni progetti trasversali finanziati in modo specifico ). A ciò deve aggiungersi che non sono state ancora effettuate le necessarie valutazioni e stime di fabbisogno in ordine alla prosecuzione ed al finanziamento di alcuni progetti sovra-distrettuali che, in ragione della loro valenza metropolitana, vengono finanziati in modo specifico con assegnazione delle risorse necessarie alla loro realizzazione ai distretti via via individuati quali capofila dei singoli specifici progetti. La consistenza delle quote di FRNA disponibili sui territori per il finanziamento degli interventi e dei servizi per Anziani, Disabili e Gravissime disabilità acquisite è pertanto strettamente dipendente dalla definizione, condivisione e quantificazione delle risorse necessarie approvata, in sede di riparto annuale del FRNA, da parte della CTSS metropolitana. Al momento ci si è limitati a garantire continuità ai principali progetti in atto ( E-care, Progetto Garsia e Nuclei DGR 2068). Al momento, quindi, è prematuro e potrebbe risultare assolutamente fuorviante anticipare una possibile ipotesi di riparto sui territori.

#### **Una ipotesi di programmazione 2014**

Di seguito viene sintetizzata una ipotesi di programmazione FRNA 2014 che è stata definita tenendo conto di alcuni criteri di massima:

- garanzia di sostanziale continuità rispetto ai servizi ed agli interventi in atto in riferimento ai volumi di offerta ,

- ridefinizione in aumento di parte delle tariffe riconosciute ai servizi socio sanitari accreditati in considerazione della conclusione dei piani di adeguamento delle strutture approvati dai competenti Uffici di Piano all'atto del rilascio del Provvedimento di Accreditamento Transitorio,
- garanzia di continuità rispetto ad alcuni dei principali progetti sovra-distrettuali di ambito metropolitano : in particolare Nuclei residenziali DGR 2068, Progetto E-care, Progetto Garsia.

*Valori in migliaia di euro*

IPOTESI PROGRAMMAZIONE FABBISOGNO 2014	
ANZIANI	61.237
DISABILI	35.223
GRAVISSIME DISABILITA' ACQUISITE	2.500
	98.960

L'ipotesi di chiusura dell'esercizio 2014 porterebbe, alla luce di quanto esposto, ad una ipotesi di risultato d'esercizio positivo con un risconto sul 2015 stimato in complessivi € 3,516 milioni di euro.

Diviene sempre più importante garantire, in una prospettiva di massima collaborazione ed integrazione tra Azienda USL ed Enti Locali, la massima continuità alla forte azione di governo, coordinamento e monitoraggio che, dal 2010, si è sviluppata nell'ambito dell'UdS e che coinvolge il Dipartimento delle Attività Socio-sanitarie, il Coordinamento delle Attività Amministrative Territoriali, i Distretti di Committenza e Garanzia e gli Uffici di Piano. La garanzia dell'equità e della sostenibilità del sistema di servizi ed interventi a carico del FRNA così come il miglioramento continuo dell'efficacia e dell'appropriatezza degli interventi divengono quindi obiettivi prioritari dell'intero sistema di governance di ambito socio-sanitario la cui declinazione e realizzazione, a livello metropolitano e distrettuale, coinvolge tutte le aree di attività ( socio-sanitaria, sanitaria ed amministrativa) che interagiscono nel complesso sistema di servizi ed interventi rivolti alla non-autosufficienza. In riferimento all'anno 2014 è stata rinnovata la convenzione con i Comuni Capofila dei Distretti che regola in modo omogeneo il sistema di governance distrettuale e di gestione del FRNA. Anche per il 2014, quindi, in tutti i territori, la gestione del FRNA è svolta dall'Azienda UsI che la esercita, sul piano gestionale, attraverso i Distretti di Committenza e Garanzia assicurando il coordinamento con gli Uffici di Piano attraverso le UASS ( Unità Assistenziali SocioSanitarie ) di riferimento. Resta inteso che l'attuale sistema di governance potrà subire variazioni e modificazioni dovute alla possibile costituzione della Città Metropolitana di Bologna ed agli orientamenti che saranno adottati dai Comuni relativamente alla applicazione delle L.R. 12/2013 " Disposizioni ordinarie di riordino delle forme pubbliche di gestione nel sistema dei servizi sociali e socio-sanitari. Misure di sviluppo e norme di interpretazione autentica in materia di aziende pubbliche di servizi alla persona".

E' in tale contesto che potrà essere realizzata, in modo sempre più incisivo, la raccomandazione della Regione di garantire il pieno governo e monitoraggio sull'utilizzo del complesso delle risorse per non autosufficienza (FRNA, FNA, risorse proprie dei Comuni, contribuzione utenti, risorse del Fondo Sanitario) quale elemento di garanzia della sostenibilità delle scelte di programmazione effettuate dai territori. Elemento strategico del governo appropriato delle risorse diviene il completamento ed il pieno utilizzo del sistema informativo locale ( Progetto GARSIA), la corretta e completa implementazione dei Flussi regionali di ambito socio-sanitario e del sistema informativo online di monitoraggio del FRNA. L' attività di monitoraggio periodico dell' andamento dei costi e delle attività assume una valenza non solo ricognitiva delle scelte di programmazione effettuate dai Distretti ma di valutazione delle Linee e degli indirizzi tecnico-amministrativi definiti a livello metropolitano e di eventuale ri-orientamento della produzione e dell' offerta anche attraverso il coordinamento e l' orientamento della rete dei gestori dei servizi.

Sarà garantita nell' ambito del Dipartimento delle Attività Amministrative territoriali dell' Azienda USL il massimo supporto all' Ufficio di Presidenza della CTSS per le verifiche infrannuali sull' andamento dei costi e delle attività a carico del FRNA, per il supporto ai territori nella azione di implementazione del sistema di accreditamento socio-sanitario, per il supporto alla implementazione con criteri di omogeneità del sistema di accreditamento socio-sanitario

## **Le principali linee trasversali di attività 2014**

### **Il percorso di Accreditamento in ambito socio-sanitario**

Anche nel 2014 sarà data continuità all' azione di coordinamento tra territori per la gestione omogenea ed integrata dei contratti di servizio e della rete dell' offerta. I Contratti di Servizio per le aree Anziani e Disabili sono stati sottoscritti sino alla scadenza dell' Accreditamento transitorio (31/12/2014). L' attività 2014, sarà inevitabilmente orientata, alla verifica della sussistenza dei requisiti per il passaggio all' Accreditamento Definitivo il cui avvio è previsto per il prossimo 01/01/2015. Sarà avviata una verifica dei contenuti dei contratti di servizio in essere al fine di verificarne la attualità e la rispondenza alle nuove esigenze discendenti dal passaggio al sistema di Accreditamento Definitivo.

Con particolare riferimento ad eventuali adeguamenti tariffari sarà data applicazione alle eventuali indicazioni impartite dalla Regione Emilia Romagna pur nella continuità delle ormai consuete modalità di coinvolgimento dei gestori, divenute elemento indispensabile per la strutturazione ed il

consolidamento del nuovo modello regionale nell' ambito metropolitano. Si sottolinea che , nel tempo, si sono strutturati nel rapporto con i Gestori percorsi e modalità comuni tra tutti i Distretti e UDP per la gestione del confronto, della condivisione, delle attività di monitoraggio-verifica e per la gestione delle trattative vere e proprie. L' azione congiunta ed integrata della Committenza Pubblica è garanzia di un reale governo della rete dell' offerta ( accreditata e non accreditata) , con particolare riferimento alla individuazione e gestione di percorsi di riorganizzazione, qualificazione e rimodulazione dei servizi e degli interventi.

Proseguirà, inoltre, l' attività di coordinamento tecnico effettuato dal Dipartimento delle Attività Socio-sanitarie, a sostegno di azioni di miglioramento della qualità dei servizi e di messa a punto di strumenti condivisi ed omogenei di monitoraggio e verifica dei servizi. In tale contesto proseguirà e sarà ampliato la riflessione e la strutturazione di percorsi di definizione di Procedure, di Istruzioni Operative e di Documenti di consenso rivolti ai servizi per la non autosufficienza.

Si prevede la prosecuzione dell' attività di monitoraggio e verifica dei contenuti di tipo tecnico ( utilizzo protocolli assistenziali, verifica procedure sanitarie ed assistenziali ) dei contratti di servizio svolta dalle Commissioni Distrettuali istituite in modo integrato tra Distretti di Committenza e Garanzia, Dipartimento di Cure Primarie e Comuni. E' prevista una verifica dell' attività delle Commissioni anche in vista dell' avvio dell' attività dell' OTAP provinciale.

Il Dipartimento delle Attività Amministrative Territoriali sarà garante della massima uniformità rispetto alla gestione amministrativo-contabile dei contratti di servizio, del costante monitoraggio dei costi ed il supporto giuridico ed amministrativi alla gestione del percorso di accreditamento anche attraverso il coinvolgimento dell' OTAP provinciale.

## **Il percorso di adeguamento, sviluppo e monitoraggio del sistema informativo-gestionale GARSIA**

Nel corso del 2014 sarà ulteriormente sviluppato il Sistema Informativo/gestionale di ambito socio-sanitario attraverso l' ulteriore sviluppo del Progetto GARSIA. L' obiettivo è di giungere entro il l' anno al completamento dei moduli informatici gestionali attinenti i servizi socio-sanitari che ancora non sono compresi nel progetto e che, quindi, sono gestiti in modo autonomo senza possibilità di estrazione di flussi informativi e dati di attività.

Nella prima parte dell' anno ,in particolare :

- **GARSIA STRUTTURE DISABILI** – conclusa la sperimentazione effettuata nel 2013, si prevede la installazione definitiva del Modulo gestionale e la implementazione completa del sistema entro il mese di aprile 2014 . In questo modo saranno collegate alla Committenza Pubblica tutte le strutture residenziali e semiresidenziali accreditate e una parte ( definita sulla base di una volontaria adesione) delle strutture non accreditate che accolgono Disabili

Adulti. Il sistema gestisce la fase di inserimento in struttura del disabile, la valutazione periodica, la rilevazione delle presenze ed assenze, la rilevazione dei principali parametri gestionali previsti dalla DGR 514/2009.

- **GARSIA ASSDI** - conclusa la sperimentazione effettuata nel 2013 , si prevede di avviare a partire da maggio 2014 la implementazione del sistema limitatamente all' area anziani. Attraverso il modulo informatico sarà gestita la fase di autorizzazione dei PAI socio-sanitari da parte dei Distretti e la rilevazione delle prestazioni di domiciliari di ASSDI ( Assistenza Socio Sanitaria Domiciliare Integrata) a carico del FRNA. Per quanto riguarda l' integrazione con il modulo Garsia BACK-Office SOSIA , attivo sui comuni per la gestione dei PAI e delle Attività del SAD comunale, si prevede di implementare la funzione di dialogo e di interfaccia tra i due moduli limitatamente ad alcuni territori. Saranno privilegiati gli ambiti dove le modalità di utilizzo omogeneo di Garsia Back-Office Sosia sono più consolidate ed omogenee e dove il percorso di applicazione della L.r. 12/2013 si presenta più lineare

L' avvio dell' implementazione e dell' utilizzo sistematico di questi ultimi moduli gestionali consentirà l' ulteriore implementazione del CRUSCOTTO SOCIO-SANITARIO METROPOLITANO che, utilizzando i dati di attività prodotti in modo automatizzato dai vari moduli gestionali, garantisca a cadenza trimestrale la rilevazione dei dati gestionali e di qualità individuati in modo condiviso con gli UdP. Attualmente il cruscotto è incompleto proprio a causa del ritardo nella attivazione dei due moduli sopradetti.

Proseguirà, per tutto il 2014 , l' azione di coordinamento operativo del progetto rivolta agli operatori dei Distretti di Committenza e Garanzia e finalizzata alla corretta, costante ed omogenea conoscenza del sistema operativo ed al costante monitoraggio dei contenuti. Lo svolgimento di tale importante funzione di coordinamento , facilitazione , analisi e governo tecnico/operativo e imprescindibili per l' utilizzo del sistema informativo quale strumento di supporto alla programmazione. E' attivo, fin dal 2011, un Gruppo operativo aziendale composto da professionisti individuati dal Dipartimento delle Attività Socio-sanitarie, dal Coordinamento Attività Amministrative Territoriali, dall' UOC Flussi Informativi, dal Dipartimento Cure Primarie e dall' UOC Tecnologie informatiche. Il Gruppo opera in stretto contatto con la Provincia d Bologna e l' UdS, con i principali gestori di funzioni e servizi socio-assistenziali presenti sul territorio metropolitano. Il gruppo è inoltre referente per la gestione, mediante l' attivazione di specifici gruppi di lavoro, della analisi e della progettazione dei nuovi moduli informatici e del monitoraggio delle specifiche sperimentazioni.

## **Le principali linee di attività 2014 - Area Anziani**

- 1) **assistenza in regime residenziale e semiresidenziale.** Si prevede un lieve aumento dell' offerta di posti residenziali ( si stima una ipotesi di aumento di circa 20 posti a partire dal secondo semestre che saranno destinati alla accoglienza definitiva e temporanea). Attraverso il modulo informativo Garsia Strutture Anziani sarà verificato il costante monitoraggio dell' ammissione /dimissione degli anziani e la gestione amministrativa del rapporto contrattuale con il

Gestore. Sul piano tecnico , attraverso il medesimo strumento informatico, viene effettuata la valutazione periodica dell' anziano ( case mix semestrale e BINA-FAR).

2) In riferimento all' **Assegno di Cura ( DGR 1377/99 ) ed al Contributo Aggiuntivo per la regolarizzazione delle assistenti famigliari**. Sarà data continuità al monitoraggio della applicazione del Regolamento Aziendale approvato nel maggio 2011. Tale strumento è finalizzato a garantire la massima appropriatezza dell' intervento nella prospettiva di favorire la permanenza a domicilio attraverso la lettura integrata della situazione socio-famigliare del nucleo di riferimento e della situazione socio-sanitaria dell' anziano inserendo, quindi, l' erogazione dell' Assegno nel contesto di un progetto complessivo di sostegno e garantendo la risposta tempestiva alle situazioni di emergenza sul piano sociale. Proseguirà a livello aziendale e distrettuale l' attività di coordinamento degli operatori RC rispetto alle modalità di definizione del progetto.

3) Per quanto riguarda l' **Assistenza Socio-Sanitaria Domiciliare Integrata (ASSDI)** saranno consolidate le azioni già intraprese e volte a garantire una maggiore appropriatezza degli interventi di Assistenza Domiciliare. Questo percorso , frutto del miglioramento delle modalità di progettazione integrata a livello territoriale attraverso i nuovi contratti di servizio ed alla migliore relazione ed integrazione dei servizi territoriali con i Gestori garantirà una maggiore integrazione nella gestione del PAI e una maggiore puntualità nella rilevazione dei dati di attività. L' avvio operativo del modulo GARSIA ASSDI, inoltre, favorirà la relazione in tempo reale tra Distretto e Comune/Gestori per l' autorizzazione dei progetti e degli interventi da inserire nell' ambito del FRNA.

Sarà garantita, su tutti i territori 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.

#### 4) **Progetti Distrettuali di Sostegno alla Domiciliarità**

Sarà data continuità alla azione di rimodulazione dei progetti ed interventi di contrasto alla solitudine rivolti alla popolazione anziana non autosufficiente o fragile. La prospettiva è quella di migliorare l' appropriatezza ed aderenza di tali progetti alle finalità assistenziali proprie del FRNA. Sono 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.

Con particolare riferimento ad iniziative specificamente rivolte alla popolazione fragile saranno attuati a livello territoriale specifici progetti volti ad intercettare nuove fasce di bisogno e a sostenere il mantenimento dell' anziano a domicilio attraverso la definizione di azioni di maggiore sostegno dei care-givers. Sarà data attuazione ai contenuti delle Linee di Indirizzo per gli assistenti Famigliari approvate a livello Provinciale .

## 5) Progetto sovradistrettuale E-care

Prosegue il lavoro sull' appropriatezza dell' intervento e sul miglioramento dell' integrazione del percorso nell' ambito della rete dei servizi socio-sanitari. Nel 2014 il progetto E-care sarà ulteriormente integrato con attività e progetti integrati con l' attività dei servizi, delle associazioni di volontariato( Portale BolognaSolidale, interviste sulla qualità di vita percepita, call-center). Si prevede di mantenere il numero di anziani in carico attorno alle 1400 unità. Si lavorerà in modo specifico sulla maggiore efficacia ed appropriatezza della chiamata telefonica migliorando l' apporto dei volontari e mantenendo aggiornato il portale delle associazioni attive sul territorio.

### Alcuni dati economici di previsione per l' Area Anziani :

*valori in migliaia di euro*

Residenzialità definitiva anziani	37.756
Residenzialità temporanea anziani	3.979
Semiresidenzialità anziani	3.625
Assegno di cura	5.197
Contributo aggiuntivo	1.283
ASSDI	4.872
Dimissioni protette a domicilio	634
Altri progetti distrettuali e trasversali in favore popolazione anziana	3.891
	<b>61.237</b>

### Le principali linee di attività 2014 - Area Disabili

Preme sottolineare che , in riferimento a persone affette da SLA, sarà garantito, come per lo scorso anno, l' accesso nell' ambito di tutte le tipologie di offerta e di tutti i servizi presenti nella rete dedicata alla popolazione Disabile.

- 1) in riferimento alla attivazione e gestione di interventi riabilitati in regime residenziale, semiresidenziale e laboratorio protetto sarà garantita continuità agli interventi riabilitativi in

essere. Rispetto ai nuovi inserimenti sarà garantita la massima appropriatezza anche attraverso l' utilizzo di scale di valutazione de bisogno comuni a tutti i territori (SIS), utilizzate in modo omogeneo dagli operatori a seguito di un massiccio percorso formativo e di approfondimento che si è svolto negli ultimi due anni e che ha coinvolto, di fatto, tutti gli operatori delle USSI Disabili. L' avvio operativo del modulo informatico gestionale GARSIA STRUTTURE DISABILI garantirà una migliore relazione con i gestori sul piano tecnico, amministrativo contabile e permetterà l' estrazione di elementi omogenei di valutazione relativi ai gestori ed alla popolazione disabile inserita nei percorsi con caratteristiche residenziali e semiresidenziali. Sarà dato particolare rilievo alla definizione ed implementazione di uno specifico sistema di indicatori , di protocolli operativi e linee guida specifici per le strutture accreditate. Sarà sperimentato l' utilizzo di un contratto omogeneo per la gestione degli interventi riabilitativi in struttura non accreditata al fine di consolidare modalità di rapporto e gestione tecnica/amministrativa omogenee sull' area metropolitana anche in riferimento a tali tipologie di strutture.

2) Sarà garantita la massima continuità agli interventi di accoglienza temporanea in struttura residenziale e semiresidenziale per emergenza socio-assistenziale o sollievo. Proseguirà l' azione di sviluppo e di qualificazione degli interventi di sollievo e autonomia di vita. Tali interventi, previsti dagli atti di indirizzo regionali ( DGR 1206/2007 e DGR 1230/2008) sono specificamente finalizzati a sostenere la permanenza al domicilio. Il loro ampliamento è strettamente connesso al fenomeno dell' allungamento della vita dei disabili e del conseguente invecchiamento delle figure genitoriali di riferimento. Il numero di utenti coinvolti in tale tipologia di interventi è estremamente variabile sui vari territori. Si sottolinea che le modalità di realizzazione di tali interventi sono molto differenziate e spaziano dalla organizzazione di week-end o di settimane di vita autonoma dal nucleo d' origine, alla realizzazione di attività di laboratorio integrate tra centri diurni e territorio, attività di tempo libero ;

3) Con particolare riferimento all' **Assegno di Cura e di Sostegno** – In una logica di sostegno alla domiciliarità si prevede il consolidamento dei livelli assistenziali e la garanzia della massima continuità nell' erogazione. In favore dei disabili titolari di assegno di cura, saranno erogati anche contributo aggiuntivo di 160 € mensili finalizzato alla regolarizzazione delle assistenti famigliari. Come previsto specificato dalla DGR 840/2007, nell' ambito del Regolamento aziendale sono definite modalità di accesso e gestione al contributo omogenee tra l' area anziani e l' area disabili;

4) con particolare riferimento alla **Assistenza Domiciliare Socio Assistenziale** si prevede il consolidamento dei livelli assistenziali assicurati. Anche per quanto riguarda l' **Assistenza Domiciliare Socio-educativa** si prevede il consolidamento dell' offerta 2013. Diviene importante , rispetto , a queste tipologie di assistenza domiciliare la garanzia della massima appropriatezza degli interventi e dei progetti in riferimento ai bisogni assistenziali e riabilitativi degli utenti.

5) Sarà mantenuto sostanzialmente costante l' andamento dei Progetti e degli interventi che, attivando forme concrete di contrasto all' isolamento e sostegno dell' integrazione ed al contrasto alla istituzionalizzazione della popolazione disabile, sono finalizzati a garantire un reale sostegno alla integrazione sociale e , di fatto, a mantenere le condizioni che permettono la vita autonoma all' interno del nucleo familiare di riferimento di soggetti particolarmente fragili. In tale contesto si collocano anche gli interventi finalizzati all' adattamento domestico. Sarà assicurata risposta alle richieste presenti sui territori. Si specifica che nell' ambito della macro-aggregazione in parola

sono ricompresi ma anche interventi che, pur di natura assistenziale ed in costanza di un Progetto Individualizzato, sono svolti a domicilio con modalità gestionali e con il concorso di figure professionali diverse da quelle previste dalla DGR 1206/2007.

*valori in migliaia di euro*

Interventi riabilitativi in regime residenziale , semiresidenziale e laboratorio protetto	27.972
Accoglienza temporanea in regime residenziale	555
Accoglienza temporanea in regime semiresidenziale	40
Assegno di cura e di sostegno	1.277
Contributo aggiuntivo	83
ASSDI	1.404
Assistenza Socio-educativa	1.539
Progetti territoriali di sostegno, contrasto all' isolamento e sostegno all' integrazione	2.353
	<b>35.223</b>

### **Le principali linee di attività 2014 - Area Gravissime Disabilità Acquisite**

L' Area delle Gravissime Disabilità Acquisite presenta specificità proprie sul piano della utenza target , sul piano della valutazione e dell' accesso e sul piano di specifici interventi dedicati. I dati di attività rilevati a livello aziendale presentano un progressivo aumento. Si ricorda che i costi degli specifici interventi in favore di tale tipologia di utenza sono a completo carico del FRNA per quanto riguarda l' Assegno di cura e il Contributo aggiuntivo. Sono ripartiti, invece, tra FSR e FRNA per quanto riguarda gli interventi di residenzialità. L' utenza target è specificamente definita dalle DGR 2068/2004 e DGR 840/2007. Anche per questa specifica tipologia di interventi e servizi, sarà garantito l' accesso a persone affette da SLA.

Per il 2014 si prevede, in riferimento all' Assegno di Cura e il contributo aggiuntivo , il complessivo mantenimento dei livelli assistenziali già assicurati in riferimento alle 3 tipologie di assegno di cura.

Con particolare riferimento alla Residenzialità DGR 2068 proseguirà l' attività dei nuclei attivati presso le seguenti strutture:

Osp. Privato Santa Viola ( 21 p.l.), CRA Lercaro ( 6 p.l.), CRA Virginia Grandi ( 8 p.l.). I nuclei accolgono pazienti provenienti da tutti i Distretti e sono finanziati attraverso gli specifici stanziamenti di carattere sovra distrettuale.

In riferimento ai progetti individualizzati in struttura riabilitativa o socio-sanitaria sarà garantita continuità agli inserimenti in atto e sarà data risposta alle esigenze che, previa valutazione delle Commissioni Distrettuali si paleseranno nel corso del 2014.

Sarà data continuità all' attività di coordinamento delle Commissioni Distrettuali e di verifica e monitoraggio della attività dei nuclei residenziali svolta dalla Commissione Aziendale. In particolare saranno promosse azioni volte specificamente alla qualità dei progetti individualizzati ed alla capacità della attuale offerta nell' ambito dei nuclei di rispondere in modo adeguato alle necessità assistenziali espresse dal territorio.

Anche l' Area delle gravissime disabilità acquisite sarà coinvolta nell' avvio operativo del modulo GARSIA STRUTTURE DISABILI.

*valori in migliaia di euro*

Residenzialità Dgr 2068	1.525
Assegno di cura Dgr 2068	926
Contributo aggiuntivo	49
	<b>2.500</b>

Di seguito si riportano i dati economici della gestione FRNA

### **Valore della produzione**

*Valori in migliaia di €*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Costi della produzione per Frna	104.575	102.476	- 2.099	-2,01%

Dal 2012 non sono stati effettuati risconti passivi per trasferire sull'esercizio successivo la quota di contributo non utilizzata, ma si è provveduto ad iscrivere un accantonamento apposito nella sezione dei costi con relativo fondo a stato patrimoniale per la quota di contributo non utilizzata nell'esercizio.

Per cui il valore della produzione di 102,476 milioni di euro per il 2014 è comprensiva della quota di ricavo che si presume non utilizzata nel 2013, che corrisponde a 8,292 milioni di euro trasferita dal fondo a ricavo utilizzo quota anni precedenti, che sarà utilizzata nel corso dell'esercizio.

#### Contributi in conto esercizio

*Valori in migliaia di €*

Contributi c/esercizio da FSR per FRNA	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
FRNA - risorse da FSR	73.225	73.225	-	0,00%
<b>totale</b>	<b>73.225</b>	<b>73.225</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Altri contributi c/esercizio da Regione per FRNA</b>				
FRNA - risorse Regionali	15.818	15.818	-	0,00%
<b>totale</b>	<b>15.818</b>	<b>15.818</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTALE parziale</b>	<b>89.043</b>	<b>89.043</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Altri contributi c/esercizio da</b>	<b>5.141.258</b>	<b>5.141.258</b>		0,00%

<b>Regione per FNA</b>			-	
<b>TOTALE parziale</b>	<b>5.230.301</b>	<b>5.230.301</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>FRNA - risorse da FSR riportate da anni precedenti</b>	<b>10.390</b>	<b>8.292</b>	<b>-2.099</b>	<b>-20,20%</b>
<b>TOTALE contributi per FRNA</b>	<b>5.240.691</b>	<b>5.238.593</b>	<b>-2.099</b>	<b>-0,04%</b>

A preventivo 2014, i contributi in conto esercizio non hanno subito variazioni rispetto al preconsuntivo 2013, tenuto conto dello stato di incertezza rispetto al riparto che la Regione andrà ad effettuare alle CTSS, evidenziato nella parte introduttiva della presente relazione; sono stati stimati, in base ai dati di preconsuntivo disponibili, in complessivi € 8,292 milioni di euro i fondi non utilizzati dall'esercizio 2013.

In analogia allo scorso anno, per i contributi in conto esercizio, sono stati riportati i ricavi 2013 al lordo della quota non utilizzata nel 2013, iscritta in accantonamento nella parte dei costi con relativo fondo a stato patrimoniale, per cui la quota del risconto passivo risulta a zero. Nel 2014 è stata riportata dal fondo a ricavo la quota inutilizzata dell'esercizio precedente in quanto si presume di utilizzarla nel corso dell'esercizio.

### Costo della produzione

*Valori in migliaia di €*

	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>	<b>var. ass</b>	<b>var %</b>

Costi della produzione per Frna	104.575	102.476	-	2.099	-2,01%
---------------------------------	---------	---------	---	-------	--------

Anche il costo della produzione è comprensivo dell'utilizzo della quota inutilizzata dell'esercizio precedente in quanto si presume di utilizzarla nel corso dell'esercizio.

Si analizzano brevemente i costi 2014

### Acquisto di servizi sanitari e accantonamenti

*Valori in migliaia di €*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Oneri a rilievo sanitario e rette finanziate da FRNA	84.486	83.326	-1.160	-1,37%
Servizi sanitari assistenziali e riabilitativi finanziati da FRNA	7.251	6.000	-1.251	-17,25%
Assegni ,sussidi e contributi finanziati da FRNA	12.838	9.634	-3.204	-24,95%
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi regionali FRNA	0	3.516	3.516	100,00%
<b>Totale FRNA</b>	<b>104.575</b>	<b>102.476</b>	<b>-2.099</b>	<b>-2,01%</b>

L'andamento dei costi è conforme ad una ipotesi di programmazione FRNA 2014 che è stata definita tenendo conto di alcuni criteri di massima:

- garanzia di sostanziale continuità rispetto ai servizi ed agli interventi in atto in riferimento ai volumi di offerta ,
- ridefinizione in aumento di parte delle tariffe riconosciute ai servizi socio sanitari accreditati in considerazione della conclusione dei piani di adeguamento delle strutture approvati dai

- competenti Uffici di Piano all' atto del rilascio del Provvedimento di Accreditamento Transitorio,
- garanzia di continuità rispetto ad alcuni dei principali progetti sovra-distrettuali di ambito metropolitano : in particolare Nuclei residenziali DGR 2068, Progetto E-care, Progetto Garsia.

Inoltre per il 2014 si considerato un accantonamento per somme non utilizzate nell'esercizio pari a 3,516 milioni di euro, con la contestuale iscrizione a fondo di accantonamento per quote non utilizzata.

Il totale di costi risulta essere 102,476 milioni di euro, contestuale ai ricavi, con un utile pari a zero.

**RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2014**

**GESTIONE SOCIALE**

## Il contesto di riferimento

Il quadro normativo di riferimento è, al momento, confermato nella Legge Regionale n. 2/2003 “Norme per la promozione della cittadinanza sociale e per la realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali”. Con particolare riferimento al FRNA si richiama inoltre la L. r. 27/2005 che all’ art. 51 ha istituito il Fondo stesso. Altre fonti normative e di indirizzo di livello regionale specifiche saranno via via richiamate nelle parti successive del presente documento.

La competenza in materia socio assistenziale è posta, dalla vigente normativa, in capo all’ Ente Locale più prossimo al cittadino, alle comunità ed ai loro problemi e bisogni: il Comune. Attraverso lo strumento giuridico dell’Accordo di Programma Comuni e Azienda USL possono definire modalità gestionali comuni e integrate ad un livello territoriale sovra-comunale. Il livello territoriale indicato quale più idoneo ad una corretta gestione di tali funzioni è il Distretto. Ciò a garanzia di un livello ottimale di integrazione con le prestazioni sanitarie e sociali ad alta intensità sanitaria. Il livello territoriale distrettuale coincide, inoltre, con le Zone Sociali , articolazione sovra-comunale strutturata per la definizione e gestione delle funzioni sociali.

L’Azienda USL di Bologna è articolata su sei Distretti: Città di Bologna, Casalecchio di Reno, Pianura Est, Pianura Ovest, Porretta Terme e San Lazzaro di Savena.

Le competenze svolte a livello distrettuale in campo sociale e socio/sanitario sono relative alle aree minori-famiglia, disabili adulti, rete socio/sanitaria integrata in favore degli anziani non autosufficienti, assistenza ad adulti in situazioni di disagio sociale, disagio psichico e alle persone affette da dipendenze, limitatamente all’area dell’assistenza economica e dell’inserimento/reinserimento lavorativo. Persiste, a livello distrettuale, una certa variabilità di competenze svolte in base ai contenuti dei diversi Accordi di Programma.

Sul piano delle competenze si segnala in particolare che:

- Distretto Casalecchio di Reno: tutte le competenze sulle Aree Disabili e Minori sono state trasferite ad ASC Insieme;
- Distretto Pianura Ovest: tutte le competenze sulle Aree Disabili e Minori sono state trasferite ad ASP Seneca;

in questi due casi permangono in capo al Distretto, afferendo alla Unità Attività Socio Sanitarie distrettuale (UASS), le funzioni di presidio dell’integrazione socio-sanitaria per tutte le tipologie di utenza e di coordinamento delle Unità di Valutazione Multidimensionale (UVM) per l’accesso alla rete dei servizi socio-sanitari. La UASS si articola, nello specifico, in due unità: Tutela della fragilità e Tutela della non autosufficienza.

Nell’ambito dei Distretti di Bologna Città, Pianura EST, Porretta e San Lazzaro sono invece svolte, a seguito di specifici Accordi di Programma, le sotto indicate funzioni delegate:

- Distretto Città di Bologna: Area Disabili (gestione di tutte le funzioni e gli interventi di tipo socio-assistenziale e di tipo socio-sanitario);
- Distretto Pianura Est: Area Minori ( funzioni complesse afferenti la gestione dei casi di limitazione della genitorialità, recupero delle funzioni genitoriali, rapporti con l’ A.G., Affidamento e Adozione), Area Disabili ( funzioni di tipo socio-sanitario, inserimento lavorativo, interventi socio-educativi e di tempo libero);
- Distretto Porretta Terme: Area Minori ( funzioni complesse afferenti la gestione dei casi di limitazione della genitorialità, recupero delle funzioni genitoriali, rapporti con l’ A.G., Affidamento e Adozione, funzioni di tipo socio-assistenziale), Area Disabili ( funzioni di tipo socio-sanitario, inserimento lavorativo, intervento socio-educativo e di tempo libero, assistenza domiciliare), Area Anziani (coordinamento degli interventi di SAD Comunale, segretariato sociale, accesso servizi socio-assistenziali);
- Distretto di San Lazzaro di Savena: Area Minori ( funzioni complesse afferenti la gestione dei casi di limitazione della genitorialità, recupero delle funzioni genitoriali, rapporti con l’ A.G., Affidamento e Adozione, alcune funzioni e progetti relativi al tempo libero,

transizione al lavoro, prevenzione disagio), Area Disabili (funzioni di tipo socio-sanitario, inserimento lavorativo, interventi socio-educativi e di tempo libero).

Nel primo trimestre 2014, sulla base della proroga dello "Schema di Convenzione tra i Comuni capofila e l'Azienda USL per il governo congiunto delle politiche e degli interventi socio-sanitari, per il funzionamento dell'Ufficio di Piano e per la gestione del Fondo Regionale per la Non Autosufficienza (FRNA)", saranno state siglate le nuove convenzioni a livello distrettuale. Tali convenzioni coinvolgono le Direzioni dei Distretti di Committenza e Garanzia e i Comuni capofila. Il loro contenuto è frutto di un percorso condotto nell'ambito dell'Ufficio di Supporto di CTSS e che ha coinvolto rappresentanti dell'Azienda USL e Responsabili degli Uffici di Piano per la definizione di uno schema tipo che è stato successivamente validato dalla CTSS. La finalità del percorso è la garanzia dell'omogeneità tra tutti i distretti sul piano gestionale nell'ambito dell'Area FRNA così come previsto dalla DGR 1206/2007. Sul piano gestionale, quindi, tutti i Distretti di Committenza e Garanzia gestiscono le funzioni di accesso alla rete dei servizi, socio-sanitari, di coordinamento delle UVM distrettuali, di gestione amministrativa degli interventi e dei servizi riconducibili al FRNA. La gestione amministrativo-contabile del FRNA è stata confermata in capo alla Azienda USL.

Il bilancio sociale risulta finanziato dai Comuni sulla base di modalità e criteri definiti a livello distrettuale e descritti nell'ambito degli Accordi di Programma. In alcuni distretti è previsto il sistema della quota capitaria onnicomprensiva, in altri, invece, è prevista una formula mista che vede la compresenza di due diverse modalità di finanziamento. Nello specifico:

- nei Distretti Pianura Est e Porretta, è stata calcolata in modo solidaristico una quota capitaria uguale per tutti i Comuni;
- 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 2014, su mandato della CTSS provinciale a seguito del riparto FRNA di luglio 2013, si svolgerà uno specifico approfondimento sulla possibilità di introdurre nuovi criteri di riparto del FRNA che tengano conto sia dei bisogni espressi sia della distribuzione della popolazione nei diversi Distretti. L'elaborazione di una proposta a tal merito è stata assegnata ad uno specifico Gruppo di Lavoro (coordinato dall'Ufficio di Supporto di CTSS e cui partecipano rappresentanti dei Direttori di Distretto, Responsabili Unità Attività Socio-Sanitarie distrettuali, Responsabili Uffici di Piano), che dovrà completare l'istruttoria tecnica con una ipotesi di nuovi criteri da portare all'attenzione della CTSS in tempo utile per il loro utilizzo in occasione del riparto FRNA dell'anno 2014.

Nell'ambito dello Staff tecnico di CTSS viene promosso il coordinamento dell'attività socio-sanitaria e dell'attività sociale, compresa quella delegata all'Azienda USL e gestita dai Distretti di Committenza e Garanzia.

### **Gli obiettivi**

La programmazione aziendale di ambito sociale e socio-sanitario per l'anno 2014 considera come prioritarie le seguenti linee strategiche:

- completamento del sistema informativo dei servizi socio-sanitari;
- consolidamento del sistema di accreditamento socio-sanitario attraverso il miglioramento della qualità nei servizi accreditati per anziani e disabili;
- integrazione dei percorsi fra Area Disabilità e Area Salute Mentale;
- tutela delle fasce di popolazione fragili;

- qualificazione degli strumenti di valutazione sociale dei professionisti che operano nei servizi per minori, anziani, disabili e promozione dell'integrazione socio-sanitaria tramite l'attività delle Unità di Valutazione Multidimensionali (UVM);
- proseguimento del Progetto di Modernizzazione *“Gli scenari futuri (2020) del settore sociale e socio-sanitario nella crisi del Welfare: quali logiche di programmazione e quali modelli di servizio nelle aree vaste”*.

## **1. Completamento del sistema informativo dei servizi socio-sanitari**

Nel corso del 2014 si prevede il consolidamento del Progetto GARSIA (Gestione Accesso Rete Socio-Sanitaria Intergrata Automatizzata) per l'area socio-sanitaria: per la trattazione di dettaglio dell'attività del Progetto si rimanda alla successiva sezione sul FRNA.

## **2. Consolidamento del sistema di accreditamento socio-sanitario**

Rispetto all'implementazione del sistema di accreditamento socio-sanitario previsto a livello regionale, l'Azienda USL ha ritenuto opportuno programmare un percorso finalizzato al miglioramento della qualità nei servizi per anziani e disabili accreditati. Se per l'Area Anziani tale percorso prende le mosse dal lavoro in precedenza (a partire dal 2004) svolto dal Programma aziendale Salute Anziani, per l'Area Disabili si tratta di una esperienza in fase di avvio.

L'obiettivo, in una prospettiva di sviluppo della cultura della qualità condiviso con i Soggetti gestori dei servizi accreditati, è quello di costruire un sistema organico per il confronto e la valutazione delle esperienze esistenti in una logica di miglioramento continuo, di valorizzazione dell'eccellenza, nonché di sviluppo degli strumenti operativi necessari (ad esempio: procedure, indicatori, istruzioni operative, documenti di consenso, ecc...).

A tal fine in continuità con gli anni precedenti, nel corso dell'anno 2014 si prevede :

- per l'AREA ANZIANI:
  - proseguire il lavoro con gli Enti gestori con l'obiettivo di migliorare la gestione e l'appropriatezza delle relazioni tra ospedale e Case Residenza Anziani (CRA), realizzando le azioni di miglioramento previste nel corso dell'Audit sui ricoveri impropri e sugli accessi inappropriati al Pronto Soccorso. Tra le azioni di miglioramento previste per il 2014 c'è la realizzazione di un percorso formativo rivolto ad operatori sanitari, socio-assistenziali delle CRA e medici di continuità assistenziale. Questa attività è finalizzata a consolidare un aspetto della più ampia tematica della continuità assistenziale su cui l'Azienda USL ha già investito con la realizzazione del progetto della Centrale Metropolitana Post Acuzie (CeMPA) e delle Centrali di Continuità Ospedale Territorio (CCOT), in collaborazione con gli Enti locali del territorio aziendale. Nel corso del 2014 si concluderà la fase di Re-Audit sui temi “demenze” e “alimentazione”, già avviato nelle CRA nel 2012 e verrà avviato un nuovo percorso di Audit relativo alla misurazione valutazione e trattamento del dolore (attività che segue e completa la formazione prevista dal Percorso regionale "Evitare il dolore inutile" svolta sull'intero territorio aziendale per gli operatori sanitari e non sanitari di tutte strutture socio-sanitarie accreditate);
- per l'AREA DISABILI:
  - elaborazione e condivisione con gli Enti gestori del documento di indirizzo *“Modalità di redazione e verifica del Piano Educativo Assistenziale Individualizzato (PAI/PEI-PEAI) nei Centri Socio Riabilitativi Diurni (CSRDI)”*;
  - definizione di un percorso di rilevazione di qualità percepita nei servizi semiresidenziali (CSRDI); rivolto ad utenti e loro familiari finalizzato alla verifica delle garanzie contenute nelle Carte dei Servizi. A tal fine verrà condiviso un prototipo di Carta dei Servizi;

- realizzazione di un percorso di Audit nei Centri Socio Riabilitativi Residenziali (CSRR) sull'utilizzo delle diverse forme di contenzione;
- elaborazione e condivisione di una Procedura per la Gestione dei Gravi Disturbi del Comportamento nei CSRR e CSRD, organizzazione della relativa attività formativa rivolta agli operatori;
- prima revisione del documento aziendale su Ruolo e Funzioni del “Responsabile del caso”, con inserimento del documento relativo al ruolo e funzioni del “Referente di Struttura”;
- definizione e condivisione con i coordinatori dei servizi delle seguenti procedure:
  - accesso ai Centri Socio Riabilitativi Residenziali (CSRR) e Centri Socio Riabilitativi Diurni (CSRD);
  - gestione delle problematiche legate all'alimentazione;
  - gestione delle emergenze sanitarie.

Per la parte relativa alla gestione dei Contratti di servizio e dei rapporti con i Soggetti gestori dei servizi accreditati per l'applicazione del sistema tariffario si rimanda alla specifica trattazione presente nella successiva sezione sul FRNA.

### **3. Integrazione dei percorsi fra Area Disabilità e Area Salute Mentale**

Nel corso del 2014 saranno costituite equipe socio-sanitarie distrettuali esperte nella gestione di utenti disabili con gravi disturbi del comportamento: per i professionisti che ne faranno parte, già presenti ad un primo specifico percorso formativo svoltosi nel secondo semestre 2013, è stato previsto per il 2014 un ulteriore corso di formazione volto ad approfondire gli aspetti della presa in carico multidisciplinare e della procedura di diagnosi psichiatrica per la persona con disabilità intellettiva .

Tali equipe distrettuali ad alta integrazione prevedono la presenza di professionisti afferenti alle Unità Attività Socio Sanitarie distrettuali, alle USSI Disabili distrettuali e ai Centri di Salute Mentale del Dipartimento di Salute Mentale e Dipendenze Patologiche.

### **4. Tutela delle fasce di popolazione fragili**

Sul tema della tutela delle fasce di popolazione fragile proseguiranno nel 2014 sia l'attività del Progetto E-Care sia la sperimentazione di un modello “Sostegno alla fragilità e prevenzione della non autosufficienza”, comprendente la c.d. “banca dati della fragilità” (si veda, a proposito di queste azioni, la più estesa trattazione nella successiva sezione sul FRNA).

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

Sempre per la tutela della fragilità sono state individuate, per l'anno 2014, varie azioni che coinvolgeranno non solo le USSI Distrettuali ed il Dipartimento Attività Socio-Sanitarie ma anche altre strutture ed articolazioni dell'Azienda. Si ritiene utile suddividerle, per maggiore chiarezza e omogeneità di trattazione, a seconda dell'Area di attività in: Minori, Disabilità, Adulti (Immigrati, Dipendenze, Anziani).

#### **4.1 Area Minori**

L'Area Minori appare sempre più caratterizzata da un costante incremento di situazioni di allontanamento, anche urgente ai sensi dell' art. 403 Cod.Civile, dei minori dal nucleo familiare d'origine. Nell'ambito della casistica del collocamento urgente a protezione del minore si colloca anche la casistica, sempre più consistente, dei minori stranieri rinvenuti sul territorio non accompagnati o colti in flagranza di reato e non imputabili. Nell'agosto 2010 è stato approntato, sull'area metropolitana, il Progetto Pronto Intervento Sociale (PRIS) realizzato dal Comune di

Bologna e a cui hanno aderito tutti i Comuni. Alla realizzazione ed al monitoraggio di tale Progetto partecipano attivamente anche le USSI Minori dei Distretti di Committenza e Garanzia. Attraverso di esso in fasce orarie stabilite durante la giornata, durante la notte e nei giorni festivi e prefestivi viene garantita la risposta qualificata di emergenza alle problematiche di collocamento extrafamigliare di minori e, inoltre, viene garantito il raccordo col servizio territoriale che svolge la funzione di valutazione complessiva e definisce il progetto di intervento e la presa in carico. Nel 2014 sarà garantita continuità al Progetto.

Dopo una adeguata formazione rivolta a tutti gli operatori ed assistenti sociali dell'area minori, nel 2014 verrà ufficialmente installato il sistema informativo GARSIA Minori, per la gestione della presa in carico dell'utente minore da parte dei servizi dell'area metropolitana. I dati per adempiere al debito informativo regionale SISAM (Sistema Informativo Socio Assistenziale Minori) verranno estratti direttamente da GARSIA Minori già per l'anno 2014.

Sul piano delle attività di tipo più squisitamente socio/assistenziale, presenti nell'ambito dei Distretti di Porretta e San Lazzaro sarà garantita la massima continuità agli interventi finalizzati alla gestione di attività di gruppo rivolte a minori in situazione di disagio (gruppi di sostegno extra-scolastico, gruppi di sostegno nella gestione del tempo libero, attività volte a sostegno dell'orientamento scolastico mirato anche in collaborazione con le istituzioni scolastiche operanti sul territorio), ad eventuali progetti educativi personalizzati, alla presa in carico di nuclei famigliari in difficoltà con particolare riferimento alle situazioni di disagio socio/economico.

Nel corso 2014 saranno implementate in tutti gli ambiti distrettuali le Linee Guida sull'Area Minori approvate nel 2013 in sede di CTSS provinciale e già recepite dai territori con la costituzione delle specifiche equipe integrate. Sempre nel 2014, sulla base delle Linee di Indirizzo regionali "La promozione del benessere e la prevenzione del rischio in adolescenza: Progetto Adolescenza" sarà elaborato ad opera degli EE.LL. e dei quattro Dipartimenti competenti della Azienda USL (Dipartimenti di Cure Primarie, Materno Infantile, Sanità Pubblica, Salute Mentale e Dipendenze Patologiche) un apposito progetto di livello provinciale per la prevenzione ed il trattamento del disagio adolescenziale.

Si è inoltre previsto per il 2014 uno specifico percorso di formazione per i professionisti afferenti alle USSI Minori distrettuali dei tre Distretti con attività delegata sull'Area Minori: Pianura Est, San Lazzaro di Savena e Porretta Terme. Il corso sarà finalizzato ad aggiornare e approfondire le conoscenze della disciplina normativa vigente a livello nazionale e regionale e la relativa applicazione nell'ambito dei servizi socio-sanitari per minori: situazioni di minori in affido, in comunità, con decreto di tutela, con progetto d'emergenza, etc...

Nell'ambito dell'attività de "IL FARO", Centro Specialistico Multi-Professionale Provinciale contro il maltrattamento all'infanzia afferente al Dipartimento Cure Primarie dell'Azienda USL, nel 2014 proseguirà la sperimentazione degli strumenti per la valutazione delle competenze genitoriali, messi a punto da una equipe di Assistenti Sociali dei Servizi Sociali Minori della provincia di Bologna in collaborazione con i professionisti operanti presso "IL FARO" stesso.

#### **4.2 Area Disabilità**

Per quanto riguarda l'attività socio-sanitaria si rinvia alla sezione dedicata al FRNA, mentre, in relazione agli interventi di natura prettamente socio/assistenziale (inserimento lavorativo ed assistenza economica), si prevede il mantenimento dei livelli prestazionali garantiti all'utenza nel 2012 previa verifica dei piani assistenziali individualizzati dei singoli utenti.

Nell'ambito del Coordinamento aziendale dei Responsabili UVM e USSI Area Disabili, istituito dalla Direzione del Dipartimento Attività Socio-Sanitarie, gli obiettivi primari per il 2014 coincidono con:

- Pubblicazione del report aziendale sull'Assegno di cura Disabili triennio 2010-2012;

- Area Lavoro: a seguito delle DGR 1471/2013 e 1472/2013, che in materia di tirocini formativi hanno costretto i Servizi ad iniziare una operazione di modifica sostanziale della modalità di progettare percorsi di integrazione sociale e lavorativa anche e soprattutto per le persone disabili già in carico, il sottogruppo Area Lavoro ha deciso di darsi come priorità la partecipazione ai gruppi che a livello provinciale e regionale sono stati avviati per arrivare ad una definizione della nuova organizzazione e offerta che i Servizi possono garantire alle persone disabili attualmente in carico.

Obiettivi del sottogruppo Area Lavoro per il 2014 :

- collaborare con il Servizio Politiche Attive del Lavoro e della Formazione della Provincia di Bologna al fine di garantire omogeneità nei percorsi proposti in linea con le disposizioni regionali in materia di tirocini formativi, elaborando linee e strumenti comuni di lettura e applicazione della normativa;
- riprendere il lavoro di stesura di un documento comune nel quale identificare i percorsi di presa in carico e l'offerta dei servizi territoriali in merito a progetti di integrazione lavorativa delle persona disabili, con strumenti e modulistica comuni a tutti i territori della provincia (compreso il territorio di Imola);
- scheda SIS (Support Intensity Scale):
  - proseguirà nel 2014 il lavoro del gruppo di miglioramento avviato nel 2013 con l'obiettivo di sperimentare l'utilizzo della SIS come strumento di valutazione da utilizzare in equipe multidisciplinare per la stesura dei progetti personalizzati definiti dai servizi territoriali.

Per quanto riguarda le gravissime disabilità acquisite in età adulta, la "Commissione Aziendale per l'applicazione della DGR n. 2068/2004" ha individuato come obiettivi primari per l'anno 2014:

- la valutazione dei risultati che emergono dalla raccolta sperimentale del set di indicatori volto a monitorare lo stato di salute e la qualità di vita dell'utenza ex DGR n. 2068/2004 inserita nei nuclei residenziali dedicati;
- la valutazione degli utenti inseriti nella rete residenziale con progetto individualizzato per valutare una ipotesi di ampliamento/innovazione della rete di offerta per questa specifica tipologia di utenza (ad es. appartamento protetto);
- la rivisitazione dello strumento PAI GRAD (Progetto Assistenziale Individualizzato per utenti con Gravissima Disabilità Acquisita) condiviso da tutte le sette Commissioni GRAD distrettuali dell'Azienda USL.

#### **4.3 Area Adulti**

##### Immigrati – Mediazione culturale

Anche nel 2014 proseguirà l'impegno dell'Azienda USL per quanto riguarda il Servizio di Mediazione Culturale, in continuità con gli anni precedenti. A tal merito, a seguito della procedura aperta nel 2013 per l'acquisizione di un Servizio di Mediazione Linguistica e Culturale per le Aziende USL e Ospedaliero-Universitarie di Bologna e Ferrara, nei primi mesi del 2014 sarà ri-assegnato il suddetto servizio alle ditte aggiudicatarie.

Nell'ambito dell'Azienda USL di Bologna il servizio sarà espletato presso il Dipartimento di Cure Primarie (Area Materno-Infantile, Area del Carcere), il Dipartimento di Salute Mentale, il Presidio Ospedaliero (Ospedale Maggiore, Ospedale di Bentivoglio).

Il contratto, che prevede tre tipologie di prestazione per la mediazione (a chiamata urgente, a chiamata programmata e con postazione fissa e continuativa), avrà durata triennale (2014 – 2016), e sarà eventualmente rinnovabile per ulteriori due anni.

Tale attività si colloca nell' ambito del Piano per la Riorganizzazione dell'accoglienza e della comunicazione con i cittadini stranieri, approvato con Delibera D.G. n. 189 del 23/11/2007 e validato dalla CTSS provinciale.

### Dipendenze

La complessità multifattoriale del fenomeno delle dipendenze, necessita di una molteplicità di interventi di tipo sanitario e sociale e di un approccio altamente integrato tra tali ambiti di intervento e in particolare tra Servizi Sociali dei Comuni e SERT dell'Azienda USL.

Rientrano tra gli interventi previsti per le persone con problemi di dipendenza patologica prestazioni di carattere assistenziale e socio – sanitario quali contributi economici, buoni mensa e di tirocinio formativo/borsa lavoro predisposte nell' ambito di progetti individuali di recupero e reinserimento in favore di adulti con problematiche di dipendenza. La predisposizione e gestione di tali progetti individuali è strettamente connessa ai progetti terapeutico/riabilitativi individualizzati degli utenti ed è, pertanto, gestita dalle U.O. SERT del Dipartimento di Salute Mentale,

Rientrano inoltre tra gli interventi previsti le attività e progetti rivolti alla prevenzione, al reinserimento sociale, alla riduzione del danno, e per favorire l'inserimento scolastico e lavorativo nonché le attività nell'ambito del disagio abitativo.

Riguardano tale ambito anche gli interventi a favore di persone tossicodipendenti che presentano bisogni indifferibili e urgenti di carattere sanitario e sociale grave senza fissa dimora o non residenti: tali interventi sono previsti in particolare per l'area territoriale del Distretto di Bologna.

Nell'ambito della programmazione dei Piani per la salute ed il benessere sociale l'intreccio della programmazione e progettualità congiunta tra sociale e sanitario per gli ambiti di intervento elencati emerge con chiarezza anche in ragione della individuazione di finanziamenti per progetti specifici.

Per l'anno 2014 si prevede di proseguire i progetti già avviati a livello distrettuale e in particolare di proseguire il servizio avviato nel 2013 nel Comune di Bologna, finalizzato a favorire interventi di prevenzione selettiva per giovani consumatori presenti sul territorio comunale/distrettuale. Il servizio è rivolto in modo particolare a studenti universitari fuori-sede e ha l'obiettivo di intercettare celermente situazioni di disagio.

Nel 2014 sarà resa prassi operativa in ogni ambito distrettuale l'applicazione di strumenti di valutazione e modalità operative multidimensionali (UVM) per migliorare la presa in carico e la realizzazione di progetti individuali condivisi tra servizi sanitari e sociali per utenti con problemi di dipendenza.

### Servizio Civile

Anche nel 2014 prosegue l'adesione dell'Azienda USL al Servizio Civile nell'ambito del Coordinamento Provinciale Enti Servizio Civile di Bologna, in particolare rispetto alle tre seguenti iniziative:

Servizio civile nazionale (18-28 anni)

- Bando straordinario per le zone colpite dal sisma  
In attuazione del Bando straordinario di Servizio Civile Nazionale (SCN per i giovani italiani) e degli Avvisi provinciali di Servizio Civile Regionale (SCR per i giovani di altri Paesi) sono stati selezionati volontari da impiegare nei Comuni colpiti dagli eventi sismici iniziati nel maggio 2012 in aiuto delle popolazioni locali, nelle province di Bologna, Modena, Ferrara e Reggio Emilia;

- Progetto “La disabilità ci ha messo in rete - La comunità si arricchisce”  
Capofila del progetto la Fondazione Santa Clelia Barbieri, tra i co-progettanti l'Azienda USL di Bologna. Il target di riferimento è rappresentato da persone disabili, adulti e minori, con diversi gradi di disabilità residenti nel Distretto di Porretta Terme, quali destinatari di un intervento che mira a favorire il benessere della persona inteso nella sua globalità. Il progetto pone al centro la persona, con la complessità dei suoi bisogni; e la sua famiglia con azioni di sostegno alla genitorialità attraverso la creazione di reti di fiducia tra le persone (progetti di mutuo auto-aiuto, interventi di educativa domiciliare, scambi di tempo...)

Servizio civile regionale (15-18 anni)

- Progetto “Raccontami una storia”  
Presentato dall'Azienda USL di Bologna come Ente Capofila insieme alla Cooperativa CADIAL e al Comune di Crespellano, quali Enti Co-progettanti, ed ASC InSieme, in qualità di partner. Il progetto si rivolge ai giovani studenti e offre loro un'occasione per mettersi al servizio della collettività e sperimentare azioni concrete di solidarietà: affiancando animatori ed educatori, parteciperanno alle attività ludico-ricreative proposte nelle Case Protette per anziani e nei Centri Socio Riabilitativi per disabili, favorendo momenti di scambio e condivisione.

### Anziani

Nel 2014 proseguirà il lavoro del “Gruppo di coordinamento aziendale UVM Area Anziani” che, promosso in ambito di Staff Tecnico di CTSS provinciale ed iniziato nel 2011, coinvolge professionisti di area sociale (assistenti sociali in rappresentanza dei Comuni per ciascun ambito distrettuale), sanitaria (infermieri professionali e medici geriatri del Dipartimento Cure Primarie e del Dipartimento Medico dell'Azienda USL) e socio-sanitaria (Direzione e Unità distrettuali Dipartimento Attività Socio-Sanitarie dell'Azienda USL). Gli obiettivi prioritari sono:

- proseguire il monitoraggio sull'andamento dell'Assegno di cura;
- monitorare le modalità di applicazione nei diversi ambiti distrettuali delle “Linee Guida per la Valutazione Multidimensionale Area Anziani” a seguito della approvazione in sede di Ufficio di Presidenza di CTSS provinciale (dicembre 2013). Tali linee guida definiscono tipologia, modalità e percorsi di attivazione della valutazione multidimensionale semplificata e complessa: nel corso del 2014 saranno declinate e rese operative a livello distrettuale.

Nel 2014 proseguirà la sperimentazione, già avviata nel 2013, del “Piano Freddo” in favore di anziani ultra-85enni fragili ed in condizione di solitudine, in concomitanza con situazioni climatiche particolarmente critiche (ad es. periodi di neve e freddo intensissimo). In tali situazioni il piano prevede l'attivazione di alcuni servizi di supporto quali: consegna spesa e farmaci al domicilio, monitoraggio telefonico dello stato di salute dell'anziano e, quando necessario, verifica presso l'abitazione da parte di un operatore dell'assistenza domiciliare. Le azioni previste, coordinate dal Comune di Bologna, saranno attivate in collaborazione con Agenzia Regionale Protezione Civile, ARPA e ASP Città di Bologna.

### **5. Qualificazione degli strumenti di valutazione sociale dei professionisti che operano nei servizi per minori, anziani, disabili e promozione dell'integrazione socio-sanitaria tramite l'attività delle Unità di Valutazione Multidimensionali (UVM)**

Si vedano, al proposito, tutte le attività/iniziative in programma per l'anno 2014 descritte nel dettaglio (Area Minori, Disabilità, Adulti) al precedente punto 4.

Una ulteriore e specifica iniziativa che si ritiene opportuno segnalare riguarda il Gruppo di Miglioramento interistituzionale (EE.LL., Distretti, Dipartimenti di Cure primarie e Salute Mentale-Dipendenze Patologiche) che sarà costituito nel 2014 per l'elaborazione dello strumento “Progetto

Quadro Area Minori”: a seguito del percorso di formazione svoltosi con gli stessi professionisti nel 2013 sulla valutazione multidimensionale del minore con gravi problematiche psicosociali, il Gruppo di Miglioramento avrà come obiettivo il lavoro delle UVM, chiamate a delineare la progettualità individualizzata del minore preso in carico e della sua famiglia.

## **6. Proseguimento del Progetto di Modernizzazione “Gli scenari futuri (2020) del settore sociale e socio-sanitario nella crisi del Welfare: quali logiche di programmazione e quali modelli di servizio nelle aree vaste”**

Il Progetto, finanziato dal Fondo per la Modernizzazione 2010-2012 della Regione Emilia-Romagna, è coordinato dalla Azienda USL di Bologna come capofila per il territorio con la partecipazione di cinque Unità Operative: le Aziende USL di Bologna, Imola, Ferrara e le Province di Bologna e Ferrara. Il progetto, che si avvale della consulenza scientifica di CERGAS Bocconi e prevede una durata complessiva di 24 mesi, è stato ufficialmente avviato in data 4/9/2012 e si pone per il 2014 i seguenti obiettivi primari:

- continuare e concludere il lavoro già avviato nel 2013 sulla costruzione di possibili scenari prospettici di medio-lungo raggio (2020-2025). Proseguirà il confronto sugli scenari prospettici (utilizzando la tecnica della Nominal Group Technique, NGT) con i principali portatori di interesse del territorio, suddivisi in quattro focus group (“Amministratori” degli Enti Locali, “Tecnici” degli Enti Locali, “Produttori” e “Opinion Leader”), che saranno chiamati ad elaborare una “diagnosi” condivisa per il futuro del welfare di area vasta. In modo analogo e parallelo svolgerà tale percorso anche un quinto gruppo, corrispondente allo Staff Tecnico di CTSS di Bologna, composto da Responsabili Unità Attività Socio-Sanitarie distrettuali dell’Azienda USL, Responsabili Uffici di Piano distrettuali e componenti dell’Ufficio di Supporto della stessa CTSS;
- sulla base di tale “diagnosi” condivisa, dopo la rilettura e l’individuazione degli elementi chiave emersi nell’analisi con i quattro focus group, individuare le traiettorie di policy/manageriali su cui focalizzare l’azione strategica delle diverse categorie di operatori con orizzonte 2025;
- a partire dalle traiettorie di policy individuate, delineare i criteri per individuare ed analizzare nel dettaglio quelle esperienze di innovazione sociale già attivate (buone pratiche) sul territorio regionale/nazionale e maggiormente in grado di anticipare e contribuire a governare i processi di cambiamento in atto.

**IRCCS DELLE SCIENZE NEUROLOGICHE**  
**PREVISIONE ECONOMICA - ANNO 2014**

La ricerca dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna (ISNB) per il 2014 è costituita dall'insieme delle attività di ricerca "corrente" condotte dall'Istituto in maniera continuativa con proprie risorse o con le risorse fornite da enti pubblici e dalla ricerca "finalizzata", nella quale specifici progetti di ricerca sono finanziati attraverso bandi competitivi da enti pubblici o privati.

La programmazione della ricerca corrente è compito delle strutture proprie dell'Istituto (Direzione Scientifica, insediata il 1.12.2012, Consiglio di Indirizzo e Verifica, insediato il 15.1.2013, ed il Comitato Tecnico-Scientifico, nominato il 24.5.2013 ), in concertazione con i professionisti e nel rispetto della pianificazione sanitaria regionale. In sede di riconoscimento quale IRCCS, la ricerca corrente dell'ISNB è stata organizzata in sette Linee di ricerca, approvate per un triennio dal Ministero della Salute. In particolare si tratta di:

N°	Denominazione
1	Patologie neurodegenerative e disordini del movimento
2	Patologie neuromuscolari
3	Patologie del sistema nervoso autonomo e del dolore cefalico
4	Patologie del sonno e dei ritmi biologici
5	Epilessie
6	Neurochirurgia
7	Neuroradiologia

Come noto, le fonti di finanziamento della ricerca di un IRCCS sono costituite da risorse proprie aziendali, finanziamenti ministeriali, finanziamenti regionali, bandi competitivi di finanziamento della ricerca di enti pubblici e privati, introiti da attività di ricerca in convenzione con società industriali e commerciali e donazioni liberali.

Nel 2013 il Ministero ha assegnato all'Istituto i fondi per la ricerca corrente pari ad € 1.202.000, in lieve calo rispetto al 2012, dovuto in parte alla diminuzione del Fondo Nazionale per la Ricerca ed in parte al riconoscimento di due nuovi IRCCS a livello nazionale.

I Progetti ammessi a finanziamento ministeriale nel 2013 ma che si svilupperanno nel corso del 2014 sono i seguenti:

1. "Ricerca finalizzata 2011- 2012 – Giovani Ricercatori" del Ministero della Salute: "Induction of a suspended animation state by inhibition of neurons of the central nervous pathway for thermoregulatory cold defense in pig", responsabile scientifico dott. Mino Zucchelli (finanziamento non ancora comunicato).
2. "Ricerca finalizzata 2011- 2012" del Ministero della Salute: "Detection of pathological prion protein in cerebrospinal fluid by real-time quaking induced conversion (QuIC): Evaluation and standardization of a novel disease-specific laboratory test for the diagnosis of sporadic Creutzfeldt-Jakob disease", responsabile scientifico Dr. Piero Parchi (finanziamento non ancora comunicato).
3. Ministero della Salute "Bando conto capitale 2012 – IRCCS" progetto "Creazione dell'infrastruttura tecnologica per il supporto laboratoristico al riconoscimento, diagnosi e terapia delle patologie mitocondriali nei servizi neurologici della regione Emilia-Romagna" importo finanziato € 760.000,00. L'importo è stato iscritto a bilancio 2013, ma il progetto si svilupperà nel corso del 2014.

Nello scorso anno, l'IRCCS ISNB ha partecipato al "Bando conto capitale 2013 - IRCCS" Ministero della Salute con un progetto dal titolo "Aggiornamento tecnologico per l'applicazione

delle Tecniche avanzate di RM, nella valutazione di specifiche patologie neurologiche, che è in corso di valutazione e, qualora approvato, avrà inizio nel 2014.

In relazione a quanto già avvenuto in passato, anche per il 2014 si ritiene di prevedere in via prudenziale quale contributo ministeriale per la ricerca corrente una somma pari al 70% dell'erogato 2013, ovvero € 841.000, fatta comunque salva una maggiore assegnazione definitiva di fine anno.

I finanziamenti regionali presentano due modalità di erogazione: un fondo di € 1.250.000 all'anno per la costruzione dell'infrastruttura di ricerca dell'ISNB, erogato a far tempo dal 2009, e fondi messi a disposizione attraverso i bandi competitivi del Programma di Ricerca Regione-Università, ai quali l'ISNB può partecipare in concorrenza con l'IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli ed alle Aziende Ospedaliero - Universitarie della Regione.

Nel 2014 prenderanno avvio i seguenti progetti finanziati dal Programma di Ricerca Regione-Università della Regione Emilia-Romagna 2010 - 2012:

- Per l'Area 1 – Ricerca Innovativa, un programma di ricerca triennale a valenza regionale sulle malattie neurologiche mitocondriali, finanziato con € 1.323.300;
- Per l'Area 3 - “Programma Ricerca Regione-Università” 2010 – 2012: progetto pilota denominato “MED – EU: creazione di una task force dedicata all'euro-progettazione nell'ambito socio-sanitario”, promosso dall'AUSL di Bologna per l'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche ISNB unitamente all'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna, e all'IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli; finanziato con € 66.000. Il progetto si svilupperà nel 2014.

L'IRCCS ISNB partecipa, inoltre, in qualità di Unità di Ricerca ad altri Progetti finanziati da diversi destinatari istituzionali.

Il bilancio preventivo della ricerca 2014 dell'ISNB, infine, include (pro-quota) le entrate derivanti da progetti di ricerca e sperimentazioni cliniche in convenzione iniziate negli anni precedenti ed ancora in corso.

La previsione economica per il 2014 relativa all'attività di ricerca è riportata nella seguente tabella:

<b>IRCCS SCIENZE NEUROLOGICHE RENDICONTO SEZIONALE DELLA RICERCA</b>	<b>Prev_2014</b>
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>2.949</b>
<b>Altri contributi in c/esercizio</b>	<b>271</b>
Altri contributi in c/esercizio	
trasferimento Ministero Salute Ric. Corrente	841
trasferimento UE Ric. Finalizzata	
rettifiche contributi c/e	- 570
<b>Altri trasferimenti</b>	<b>1.837</b>
contributi da regione per ricerca	1.250
prestazioni diverse ad Az. San. RER	
prestazioni diverse ad Az. San. RER es prec	
trasf. c/e da Amm/enti pub. div. vincolati	
contributi es prec ricerca RER	413
contributi es prec ricerca corrente RER	
contributi es prec ricerca da altri	
contributo in conto es da FSN vincolato	175

UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTIL.CONTR.ES.PREC PER RICERCA FINALIZZ (IRCCS)	
<b>Prestazioni di degenza ospedaliera</b>	-
degenza ad assistiti AUSL (Residenti e non sul territorio aziendale)	
<b>Prestazioni di specialistica ambulatoriale</b>	-
specialistica ad assistiti AUSL (Residenti e non sul territorio aziendale)	
specialistica a favore di altre UU.OO. aziendali	
<b>Prestazioni diverse e cessioni di beni</b>	<b>97</b>
sperimentazioni e ricerche per privati	97
sperimentazioni e ricerche per MinSal e altri enti	
<b>Altri ricavi</b>	<b>743</b>
prestazioni diverse e cessioni di beni	
altri rimborsi	
sterilizzazione quote di ammortamento	743
ricavi diversi	
<b>Compartecipazione alla spesa</b>	-
ticket sanitari	
<b>Proventi straordinari</b>	-
sopravvenienze attive	
Erogazioni liberali	
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.793</b>
<b>Beni di consumo</b>	<b>697</b>
beni sanitari	623
beni non sanitari	74
<b>Servizi sanitari</b>	<b>940</b>
specialistica ambulatoriale da UU.OO. aziendali per degenti IRCCS	
specialistica convenzionata interna	
specialistica ambulatoriale	
similalp - specialistica	
servizi socio-sanitari	
trasporti sanitari diretti	
consulenze sanitarie dirette	28
lavoro interinale e collaborazioni sanitarie	879
altri servizi sanitari diretti	
assegni, sussidi e contributi	33
<b>Servizi non sanitari</b>	<b>278</b>
manutenzioni diretti	50
servizi tecnici diretti	16
Consulenze non sanitarie	
collaborazioni non sanitarie	74
utenze	
assicurazioni	
formazione diretta	88
altri servizi non sanitari	50
<b>Godimento beni di terzi</b>	<b>13</b>
Affitti locazioni e noleggi diretti	13
service	
<b>Personale dipendente</b>	-

personale medico e veterinario	
personale non medico - DIR	
personale sanitario non medico comp	
personale tecnico	
personale amministrativo	
<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>785</b>
immobilizzazioni immateriali	20
immobilizzazioni materiali	765
<b>ACCANT. QUOTE INUTILIZZ. CONTRIB. - GEST. SAN.</b>	<b>-</b>
accant. quote inutilizz. contrib. Vincolati da FSN	
accant. quote inutilizz. contrib. Vincolati da AZ SAN RER	
accant. quote inutilizz. contrib. TRASF DA Amm.Pubbl	
accant. quote inutilizz. contributi per ricerca da RER	
<b>Altri costi di produzione</b>	<b>79</b>
Altri costi di produzione	1
IRAP	78
<b>Risultato di gestione</b>	<b>156</b>
<b>COSTI GENERALI</b>	<b>156</b>
<b>Risultato di gestione al netto dei C.G.</b>	<b>-</b>

Il rendiconto preventivo 2014 dell'IRCCS nel suo complesso è , invece, rappresentato come segue:

<b>IRCCS SCIENZE NEUROLOGICHE RENDICONTO ECONOMICO PREVENTIVO</b>	<b>Prev_2014</b>
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>37.575</b>
<b>Altri contributi in c/esercizio</b>	<b>2.271</b>
Altri contributi in c/esercizio	2.000
trasferimento Ministero Salute Ric. Corrente	841
trasferimento UE Ric. Finalizzata	
rettifiche contributi c/e	- 570
<b>Altri trasferimenti</b>	<b>1.837</b>
contributi da regione per ricerca	1.250
prestazioni diverse ad Az. San. RER	
prestazioni diverse ad Az. San. RER es prec	
trasf. c/e da Amm/enti pub. div. vincolati	
contributi es prec ricerca RER	413
contributi es prec ricerca corrente RER	
contributi es prec ricerca da altri	
contributo in conto es da FSN vincolato	175
UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTIL. CONTR. ES. PREC PER RICERCA FINALIZZ (IRCCS)	
<b>Prestazioni di degenza ospedaliera</b>	<b>24.000</b>
degenza ad assistiti AUSL (Residenti e non sul territorio aziendale)	24.000

# **RENDICONTO FINANZIARIO PREVENTIVO 2014**

**Allegato 2/2 del D.Lgs. 118/2011**

Il Rendiconto finanziario è stato redatto secondo lo schema previsto dal D.Lgs. 118/2011 ed è inserito tra gli schemi contabili del Bilancio Preventivo 2014.

Per comodità di lettura è riportato anche nella seguente tabella, alla quale si fa seguire un commento esplicativo

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>		<b>Preventivo 2013</b>	<b>Preventivo 2014</b>
euro/1000			
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
(+)	risultato di esercizio	-35.558	-20.550
	<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>		
(+)	ammortamenti fabbricati	23.983	24.458
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	17.961	16.547
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	5.047	5.198
	<b>Ammortamenti</b>	<b>46.991</b>	<b>46.204</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-19.998	-20.025
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-2.302	-1.876
	<b>Utilizzo contributi in c/ capitale e fondi riserva</b>	<b>- 22.300</b>	<b>- 21.900</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	824	824
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR	0	
(-)	pagamenti TFR	0	
	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>824</b>	<b>824</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	685	200
(-)	utilizzo fondi svalutazioni (*)		
	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>685</b>	<b>200</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	4.126	10.219
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-15.073	-12.860
	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>- 10.946</b>	<b>- 2.641</b>
	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>- 20.304</b>	<b>2.136</b>
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune		-2.450
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche		-2.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-23.480	-34.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari		
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza		
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti		
(+)/( - )	<b>aumento/ diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/ C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>-23.480</b>	<b>-38.450</b>
(+)/( - )	<b>aumento/ diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>0</b>	

)			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a Statuto speciale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a Statuto speciale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	11.633	20.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	2.000	3.369
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	2.307	1.000
<b>(+)/(-)</b>	<b>diminuzione/ aumento di crediti</b>	<b>15.940</b>	<b>24.369</b>
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0	
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>		<b>- 27.844</b>	<b>- 11.945</b>
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-4.032	-3.040
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0	
<b>(-)</b>	<b>Acquisto immobilizzazioni immateriali</b>	<b>-4.032</b>	<b>-3.040</b>
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile I mmobilizzazioni I mmateriali dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	-16.848	-20.102
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-2.391	-1.454
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-6.040	-12.812
(-)	Acquisto mobili e arredi	-93	-416
(-)	Acquisto automezzi		
(-)	Acquisto altri beni materiali	-2.353	-3.765

(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>		<b>-27.725</b>	<b>-38.549</b>
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		681	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		3.238	1.564
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		0	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		0	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		0	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		0	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		0	
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>		<b>3.919</b>	<b>1.564</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari		0	
(-)	Acquisto titoli		0	
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		0	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		0	
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		0	
<b>B - Totale attività di investimento</b>			<b>- 27.838</b>	<b>- 40.025</b>
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO				
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		5.848	939
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		4.204	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)			
(+)	aumento fondo di dotazione			
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		8.806	6.484
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (*)		2.585	2.735
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto			
(+)/(-)	aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*)		20.000	28.000
(+)	assunzione nuovi mutui (*)		20.000	20.000
(-)	mutui quota capitale rimborsata		-5.760	-6.188
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>			<b>55.682</b>	<b>51.970</b>

<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+)</b>	-	<b>0</b>	-	<b>0</b>
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-		
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo				

Il Rendiconto finanziario è stato redatto tenendo conto delle previsioni economiche contenute nel Preventivo economico 2014, delle variazioni di cassa previste, degli impieghi e delle fonti di finanziamento previste ed esplicitate nel Piano Investimenti.

Il totale operazioni di gestione reddituale è determinato dal flusso di CCN della gestione corrente e dall'effetto della variazione prevista per i crediti e debiti non finanziari.

In particolare incidono sul flusso di CCN della gestione corrente il risultato di esercizio previsto (-20.550 mila euro) al netto dei costi e ricavi non monetari, i primi costituiti essenzialmente dagli ammortamenti (oltre 46 milioni di euro), mentre i ricavi non monetari dalle quote di utilizzo contributi in conto capitale (20 milioni di euro) e la quota di utilizzo donazioni vincolate ad investimenti (oltre 1,8 milioni di euro).

La previsione di utilizzo fondi per rischi ed oneri si riferisce all'utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti (oltre 12 ml di euro), non essendo quantificabile in questa sede l'utilizzo degli altri fondi rischi ed oneri.

Si ipotizza una riduzione dei debiti verso fornitori, obiettivo al cui perseguimento è da tempo impegnata l'Azienda, in particolare verso fornitori di beni e servizi, verso comune per effetto di transazioni in corso e verso aziende sanitarie della regione per effetto delle compensazioni sempre più frequenti.

Le variazioni dei crediti, in previsione, riguardano principalmente i crediti verso regione per effetto dell'eventuale accesso alla tranche di anticipazione 2014 in applicazione delle disposizioni contenute nel DL 35/2013, convertito con modificazioni nella legge 64/2013; la variazione dei crediti verso regione per finanziamenti per investimenti riguarda il presunto incasso relativo alle richieste di liquidazione inoltrate alla Regione alla data odierna .

Le attività di investimento riflettono quanto previsto nel Piano degli investimenti, di seguito si riporta un prospetto riepilogativo degli impieghi relativamente all'anno 2014:

<b>Impieghi</b> <i>(importi in migliaia di euro)</i>	<b>Anno 2014</b>
<b><u>Beni Immobili e Pertinenze:</u></b>	<b>21.556</b>
Lavori e opere edili (comprese manutenzioni straordinarie su immobili e pertinenze)	20.102
Impianti - opere elettriche e meccaniche	1.454
<b><u>Beni Mobili.</u></b>	<b>20.033</b>
Attrezzature sanitarie	12.812
Altre immobilizzazioni (Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione opere d'ingegno; Mobili e Arredi, Attrezzature informatiche, altre immobilizzazioni materiali)	7.221
<b>Totale investimenti</b>	<b>41.589</b>

Alle voci Valore netto contabile fabbricati dimessi è stato indicato il valore di bilancio delle alienazioni poste a finanziamento degli investimenti che trovano riscontro nel Piano investimenti.

Le attività di finanziamento riguardano principalmente:

- la variazione della voce altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto: riguarda il presunto introito per alienazioni poste a ripiano perdite esercizio 2003 come da Delibera di giunta regionale n. 2172/2004, pari a 210 mila euro, le presunte plusvalenze da alienazioni destinate a futuri investimenti, secondo quanto previsto nel Piano investimenti e le donazioni;
- la variazione dei contributi in conto capitale da regione (per il 2014 sono previsti circa 6,5 milioni di euro);

- la contrazione di un nuovo mutuo, già autorizzato dalla Regione, prevista per il 2014, per 20 milioni di euro;
- la quota capitale di rimborso mutui esistenti e nuovo mutuo da 20 ml di euro già autorizzato
- si ipotizza un aumento dei debiti verso l'Istituto Tesoriere per anticipazioni di tesoreria, ipotizzando un maggior utilizzo dell'anticipazione, sia in previsione di minori erogazioni straordinarie da parte della Regione, rispetto al 2013, sia in vista dell'obiettivo della riduzione della posizione debitoria e contenimento dei tempi di tempi di pagamento.

Per l'anno 2014 sono previste le seguenti fonti di finanziamento a copertura del piano Investimenti:

<b>Fonti</b> ( <i>importi in migliaia di euro</i> )	<b>PREVENTIVO 2014</b>
<b>Totale Finanziamenti</b>	<b>35.049</b>
Contributi in c/capitale da RER	6.484
Mutui	20.333
alienazioni	1.600
Donazioni e contributi da altri soggetti	961
Contributi in conto esercizio	5.671
ammortamenti	6.540
<b>totale complessivo</b>	<b>41.589</b>

Infatti, oltre alle consuete fonti di finanziamento, il Piano degli Investimenti considera anche gli ammortamenti non sterilizzati, di competenza 2013 (preconsuntivo) relativamente ai beni entrati in funzione dal 01/01/2011

Le disponibilità liquide iniziali e finali, al netto della variazione dei debiti verso l'Istituto Tesoriere si ipotizzano costanti.

<b>Prestazioni di specialitica ambulatoriale</b>	<b>7.600</b>
specialistica ad assistiti AUSL (Residenti e non sul territorio aziendale)	6.400
specialistica a favore di altre UU.OO. aziendali	1.200
<b>Prestazioni diverse e cessioni di beni</b>	<b>97</b>
sperimentazioni e ricerche per privati	97
sperimentazioni e ricerche per MinSal e altri enti	
<b>Altri ricavi</b>	<b>1.478</b>
prestazioni diverse e cessioni di beni	171
altri rimborsi	
sterilizzazione quote di ammortamento	1.307
ricavi diversi	
<b>Compartecipazione alla spesa</b>	<b>291</b>
ticket sanitari	291
<b>Proventi straordinari</b>	<b>-</b>
sopravvenienze attive	
Erogazioni liberali	
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>35.807</b>
<b>Beni di consumo</b>	<b>6.420</b>
beni sanitari	6.300
beni non sanitari	120
<b>Servizi sanitari</b>	<b>2.792</b>
specialistica ambulatoriale da UU.OO. aziendali per degenti IRCCS	1.000
specialistica convenzionata interna	180
specialistica ambulatoriale	360
similalp - specialistica	170
servizi socio-sanitari	
trasporti sanitari diretti	
consulenze sanitarie dirette	28
lavoro interinale e collaborazioni sanitarie	1.021
altri servizi sanitari diretti	
assegni, sussidi e contributi	33
<b>Servizi non sanitari</b>	<b>2.941</b>
manutenzioni diretti	905
servizi tecnici diretti	1.366
Consulenze non sanitarie	
collaborazioni non sanitarie	74
utenze	328

assicurazioni	130
formazione diretta	88
altri servizi non sanitari	50
<b>Godimento beni di terzi</b>	<b>49</b>
Affitti locazioni e noleggi diretti	47
service	3
<b>Personale dipendente</b>	<b>20.007</b>
personale medico e veterinario	9.982
personale non medico - DIR	240
personale sanitario non medico comp	8.477
personale tecnico	1.109
personale amministrativo	199
<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>2.115</b>
immobilizzazioni immateriali	26
immobilizzazioni materiali	2.090
<b>ACCANT. QUOTE INUTILIZZ. CONTRIB. - GEST. SAN.</b>	<b>-</b>
accant. quote inutilizz. contrib. Vincolati da FSN	
accant. quote inutilizz. contrib. Vincolati da AZ SAN RER	
accant. quote inutilizz. contrib. TRASF DA Amm.Pubbl	
accant. quote inutilizz. contributi per ricerca da RER	
<b>Altri costi di produzione</b>	<b>1.482</b>
Altri costi di produzione	50
IRAP	1.432
<b>Risultato di gestione</b>	<b>1.768</b>
<b>COSTI GENERALI</b>	<b>1.768</b>
<b>Risultato di gestione al netto dei C.G.</b>	<b>-</b>

**Programmazione triennale 2014-2016**  
**Elenco Annuale dei Lavori e Piano degli Investimenti**

**Il Direttore della U.O. Tecnica è il Dirigente Responsabile del Piano Triennale, dell'elenco annuale dei lavori dell'Azienda USL di Bologna, ai sensi della L. 241/90 e successive modificazioni e integrazioni; nonché della designazione dei Responsabili di procedimento come previsto dall'art. 7 e dall'art. 17 della L.11/02/1994 n.109 e successive modifiche ed integrazioni.**

Il Piano Investimenti riporta i progetti relativi al triennio 2014–2015-2016.

Di seguito si riporta una breve descrizione degli obiettivi e degli interventi programmati

### **Beni immobili e pertinenze**

Con l'attivazione di gran parte delle opere del piano 2013-2015, la nuova programmazione perseguirà gli obiettivi previsti nelle linee di sviluppo strategico dell'Azienda, obiettivi correlati con il nuovo assetto organizzativo della rete ospedaliera così come configurata dopo i consistenti ampliamenti e ristrutturazioni degli ultimi anni; il nuovo piano affronta, altresì, le priorità previste nel piano di sviluppo dei presidi territoriali di Bologna e provincia e l'obiettivo strategico relativo all'unificazione/integrazione dei servizi di supporto amministrativo dell'area metropolitana.

In sintesi gli investimenti più rilevanti possono così sintetizzarsi:

#### **• Riorganizzazione Ospedale Maggiore**

Con l'attivazione del c.d. corpo D, per l'OM è stato possibile procedere alla riorganizzazione di tutto il complesso ospedaliero e all'ammodernamento della c.d. ALA LUNGA, intervento, quest'ultimo, che rappresenta una delle ultime tappe del processo di ristrutturazione dell'ospedale, e per il quale, nel 2013 si è conclusa la ristrutturazione di 3 piani; nel 2014 è prevista la ristrutturazione parziale del piano 4° e l'indizione della procedura di gara per la ristrutturazione dei piani 8 e 9.

Nel 2014 è prevista inoltre la conclusione dell'intervento di ampliamento e ristrutturazione del Pronto Soccorso e , in Ala Corta, la realizzazione della terapia subintensiva al 10° piano e la ristrutturazione dell'11° piano per la realizzazione di piastra endoscopica.

Nel triennio è programmata l'aggiudicazione della concessione relativa alla riorganizzazione complessiva dell'accessibilità all'ospedale consistente in:

- riorganizzazione della viabilità pubblica a servizio del comparto urbanistico dell'ospedale e del sistema della sosta dei dipendenti dell'Azienda USL
- realizzazione di un parcheggio pubblico interrato per 579 posti auto
- realizzazione di un nuovo edificio che ospiterà il nuovo punto di accesso all'ospedale, esercizi commerciali, bar, ristorante, centro convegni e un albergo sanitario per i parenti dei degenti;

tali opere saranno realizzate di concerto con il Comune di Bologna.

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

Dalle strategie e politiche aziendali e dagli indirizzi degli altri strumenti di pianificazione, emerge chiaramente che le problematiche esistenti nell'erogazione dei servizi sono collegate anche alle criticità esistenti nelle attuali sedi territoriali.

Per ottimizzare la rete delle strutture esistenti, migliorando l'organizzazione senza ridurre i servizi offerti, è stato elaborato un programma che prevede nel 2014:

- la realizzazione della Casa della Salute di Budrio, all'interno della struttura ospedaliera;
- l'indizione della gara per la realizzazione della Casa della Salute di Vado-Monzuno;
- l'indizione della gara per la realizzazione della Casa della Salute Navile;
- l'indizione della gara per la ristrutturazione del Polo sanitario di Crevalcore per la realizzazione della Casa della Salute.

- **Verifiche di vulnerabilità sismica e opere di miglioramento strutturali**

Nel corso del 2014 si completano le indagini di vulnerabilità sismica relativamente agli ospedali e vengono estese anche agli edifici CRA, luoghi di culto e presidi territoriali; sempre nel 2014 si procederà ad acquisire la 2° *opinion* sulle verifiche di vulnerabilità degli ospedali.

Sono previsti interventi di miglioramento conseguenti al fine di risolvere le macrovulnerabilità riscontrate all'Ospedale Bellaria, all'Ospedale di Bazzano e all'Ospedale di Bentivoglio

- **Opere di adeguamento normativo antincendio**

Per quanto concerne gli adeguamenti normativi antincendio, il tema è stato ampiamente affrontato nei precedenti piani investimento conseguendo o rinnovando i certificati di prevenzione incendi degli ospedali.

- **Progetto di unificazione/integrazione dei servizi di supporto amministrativo dell'area metropolitana**

Il progetto, rientrante tra gli obiettivi strategici aziendali, prevede svariati interventi di adeguamento/ristrutturazione, al fine di realizzare la sede per i servizi amministrativi unificati delle Aziende dell'area metropolitana in via Gramsci a Bologna; in particolare gli interventi propedeutici alla realizzazione della sede unica sono previsti presso l'Ospedale Bellaria e Maggiore, sedi in cui si prevede il trasferimento di alcune funzioni ora ubicate in via Gramsci.

- **Ulteriori opere**

Nel triennio di riferimento sono previsti inoltre:

- Roncati Completamento Polo disabili;
- Roncati realizzazione del polo psichiatrico per il superamento degli Ospedali Psichiatrici;
- Polo funzionale San Camillo ripristino e miglioramento edificio di pertinenza posto sul fronte stradale
- Polo sanitario di Pieve di Cento ripristino strutturale parte storica.

In particolare, gli obiettivi per il 2014 sono i seguenti:

- ✓ Completamento delle opere del Piano Investimenti 2013-2015
  - Completamento della Nuova cabina elettrica Ospedale Bellaria
  - Prosecuzione dei lavori relativi a Ospedale di Bentivoglio ristrutturazione ostetricia
- ✓ Realizzazione del Piano Investimenti 2014
  - Unificazione/integrazione servizi di supporto amministrativo area metropolitana;
  - Verifiche di vulnerabilità sismica dei presidi ospedalieri e territoriali.
  - Casa della salute di Vado-Monzuno
  - Completamenti case della salute
  - Ristrutturazione XI piano ala corta Ospedale Maggiore (piastra endoscopica)
  - Ristrutturazione IV piano ala lunga ambulatori cardiologia
  - Lavori di completamento Nuovo Pronto Soccorso Ospedale Maggiore
  - Roncati Completamento Polo disabili
- ✓ Attivazione delle gare degli interventi finanziati Art. 20 e finanziamenti regionali
  - Casa della salute Navile
  - Ospedale Maggiore ristrutturazione due piani Ala Lunga

- Roncati realizzazione del polo psichiatrico per il superamento degli Ospedali Psichiatrici,
- ✓ Attivazione delle gare degli interventi finanziati di ricostruzione post-sisma:
  - Polo funzionale San Camillo ripristino e miglioramento edificio di pertinenza posto sul fronte stradale
  - Polo sanitario di Pieve di Cento ripristino strutturale parte storica
  - Casa della salute + CRA di Crevalcore interventi di ripristino e miglioramento
- ✓ Rispetto delle previsioni di spesa;

## **Beni mobili**

### **Investimenti in Tecnologie Biomediche**

L'utilizzo di Tecnologie Biomediche risulta sempre più strategico e caratterizzante le attività sanitarie, in particolare in ambito diagnostico, terapeutico ma anche assistenziale

Nel triennio 2014-2016 verranno completati e realizzati numerosi e significativi investimenti:

- Attivazione Piastra endoscopica multidisciplinare Ospedale Maggiore: la nuova area endoscopica dell'Ospedale Maggiore accorperà le funzioni di routine ed elettive dell'Endoscopia Gastroenterologica e Broncoscopia. L'intervento prevede l'allestimento di 4 sale endoscopiche multidisciplinari, di cui una interventistica, un'area comune di osservazione e risveglio e 4 zone per il reprocessing degli strumenti. Tutte le sale saranno dotate di sistemi fissi per il secondo monitor di visualizzazione e registratore digitale da integrare con il PACS. Negli interventi di rinnovo per il mantenimento dell'attività produttiva è prevista la sostituzione del sistema Ecoendoscopico e di 3 di quelli videoendoscopici presenti.
- Attivazione area semi-intensiva Ospedale Maggiore: la nuova area prevede l'allestimento di 12 posti letto con dotazioni secondo autorizzazione/accreditamento (monitoraggio centralizzato, sistemi di ventilazione non invasiva, letti elettrici, etc.)
- Case della Salute: prima fase con interventi di sostituzione e completamento della strumentazione ambulatoriale necessaria per le CdS di Vergato, S.Lazzaro, Porretta, Castiglione de Pepoli, Nani, Chersich, S.Pietro in Casale e S.Giovanni.  
Seconda fase: realizzazione CdS Navile, Crevalcore (+RSA) e Casalecchio
- Completamento del progetto di informatizzazione dei Blocchi Operatori e Terapie intensive: PC medicali da installare secondo standard e modelli adeguati alle modalità di utilizzo e nel rispetto delle norme vigenti volte ad assicurare uso sicuro di dispositivi medici in aree critiche.
- Centro Lavorazione Sangue dedicato all'Area Vasta e Centri Raccolta provincia Bologna: Dispositivi medicali per garantire la conservazione e stoccaggio a temperatura adeguata e controllata di emoderivati e allestimento delle postazioni di raccolta di Budrio, Porretta, Bazzano e Molinella.
- Trasferimento Neuroradiologia nel Padiglione G Bellaria: l'intervento prevede la sostituzione e rinnovo delle attuali apparecchiature di diagnostica per immagini (RM 3T e RM 1.5 T, polifunzionale interventistico e TAC multislice) e il trasferimento dell'angiografo biplano ditale esistente.
- Acceleratore Lineare Radioterapia Bellaria: sostituzione dell'acceleratore lineare operativo del 2000; il nuovo sistema sarà completo di portal digitale e sistemi per ottimizzare il trattamento mirato

- Ecografi: piano di rinnovo pluriennale della strumentazione finalizzata ad assicurare il mantenimento dell'attuale offerta diagnostica secondo standard qualitativi adeguati. Il piano prevede negli anni la sostituzione degli ecografi a maggior vetustà
- Diagnostica per immagini: rinnovo tecnologie Presidio Bentivoglio: per il Pronto soccorso è previsto che la diagnostica sia di tipo digitale in modo da assicurare nell'area a maggior criticità tempi di esecuzione e refertazione più rapidi. Sostituzione diagnostica telecomandata Maggiore, obsoleta e per la quale è previsto il fine supporto tecnico a breve;
- Mammografi per screening: piano pluriennale di rinnovo: la sostituzione permette una miglior efficienza, efficacia diagnostica e riduzione dose alla paziente
- Monitoraggio: rinnovo dei sistemi di monitoraggio della Cardiologia Ospedale Bellaria e Pronto Soccorso Bentivoglio
- Trapani e strumentazione per ortopedia: rinnovo e completamento della strumentazione esistente per migliorare l'efficienza e permettere l'incremento programmato dell'attività chirurgica in particolare presso l'ospedale Maggiore.
- Strumentazione varia per oculistica: completamento del progetto di rinnovo e adeguamento tecnologico dei dispositivi utilizzati per attività ambulatoriale e per adeguamento della dotazione nei presidi Spoke di Chirurgia della cataratta.
- Completamento del progetto di rinnovo e adeguamento tecnologico dell'ostetricia e Ginecologia Ospedale di Bentivoglio
- Completamento rinnovo apparecchiature laboratori IRCCS e progetto Ricerca per Laboratorio di Neurogenetica

In particolare, i principali investimenti previsti nel 2014 sono di seguito riportati

principali investimenti 2014	
Completamento Ostetricia e Ginecologia Bentivoglio	
apparecchiature fisse e colonna video	€ 130.000
Piastra endoscopica Maggiore - pensili	€ 50.000
Piastra endoscopica Maggiore - rinnovi	
Sostituzione videoecoendoscopio	€ 234.910
Sostituzione sistemi videoendoscopici	€ 400.000
Semi-Intensiva Maggiore	
letti, monitoraggio e ventilatori NIV	€ 320.000
LINAC Bellaria	€ 1.800.000
Piano pluriennale rinnovo ecografi	€ 600.000
Rinnovo strumentazione diagnostica per immagini	
radiologia Bentivoglio (4 diagnostiche)	€ 470.000
Telecomandato Maggiore	€ 300.000
Mammografo screening S.Pietro	€ 200.000
Rinnovo strumentazione oculistica	
area ambulatoriale	€ 250.000
area chirurgica	€ 210.000
Rinnovo sistemi di monitoraggio Cardiologia Bellaria e PS Bentivoglio	€ 110.000
sostituzione ciclica strumentazione flessibile (broncoscopi, uretero, etc)	€ 200.000
sistemi motorizzati per chirurgia ortopedica	€ 100.000
Rinnovo strumentazione Anatomia Patologica	€ 250.000
Rinnovo sistemi di elettrochirurgia	€ 180.000
Rinnovo sistemi T.I. Neonatale	€ 150.000

rinnovi programmati su tecnologie varie pre 2000	€	600.000
riserva per sostituzioni non previste	€	300.000
riserva per sostituzione sonde ecografiche	€	50.000

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

- Casa della Salute Crevalcore, Navile e Casalecchio
- Completamento informatizzazione Blocchi Operatori
- Completamento sistemi di conservazione emode4rivati a temperatura controllata
- Trasferimento Neuroradiologia

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

Le azioni e i corrispondenti investimenti in sistemi software, attrezzature e infrastrutture telematiche, tenendo conto della particolare congiuntura economica, prevedono per il triennio 2014-2016 un piano di sviluppo del sistema informativo in progressiva contrazione, in particolare con un'apprezzabile riduzione del tasso di rinnovo tecnologico, mentre è salvaguardato lo sviluppo di sistemi informatici anche in ottica di ottimizzazione delle risorse umane e materiali.

Le strutture dell'Azienda, infatti, sono diffuse in un vasto territorio in cui operano professionisti appartenenti a diverse e differenziate categorie, la qual cosa rende peculiare la necessità di investimenti significativi nei sistemi informativi, anche per sostenere sul piano genericamente infrastrutturale la generale contrazione delle spese e degli investimenti.

Tali sistemi, oltre a garantire un'efficace centralizzazione e omogeneizzazione delle informazioni legate agli eventi clinici, unitamente al complesso apparato informativo accessorio, consentono anche di fornire servizi a distanza, fornendo il massimo supporto agli operatori che intervengono in contesti molteplici, sullo stesso paziente e in momenti temporali anche molto diversi, garantendo tuttavia la massima qualità e omogeneità della base di conoscenza associabile al paziente, con particolare attenzione alle tematiche inerenti alla sicurezza.

Anche, ma non solo, in quest'ottica, di particolare contenuto innovativo è il progetto che prevede la realizzazione della cartella clinica digitale unica aziendale, con l'informatizzazione del completo evento di ricovero. Il progetto sfrutterà ampiamente la tecnologia della trasmissione di rete wireless e i relativi strumenti operativi ed è stato opportunamente modulato già nel precedente piano triennale ('13-'15), in modo da tenere nel debito conto la reale disponibilità di risorse.

Con particolare riferimento alla tematica delle reti wireless, queste saranno completate già nel 2014, tenendo conto che la loro effettiva distribuzione negli ospedali aziendali dovrà essere proporzionata al reale utilizzo delle superfici come effettive aree di ricovero, tenendo conto dei vari piani di ristrutturazione dell'offerta che sono in via di realizzazione.

Parallelamente proseguono importanti progetti di dematerializzazione tra cui la digitalizzazione delle cartelle cliniche (già estesa ai nove ospedali) e del fascicolo del dipendente e la produzione digitale di documentazione sanitaria. In quest'ambito assume particolare rilevanza l'importante progetto di gestione della ricetta e della prescrizione dematerializzata, cui sarà dato nel 2014 grande impulso, con un intenso piano di realizzazione già nel 2014, anche per effetto di novità normative e del conseguente aggiornamento dei progetti ICT regionali.

Sempre in tema di dematerializzazione, inoltre, sarà progressivamente attivato nel prossimo biennio l'uso della firma digitale in tutti i sistemi aziendali, in continuità con quanto già realizzato nel 2013 (firma digitale dei referti di Radiologia e di Anatomia Patologica e dei principali flussi

documentali amministrativi). I flussi in cui è già presente la firma, saranno contestualmente inviati in conservazione al PARER (già avviata per Radiologia, Protocollo e Determine).

Di pari rilevanza, d'altra parte, è il tema della continuità assistenziale tra ospedali e territorio, ove si prevede la realizzazione concreta di numerosi progetti di integrazione centrati sul cittadino, con particolare riferimento alla presa in carico. In primo luogo si procederà con la completa informatizzazione della specialistica evoluta, dei PDTA e dei day service. In secondo luogo, particolare attenzione sarà posta alle tematiche di integrazione tra medici di medicina generale, sistemi ospedalieri, servizi socio-sanitari e medici di continuità assistenziale, in particolare, in riferimento alla realizzazione delle Case della Salute. È stato avviato, infatti, un complesso progetto di informatizzazione legato a questa nuova e specifica realtà organizzativa.

Altrettanto rilevanti sono i percorsi di innovazione che saranno introdotti nell'area amministrativa e di supporto centrale. In primo luogo, anche in linea con le indicazioni normative, si intende ultimare già a partire dal 2014 la completa automazione della gestione dei processi amministrativi, per esempio la gestione documentale da intendersi in senso lato (già attivata nel 2013 per protocollo e determine), secondo principi di gestione per processi e flussi di lavoro e con la piena introduzione nella gestione ordinaria di strumenti di semplificazione, quali la firma digitale, la posta certificata, l'archiviazione su sistemi di gestione documentale e la conservazione a norma (oggi già attiva con PARER per i flussi citati).

In secondo luogo, si intende dare piena realizzazione ai principi di interoperabilità, non solo tra enti pubblici, ma anche tra l'Azienda e i soggetti privati (a partire dal cittadino sino alle imprese), per esempio con l'introduzione di sistemi avanzati di gestione della fatturazione elettronica, con la realizzazione di strumenti web realmente interattivi per l'integrazione tra i diversi attori del sistema sanitario, con la promozione di sistemi alternativi allo sportello per qualsiasi interazione tra soggetti esterni e Azienda, inclusa la multicanalità del sistema di pagamenti e rimborsi.

In terzo luogo, dopo una prima fase di attivazione di una parte (la più rilevante) di servizi, che ha dato risultati molto soddisfacenti, sarà completata l'automazione dei rapporti tra l'Azienda e i dipendenti e i collaboratori, con la completa digitalizzazione e gestione informatizzata del fascicolo del dipendente e la gestione delle pratiche con sistemi di workflow e firma digitale.

Altri importanti progetti che vedranno una prima sostanziale realizzazione nel 2014 sono i seguenti: completamento del progetto di informatizzazione della prescrizione di protesica e ausili con la gestione, in particolare, dei pannoloni e completamento dell'informatizzazione completa dei blocchi operatori e dell'area anestesiologicala negli ospedali di prossimità.

Particolare attenzione e impegno, infine, saranno rivolti a importanti progetti condotti nell'ambito dell'Area Vasta Emilia Centrale.

In sintesi per il 2014 l'Azienda intende perseguire i seguenti obiettivi di particolare rilevanza:

- Estensione del progetto di unificazione della gestione reparti, PS e liste d'attesa, che oltre alla progressiva estensione della gestione informatica del modello per complessità assistenziale e intensità di cure, prevede lo sviluppo di un modello unico aziendale di cartella clinica informatizzata e la sua sperimentazione nell'area e prime realizzazioni operative dello sviluppo di sistemi di gestione per processi (workflow), con utilizzo di interfacce evolute (touch screen, check list ecc.).
- Revisione progetto di informatizzazione del ciclo del farmaco con prescrizione e somministrazione informatizzata, in ottica di contrazione delle risorse disponibili.
- Completamento della realizzazione di un'infrastruttura telematica wireless per le strutture aziendali, con revisione dovuta alla modifica della configurazione dell'offerta complessiva.
- Consolidamento dei progetti del registro centrale unico degli eventi clinici e dell'anagrafe centralizzata che prevede l'estensione all'intera Area Vasta entro il 2014.
- Completamento dell'informatizzazione dei percorsi di specialistica evoluta e di day service.
- Completamento e consolidamento del progetto di informatizzazione della specialistica ambulatoriale con la piena integrazione a livello di agenda con il sistema CUP.

- Completamento e consolidamento del progetto SOLE, con lo sviluppo della nuova documentazione con protocollo CDA2 per la corretta gestione dell'annullamento.
- Completo avvio della consegna dei referti online.
- Completamento del progetto di rete unificata degli incassi aziendale.
- Conduzione di progetti congiunti in area metropolitana, area vasta e ICT regionale. Si registrano in particolare in ambito AVEC il sistema unificato di gestione dell'Anatomia Patologica, il progetto del Laboratorio Analisi Unico di Area Vasta, l'anagrafe unica di Area Vasta, il RIS/PACS federato, la razionalizzazione dei servizi ICT. In ambito regionale, il progetto di dematerializzazione della ricetta.
- Consolidamento del progetto di workflow e gestione documentale per l'area amministrativa, comprendente il sistema documentale unico aziendale.
- Ulteriore diffusione dell'utilizzo della firma digitale in particolare per la certificazione INPS da ambulatorio e per la firma dei referti di laboratorio.
- Completamento informatizzazione delle sale operatorie degli ospedali di prossimità.
- Informatizzazione della Terapia Intensiva del Bellaria

In sintesi, gli impieghi previsti nel triennio sono riportati nella seguente tabella:

<b>Impieghi</b> <i>(importi in migliaia di euro)</i>	<b>Anno 2014</b>	<b>Anno 2015</b>	<b>Anno 2016</b>
<b><u>Beni Immobili e Pertinenze:</u></b>	<b>21.556</b>	<b>20.245</b>	<b>9.190</b>
Lavori e opere edili (compresi manutenzioni straordinarie su immobili e pertinenze)	20.102		9.190
Impianti - opere elettriche e meccaniche	1.454	0	
<b><u>Beni Mobili.</u></b>	<b>20.033</b>	<b>15.000</b>	<b>4.500</b>
Attrezzature sanitarie	12.812	9.700	2.200
Altre immobilizzazioni (Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione opere ingegno; Mobili e Arredi, Attrezzature informatiche, altre immobilizzazioni materiali)	7.221	5.300	2.300
<b>Totale investimenti</b>	<b>41.589</b>	<b>35.245</b>	<b>13.690</b>

## Scheda di rilevazione degli Investimenti in corso di realizzazione oppure con progettazione approvata/piano fornitura approvato posta a base di gara

Gli investimenti di importo superiore a 500.000 euro, ad eccezione degli interventi di manutenzione straordinaria che possono essere rappresentati in modo aggregato, devono essere esposti dettagliatamente, uno per ogni riga)

(1)	(2)	descrizione intervento (3)	tipologia (4)	valore complessivo dell'investimento (5)	data inizio lavori (mese anno)	investimento da realizzare nell'anno 2014	investimento da realizzare nell'anno 2015	investimento da realizzare nell'anno 2016	investimento da realizzare negli anni successivi	totale investimento da realizzare	contributo conto/capitale	mutuo autorizzato del. 1077/13	alienazioni (7)	AMMORTAMENTI	IPOTESI DI MUTUO SOGGETTO AD AUTORIZZAZIONE REGIONALE	contributi in conto esercizio (8)	altre forme di finanziamento (9)	donazioni e contributi da altri soggetti	totale finanziamenti dedicati	note
	2013/4	H. MAGGIORE NUOVO EDIFICIO ACCOGLIENZA CON SPAZI COMMERCIALI, PARCHEGGIO PUBBLICO INTERRATO E PARCHEGGIO DIPENDENTI	OP	34.550	dic-14				34.550	34.550							34.550		34.550	CONCESSIONE COSTRUZIONE
	2013/6	H. BELLARIA. COMPLETAMENTO CABINA BT II FASE	IMP	1.529	dic-12	1.454				1.454	1.454								1.454	ART. 20 INT.H.26
	2013/8	H. BENTIVOGLIO RISTRUTTURAZIONE OSTETRICA E ENDOSCOPIA+ 300 ATTR. BIOMEDICHE	OP	1.800	gen-13	1.000	630			1.630	1.500	130							1.630	PROGRAMMA RER MI2
	2013/13	COSTI PER PERMUTA IMMOBILE DI Via Fariselli S. Gioglio di Piano con immobile comunale di Via Priotti	OP	1.600	gen-14	1.600				1.600			1.600						1.600	ALIENAZIONE 5
	2013/28	RISTRUTTURAZIONE MONOBLOCCO OSPEDALE MAGGIORE (ALA LUNGA PIANI 8-9)	OP	4.160	gen-14	1.000	3.160			4.160	4.000			160					4.160	ART. 20 AP 39
	2014/01	NUOVA PIASTRA ENDOSCOPICA XI PIANO ALA CORTA	OP	680	gen-14	680				680									680	
	2014/02	LAVORI DI COMPLETAMENTO PRONTO SOCCORSO	OP	650	gen-14	650				650				650					650	
	2013/03	LAVORI VARI	OP	582	gen-14	582				582		282		250				50	582	
	2014/17	OM ALA LUNGA - TRASFERIMENTO AMBULATORI DI CARDIOLOGIA, DALLA PALAZZINA AMBULATORI AL PIANO 4° DELL'ALA LUNGA, PER PERMETTERE LO SPOSTAMENTO DEL SERVIZIO DI MEDICINA LEGALE, SOSTITUZIONE MONTALETTIGHE PALAZZINA AMBULATORI	OP	835		835										835			835	
	2014/03	OB PAD C - TRASFERIMENTO DELLA MEDICINA DAL PAD TINOZZI AL PIANO 1 e 2 DEL PAD C PER PERMETTERE SPOSTAMENTO DEL DSP DI VIA GRAMSCI AL PAD TINOZZI	OP	372		372				372						372			372	
	2014/04	REALIZZAZIONE NUOVE SEDI UNIFICAZIONE INTEGRAZIONE SERVIZI SUPPORTO AMMINISTRATIVO AREA METROPOLITANA	OP	1.358	gen-14	1.358										1.358			1.358	
	2013/14	CASE DELLA SALUTE interventi vari	OP	360	gen-14	360				360		360							360	
	2014/05	VERIFICHE SISMICHE OSPEDALI + TERRITORIO	OP	500	gen-14	500				500		500							500	
	2013/35	RONCATI VERIFICHE SISMICHE COMPLETAMENTO	OP	150	ott-13	150				150		150							150	
	2013/55	TUTTI I PRESIDI MANUTENZIONI STRORDINARIE	OP	4.928	gen-14	4.928				4.928		329			4.599				4.928	FINANZIAMENTO MINISTERO+ PROGETTO ER-MITO +FIN IRCCS 2014
	2013/18	IRCCS	OP	937	gen-14	1.387				1.387	380	422				585			1.387	
	2013/20	CARTELLA CLINICA INFORMATIZZATA	OP	973	gen-14	973				973					973				973	
		SIMT ex TUM	OP	736	gen-14	736				736					736				736	
	2013/57	RINNOVI-SOSTITUZIONI-COMPLETAMENTI	OP	1.806	gen-14	1.806				1.806		1.686		120					1.806	
	2013/57	RINNOVI-SOSTITUZIONI-COMPLETAMENTI	OP	5.000	gen-14	5.000				5.000				5.000					5.000	
	2014/06	ASSISTENZA PROTESICA	OP	400	gen-14	400				400						400			400	
	2014/07	RETE DATI CABLAGGIO EMERGENZA	OP	1.425	gen-14	1.425				1.425						1.425			1.425	FINANZIAMENTI EMERGENZA
		IRCCS	OP	120	gen-14	120				120						120			120	RICERCA CORRENTE
	2013/61	CRS INFORMATICHE	OP	360	gen-14	360				360						360			360	FINANZIAMENTI EMERGENZA
		RINNOVI-SOSTITUZIONI-COMPLETAMENTI	OP	4.800	gen-14	4.800				4.800		3.507			1.293				4.800	CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI
	2013/67	RINNOVI-SOSTITUZIONI-COMPLETAMENTI	OP	416	gen-14	416				416					300				416	CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI
		<b>totale interventi SCHEDA 1</b>		<b>71.127</b>		<b>32.992</b>	<b>3.790</b>	<b>-</b>	<b>34.550</b>	<b>71.332</b>	<b>7.334</b>	<b>8.046</b>	<b>1.600</b>	<b>6.180</b>	<b>7.901</b>	<b>5.671</b>	<b>34.550</b>	<b>50</b>	<b>71.332</b>	

Scheda di rilevazione degli Investimenti in corso di progettazione

Gli investimenti di importo superiore a 500.000 euro devono essere esposti dettagliatamente, uno per ogni riga.

(1)	identificazione intervento (2)	descrizione intervento (3)	tipologia (4)	valore complessivo dell'investimento	investimento da realizzare nell'anno 2014	investimento da realizzare nell'anno 2015	investimento da realizzare nell'anno 2016	investimento da realizzare negli anni successivi	totale investimento da realizzare	contributo conto/capitale	mutuo autorizzato del 1077/13	alienazioni (6)	IPOTESI DI MUTUO SOGGETTO AD AUTORIZZAZIONE REGIONALE	FONDI MANCANTI	contributi in conto esercizio (7)	altre forme di finanziamento (8)	donazioni e contributi da altri soggetti	totale finanziamenti dedicati	note
	2013/27	REALIZZAZIONE NUOVO POLIAMBULATORIO NAVILE	OP	14.350	550	5.000	4.534	4.266	14.350	10.084						4.266		14.350	AP 38 ART. 20
	2013/38	CASA DELLA SALUTE VADO MONZUNO-AMPLIAMENTO ADEGUAMENTO NORMATIVO ZOLA PREDOSA	OP	2.730	80	1.500	1.150		2.730		80	2.650						2.730	ALIENAZIONE 6+ ALIENAZIONE 14
	2013/37	RONCATEI COMPLETAMENTO POLO DISABILI	OP	386	386				386		296						90	386	
	2014/08	H BELLARIA OPERE MIGLIORAMENTO SISMICO RISOLUZIONE MACRO VULNERABILITA' LOCALI	OP	170	170				170									170	
	2014/09	H BZZANO OPERE MIGLIORAMENTO SISMICO RISOLUZIONE MACRO VULNERABILITA' LOCALI	OP	50	50				50									50	
	2014/10	H BENTIVOLGIO OPERE MIGLIORAMENTO SISMICO RISOLUZIONE MACRO VULNERABILITA' LOCALI	OP	300	300				300									300	
	2014/11	SAN CAMILLO RIPRISTINO E MIGLIORAMENTO EDIFICIO DI PERTINENZA POSTO SUL FRONTE STRADALE	OP	651					651								651	651	FONDI ASSICURAZIONE SISMA
	2014/11 bis	SAN CAMILLO RIPRISTINO E MIGLIORAMENTO FABBRICATO EX DIALISI	OP	706	706				706				30					706	FONDI ASSICURAZIONE SISMA
	2014/12	PIEVE DI GENTO POLO SANITARIO RIPRISTINI STRUTTURALI PARTE STORICA	OP	1.599	800	799			1.599	1.550							49	1.599	ORDINANZA 120/13
	2014/13	CASA DELLA SALUTE DI CREVALCORE - CRA	OP	6.154	1.000	3.000	1.306	848	6.154	1.852			848				3.454	6.154	
	2014/14	VILLA MALVEZZI OPERE DI MESSA IN SICUREZZA DELLA CHESETTA ADIACENTE	OP	170	170				170								170	170	FONDI ASSICURAZIONE SISMA
	2014/15	RONCATEI REALIZZAZIONE DEL POLO PSICHIATRICO INTEGRATO PER IL SUPERAMENTO DEGLI OSPEDALI PSICHIATRICI	OP	750	300	450			750	750								750	
	2014/16	RIFACIMENTO COPERTO IN LEGNO DEL PAD. SERVIZI	OP	500	500				500		500							500	
	2014/18	CONSOLIDAMENTO E RIFACIMENTO PAVIMENTO B.O. PIANO ATRIO (CONTENZIOSO ADANTI)	OP	421	421				421				421					421	
	2014/19	SUB INTENSIVA X PIANO ALA CORTA	OP	709	709				709		709							709	
manutenzioni straordinarie	2013/56	MANUT. STRAORD. ADEG. FUNZIONALI (2015)	OP	5.000		5.000			5.000				5.000					5.000	
tecnologie biomediche	2013/59	IRCCS EDIF. G TRASFERIMENTO NEURORADIOLOGIA DA PAD A I STRALCIO		6.010	2.510	3.500			6.010	900	2.510		2.600					6.010	
tecnologie biomediche	2013/60	CASA DELLA SALUTE CASALECCHIO		1.200		1.200			1.200				1.200					1.200	
tecnologie biomediche	2013/58	MANUT. STRAORD. RINNOVI E SOSTITUZIONI (2015)		5.000		5.000			5.000				5.000					5.000	
tecnologie biomediche	2013/62	MANUT. STRAORD. RINNOVI E SOSTITUZIONI (2015)		5.000		5.000			5.000				5.000					5.000	
altro	2013/68	MANUT. STRAORD. RINNOVI E SOSTITUZIONI (2015)		300		300			300				300					300	
				8.597	31.455	6.990	5.114	52.156	15.136	4.095	2.650	20.399	520	-	-	4.266	5.090	52.156	

# AZIENDA USL DI BOLOGNA

## SCHEDA 3

### Scheda rilevazione programmazione interventi

(1)	identificazione intervento (2)	descrizione intervento (3)	tipologia (4)	valore complessivo dell'investimento	eventuale parziale copertura finanziaria intervento							Previsione inizio - fine lavori (mese-anno)	identificazione dei bisogni e definizione degli obiettivi che si intendono raggiungere con la realizzazione dell'intervento (breve descrizione)	note
					contributo conto/capi tale	mutui (5)	alienazioni (6)	contributi in conto esercizio (7)	altre forme di finanziamento (8)	donazioni e contributi da altri soggetti				
	2014/20	H. MAGGIORE OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO SISMICO MONOBLOCCO	OP	20.000								N.B.: STIME PARAMETRICHE DA APPROFONDIRE IN SEDE DI P.P.	<b>Priorità 1</b>	
		H. MAGGIORE OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO SISMICO ALTRI FABBRICATI	OP	32.000								.IMPORTO LAVORI PER MIGLIORAMENTO SISMICO .PROGETTO DA ATTUARSI SOLAMENTE SE CONDIVISO/APPROVATO DAI COMPETENTI ORGANI REGIONALI STANTE CHE L'OSPEDALE E' SEDE DI "D.E.A." COME DA PREVISIONI DRG 1154/10 N.B.: L'ADEGUAMENTO SISMICO QUALORE RITENUTO INDISPENSABILE, PER IL SOLO MONOBLOCCO, AMMONTEREBBE A CIRCA 120.000.000 E PERTANTO NON CONVENIENTE RISPETTO ALLA NUOVA COSTRUZIONE	<b>Priorità 1</b>	
	2014/21	H. BELLARIA OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO PADIGLIONI NON VINCOLATI BBA	OP	14.000								N.B. STIME PARAMETRICHE DA APPROFONDIRE IN SEDE DI P.P.	<b>Priorità 1</b>	
	2014/22	H. BAZZANO OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO PRIORITYARIE COMPLEMENTARI	OP OP	3.600 6.300								N.B.: STIME PARAMETRICHE DA APPROFONDIRE IN SEDE DI P.P.	<b>Priorità 1</b>	
	2014/23	H. BENTIVOGLIO OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO PRIORITYARIE COMPLEMENTARI	OP OP	6.000 9.000								N.B.: STIME PARAMETRICHE DA APPROFONDIRE IN SEDE DI P.P.	<b>Priorità 1</b>	
	2014/24	H. SAN GIOVANNI IN P. OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO PRIORITYARIE COMPLEMENTARI	OP OP	2.400 26.000								PER I PAD. STORICI VINCOLATI BBA NON VENGONO ESPOSTI I COSTI PER MIGLIORAMENTO SISMICO NELL'IPOTESI, DA CONDIVIDERE CON LA RER, CHE QUESTI ULTIMI POSSANO NON ESSERE ADEGUATI COME DA NORMA VIGENTE( IMPORTO STIMATO 8.000.000)	<b>Priorità 1</b>	
	2014/25	H. VERGATO OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO PRIORITYARIE COMPLEMENTARI	OP OP	600 5.000								N.B.: STIME PARAMETRICHE DA APPROFONDIRE IN SEDE DI P.P.	<b>Priorità 1</b>	
	2014/26	H. LOIANO OPERE DI MIGLIORAMENTO SMICO PRIORITYARIE COMPLEMENTARI	OP OP	4.000 700								N.B.: STIME PARAMETRICHE DA APPROFONDIRE IN SEDE DI P.P.	<b>Priorità 1</b>	
	2013/29	H. MAGGIORE PRONTO SOCCORSO AMPLIAMENTO CODICI ROSSI	OP	2.500								N.B.: STIME PARAMETRICHE DA APPROFONDIRE IN SEDE DI P.P.	<b>Priorità 2</b>	
	2013/30	H. MAGGIORE RISTRUTTURAZIONE MONOBLOCCO III STRALCIO degenze	OP	670								N.B.: STIME PARAMETRICHE DA APPROFONDIRE IN SEDE DI P.P.	<b>Priorità 1</b>	
	2013/31	H. BELLARIA RIFACIMENTO PERCORSI ESTERNI POST APERTURA EDIFICIO G	OP										<b>Priorità 1</b>	

(1)	eventuale parziale copertura finanziaria intervento										note	
	identificazione intervento (2)	descrizione intervento (3)	tipologia (4)	valore complessivo dell'investimento (5)	contributo conto/capitale (6)	mutui (7)	alienazioni (8)	contributi in conto esercizio (9)	altre forme di finanziamento (10)	donazioni e contributi da altri soggetti (11)		Previsione inizio - fine lavori (mese-anno)
	2013/32	H. BENTIVOGLIO RISTRUTTURAZIONE PRONTO SOCCORSO	OP	500								Priorità 1
	2013/34	PRESIDI TERRITORIALI COMPLETAMENTO ADEGUAMENTI ANTINCENDIO	OP	5.200								Priorità 1
	2013/36	LAVORI VARI PRESIDI OSPEDALIERI	OP	611								Priorità 1
	2013/39	CASA DELLA SALUTE SAN LAZZARO TRASFERIMENTO SERT AL S. CAMILLO -	OP	100								Priorità 1
	2013/40	H. MAGGIORE RISTRUTTURAZIONE IV PIANO ALA LUNGA PER AMBULATORI CARDIO	OP	600								Priorità 2
	2013/42	H. BELLARIA RISTRUTTURAZIONE TINOZZI (CENTRO PRELIEVI-AMBULATORI-ATRIO)	OP	1.000								Priorità 3
	2013/43	CASA DELLA SALUTE NAVILE COMPLETAMENTO	OP	7.000								Priorità 3
	2013/44	PALAGI-MALPIGHI RISTRUTTURAZIONE 2 PIANI	OP	4.950								Priorità 1
		CASA DELLA SALUTE PALAGI-MALPIGHI COMPLETAMENTO	OP	23.050								Priorità 1
	2013/45	H. BELLARIA RADDOPPIO VIA ALTAURA	OP	1.600								Priorità 3
	2013/46	H. MAGGIORE RISTRUTTURAZIONE IV PIANO ALA CORTA PER STROKE	OP	1.420								Priorità 3
	2013/47	H. MAGGIORE TRASPORTO AUTOMATICO FARMACIA SATELLITE (I STRALCIO)	OP	3.000								Priorità 3
	2013/48	CASA DELLA SALUTE PIEVE DI CENTO ATRIO ADEG. NORMATIVI	OP	1.050								Priorità 3
	2013/49	H. MAGGIORE COLLEGAMENTO MATERNITA' CON MONOBLOCCO	OP	1.500								Priorità 3
	2013/50	H. MAGGIORE COMPLETAMENTO RISTRUTTURAZIONE MONOBLOCCO IV STRALCIO (piano rialzato ex cardiologia per radiologia)	OP	3.500								Priorità 3
	2013/51	H. MAGGIORE COMPLETAMENTO RISTRUTTURAZIONE MONOBLOCCO V STRALCIO	OP	23.610								Priorità 3
	2013/52	H. BELLARIA PAD. A AREA EX NEURORADIOLOGIA	OP	1.680								Priorità 3
	2013/53	H. PORRETTA COMPLETAMENTO AREE AL GREZZO per casa della salute	OP	500								Priorità 2
	2013/54	APPENNINO ACCOGLIENTE	OP	2.600						243		Priorità 4
	2014/27	H. MAGGIORE RISTRUTTUUAZIONE 2 PIANI ALA LUNGA PER STUDI	OP	3.800								Priorità 2
	2014/28	H BENTIVOGLIO completamento cabina elettrica	OP	250								
	2014/29	H. BELLARIA CENTRO UNICO NARCOLESSIA PAD. A	OP	1.360						1.360		Priorità 1
	2014/30	H. BELLARIA TRASFERIMENTO LABORATORIO ANALISI AL TINOZZI	OP	570								Priorità 2

LAVORI

(1)	eventuale parziale copertura finanziaria intervento										note	
	identificazione intervento (2)	descrizione intervento (3)	tipologia (4)	valore complessivo dell'investimento (5)	contributo conto/capitale (6)	mutui (7)	alienazioni (8)	contributi in conto esercizio (9)	altre forme di finanziamento (10)	donazioni e contributi da altri soggetti (11)		Previsione inizio - fine lavori (mese-anno)
	2014/31	IRCCS COMPLETAMENTO RISTRUTTURAZIONE PAD. INGRESSO	OP	250								Priorità 2
	2014/32	IRCCS EDIF. G AMPLIAMENTO NEURORADIOLOGIA PIANO INTERRATO	OP	2.700								Priorità 2
	2014/33	GRAMSCI RIFACIMENTO FACCIATE	OP	1.100	1.100							Priorità 1
	2014/35	CASA DELLA SALUTE MOLINELLA	OP	1.500								Priorità 1
	2014/36	CASA DELLA SALUTE SAN PIETRO IN CASALE (trasferimento uffici da ala storica a casa della salute)	OP	1.650								Priorità 1
	2014/37	CASA DELLA SALUTE SARAGOZZA	OP	1.200								Priorità 2
manutenzioni straordinarie	2014/38	MANUT. STRAORD. ADEG. FUNZIONALI (2016)	OP	5.500		2.200						
tecnologie mediche	2014/39	MANUT. STRAORD. RINNOVI E SOSTITUZIONI (2016)		10.000		2.200						
	2014/38	IRCCS H. BELLARIA EDIF. G COMPLETAMENTO TRASFERIMENTONEURORADIOLOGIA		1.270								Priorità 1
	2014/41	MANUT. STRAORD. RINNOVI E SOSTITUZIONI (2016)		5.500		2.200						
tecnologie informatiche	2013/64	PROGETTO POSTO OPERATORE UNICO		700								Priorità 3
	2013/65	RINNOVO CENTRALI TELEFONICHE		2.200								Priorità 3
	2013/66	ADOZIONE SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA		2.400								Priorità 3
beni economici	2014/42	MANUT. STRAORD. RINNOVI E SOSTITUZIONI (2016)		500		100						
	<b>totale</b>			<b>258.691</b>	<b>1.100</b>	<b>6.700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.603</b>			<b>-</b>

# AZIENDA USL DI BOLOGNA

## Scheda di rilevazione delle alienazioni patrimoniali ALIENAZIONI POSTE A FINANZIAMENTO DEL PIANO INVESTIMENTI

N PROGRESSIVO	descrizione immobilizzazione	2014		2015		2016		anni successivi		Note (DGR autorizzazione alienazione) SCHEDE GIA' APPROVATE NELLE PRECEDENTI PROGRAMMAZIONI
		valore bilancio	presunto realizzo							
5	Fabbricato via Fariselli S. Giorgio P. (permuta con fabbricato via Pirotti)	295	1.600							G.C. N. 595 del 09.05.2011
6	Ist. Beretta Via XXI Aprile Bologna	2.209	2.500							G.C. N. 696 del 31.05.2010
14	Poliambulatorio Via Palmieri 11 Loc. Vado Monzuno	252	150							vincolata alla realizzazione della Casa della salute Vado Monzuno
	<b>totale</b>	<b>2.756</b>	<b>4.250</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

## ALIENAZIONI VINCOLATE A RIPIANO PERDITE

	descrizione immobilizzazione	anni precedenti		2014		2015		ANNI		Note (DGR autorizzazione alienazione)
		valore bilancio	realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	
	Unità comm.le Via Marconi 38/2a/b Bentivoglio	26	192							G.C. N. 2265 del 29.12.2005
	Unità comm.le Via Marconi 38/2c Bentivoglio	26	88							G.C. N. 2265 del 29.12.2005
	Bentivoglio area edificabile S.M. in Duno	239	373							Nota Reg. prot. 36210 del 26.10.2005
	Possessione XVIII Caselle Crevalcore	155	259							G.C. N. 890 del 16.06.2008
	Possessione Palla D'Oro, via Panaro 2365 - Crevalcore - parte Tenuta Caselle	190	312							G.C. N. 890 del 16.06.2008
	Tenuta Caselle (parte ovest)	668	1.300							G.C. N. 890 del 16.06.2008
	Tenuta Caselle (parte est)	2.095	3.633							G.C. N. 890 del 16.06.2008 + N. 1639 del 27.11.2006 + N. 1761 del 02.11.2005
1	Corte colonica P. Signora Via Vietta Bentivoglio			167	378					G.C. N. 1565 del 26.09.2000
2	Podere Navile Via Vietta Bentivoglio			59						G.C. N. 1565 del 26.09.2000
3	ex Consultorio Via Savena Inferiore n. 96 Minerbio			56	106					G.C. N. 2233 del 29.10.2001
4	Palazzo Mastellari parte (unità comm.le) P.zza Costa 10 Pieve di Casale					95	184			G.C. N. 1565 del 26.09.2000
5	Palazzo Mastellari parte (unità comm.le) P.zza Costa 11 Pieve di Casale			31	39					G.C. N. 1565 del 26.09.2000
6	ex Centro Zootecnico S. Carlo Via Marconi Bentivoglio terreno					1.496	1.496			G.C. N. 696 del 31.05.2010
	Via Castiglione 29 Bologna e Villa Mazzacurati Via Toscana 19					5.388	20.000			
	<b>totale</b>	<b>3.399</b>	<b>6.156</b>	<b>313</b>	<b>523</b>	<b>6.979</b>	<b>21.680</b>			

**SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2014/2016 DELL'AMMINISTRAZIONE  
AZIENDA USL DI BOLOGNA**

**QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI**

TIPOLOGIE RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA				Importo Totale
	Disponibilità finanziaria primo anno	Disponibilità finanziaria secondo anno	Disponibilità finanziaria terzo anno		
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	18.236.211,46	0,00	0,00	0,00	18.236.211,46
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	4.072.000,00	0,00	0,00	0,00	4.072.000,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	4.266.000,00	0,00	0,00	0,00	4.266.000,00
Trasferimenti di immobili art. 53 commi 6-7 d.lgs n. 163/2006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	2.650.000,00	0,00	0,00	0,00	2.650.000,00
Altro	4.243.706,32	0,00	0,00	0,00	4.243.706,32
<b>Totali</b>	<b>33.467.917,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.467.917,78</b>

Importo
0,00

Accantonamento di cui all'art.12, comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno

Il Responsabile del Programma

RAINALDI FRANCESCO

Note:

# SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2014/2016 DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA USL DI BOLOGNA

## ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)		Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma			Cessione Immobili (6)	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov. Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno		Totale	Importo
1	2013/27	008	037	006	01	A05/30	CASA DELLA SALUTE NAVILE	1	14.350.000,00	0,00	0,00	N	4.266.000,00	02
2	2013/38	008	037	044	01	A05/30	CASA DELLA SALUTE VADO MONZUNO	1	2.730.000,00	0,00	0,00	N	0,00	
3	2013/28	008	037	006	04	A05/30	H MAGGIORE - RISTRUTTURAZIONE 2 PIANI ALA LUNGA	1	4.000.000,00	0,00	0,00	N	0,00	
4	2014/11	008	037	054	03	A05/30	POLO FUNZIONALE SAN CAMILLO RIPRISTINO E MIGLIORAMENTO EDIFICIO DI PERTINENZA POSTO SUL FRONTE STRADALE - (EDIFICIO DANNEGGIATO DAL SISMA)	1	651.000,00	0,00	0,00	N	0,00	
5	2014/12	008	037	048	03	A05/30	POLO SANITARIO PIEVE DI CENTO RIPRISTINO STRUTTURALE PARTE STORICA (EDIFICIO DANNEGGIATO DAL SISMA)	1	1.599.000,00	0,00	0,00	N	0,00	
6	2014/13	008	037	024	03	A05/30	POLO SANITARIO DI CREVALCORE INTERVENTI DI RIPRISTINO E DI MIGLIORAMENTO (EDIFICIO DANNEGGIATO DAL SISMA)	1	5.305.917,78	0,00	0,00	N	0,00	
7	2014/15	008	037	054	03	A05/30	RONCATI - REALIZZAZIONE DEL POLO PSICHIATRICO INTEGRATO PER IL SUPERAMENTO DEGLI OP	1	750.000,00	0,00	0,00	N	0,00	
8	2013/37	008	037	006	06	A05/30	RONCATI - COMPLETAMENTO POLO DISABILI- PROGETTO AUTISMO	1	386.000,00	0,00	0,00	N	0,00	
9	2014/16	008	037	006	06	A05/30	H. BELLARIA - RIFACIMENTO COPERTO IN LEGNO PAD. SERVIZI	1	500.000,00	0,00	0,00	N	0,00	
10	2014/17	008	037	006	04	A05/30	H MAGGIORE - AMBULATORI CARDIOLOGIA ALA LUNGA	1	696.000,00	0,00	0,00	N	0,00	
11	2013/59	008	037	006	01	A05/30	IRCCS H BELLARIA EDIFICIO G LAVORI PER TRASFERIMENTO NEURORADIOLOGIA	1	2.500.000,00	0,00	0,00	N	0,00	
<b>Totale</b>									<b>33.467.917,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.467.917,78</b>	<b>4.266.000,00</b>	

Il Responsabile del Programma

RAINALDI FRANCESCO

(1) Numero progressivo da 1 a N, a partire dalle opere del primo anno.  
(2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).  
(3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.  
(4) Vedi tabella 1 e Tabella 2.  
(5) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. N. 163/2006 e s.m.i., secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala in tre livelli (1 = massima priorità, 3 = minima priorità).  
(6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 co. 6 e 7 del D.l. L. vo 163/2006 e s.m.i. quando si tratta d'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.

**Note**

# SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2014/2016 DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA USL DI BOLOGNA

## ELENCO ANNUALE

Cod. Int. Amm. ne (1)	Codice Unico Intervento CUI (2)	CUP	Descrizione Intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità	Importo totale intervento	Finalità (3)	Conformità		Verifica vincoli ambientali: Amb (S/N)	Priorità (4)	Stato progettazione approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome				Urb (S/N)	Amb (S/N)				Trimi/Anno inizio lavori	Trimi/Anno fine lavori
2013/27	E34B1300026006		CASA DELLA SALUTE NAVILE	45215100-8	RAINALDI	FRANCESCO	14.350.000,00	14.350.000,00	MIS	S	N		1	Pp	2/2015	2/2017
2013/38			CASA DELLA SALUTE VADO MONZUNO		RAINALDI	FRANCESCO	2.730.000,00	2.730.000,00	MIS	S	S		1	Sf	4/2014	4/2016
2013/28	E33B1300009003		H MAGGIORE - RISTRUTTURAZIONE 2 PIANI ALA LUNGA		RAINALDI	FRANCESCO	4.000.000,00	4.000.000,00	COP	S	S		1	Pp	2/2014	1/2015
2014/11			POLO FUNZIONALE SAN CAMILLO RIPRISTINO E MIGLIORAMENTO EDIFICIO DI PERTINENZA POSTO SUL FRONTE STRADALE - (EDIFICIO DANNEGGIATO DAL SISMA)		MIRTO	LUCA	651.000,00	651.000,00	CPA	S	S		1	Sc	2/2014	2/2015
2014/12			POLO SANITARIO PIEVE DI CENTO RIPRISTINO STRUTTURALE PARTE STORICA (EDIFICIO DANNEGGIATO DAL SISMA)		MIRTO	LUCA	1.599.000,00	1.599.000,00	CPA	S	S		1	Pe	3/2014	3/2015
2014/13	E31H1300064007B		POLO SANITARIO DI CREVALCORE INTERVENTI DI RIPRISTINO E DI MIGLIORAMENTO (EDIFICIO DANNEGGIATO DAL SISMA)		MIRTO	GAETANO	5.305.917,78	5.305.917,78	CPA	S	S		1	Pe	3/2014	4/2015
2014/15			RONCATI - REALIZZAZIONE DEL POLO PSICHIATRICO INTEGRATO PER IL SUPERAMENTO DEGLI OP		EMILIANI	FRANCO	750.000,00	750.000,00	ADN	S	S		1	Sc	3/2014	4/2015
2013/37			RONCATI - COMPLETAMENTO POLO DISABILITATI - PROGETTO AUTISMO		EMILIANI	FRANCO	386.000,00	386.000,00	MIS	S	S		1	Sc	3/2014	4/2014
2014/16			H. BELLARIA - RIFACIMENTO COPERTO IN LEGNO PAD. SERVIZI		REGGIANI	CLAUDIA	500.000,00	500.000,00	CPA	N	N		1	Sc	2/2014	4/2014
2014/17	E31H1300091005		H MAGGIORE - AMBULATORI CARDIOLOGIA ALA LUNGA		RAINALDI	FRANCESCO	696.000,00	696.000,00	MIS	S	N		1	Pe	1/2014	2/2014
2013/59			IRCCS H BELLARIA EDIFICIO G LAVORI PER TRASFERIMENTO NEURORADIOLOGIA		RAINALDI	FRANCESCO	2.500.000,00	2.500.000,00	COP	S	N		1	Pp	4/2014	4/2015
<b>Totale</b>							<b>33.467.917,78</b>									

Il Responsabile del Programma

**RAINALDI FRANCESCO**

- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).  
(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.  
(3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.  
(4) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. n. 163/2006 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).  
(5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

**Note**

# SCHEDA 2B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2014/2016 DELL'AMMINISTRAZIONE AZIENDA USL DI BOLOGNA

## ELENCO DEGLI IMMOBILI DA TRASFERIRE art. 53 commi 6-7 d.lgs n. 163/2006

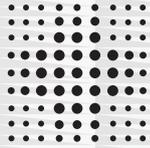
Elenco degli immobili da trasferire ex art. 53, commi 6 e 7, d.lgs. n. 163/2006		Arco temporale del programma Valore stimato				
Riferimento Intervento (1)	Descrizione immobile	Solo diritto di superficie	Piena proprietà	1° anno	2° anno	3° anno
2	EX ISTITUTO BERETTA VIA XXI APRILE		X	2.500.000,00	0,00	0,00
2	EX POLIAMBULATORIO VIA PALMIERI 11		X	150.000,00	0,00	0,00
Totale				2.650.000,00	0,00	0,00

Il Responsabile del Programma

RAINALDI FRANCESCO

(1) Numero progressivo dell'intervento di riferimento.

**Note:**



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

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

PARERE E RELAZIONE *del*

**COLLEGIO**

201

**SINDACALE**

**Bilancio** E



**Gestione Socio-Sanitaria**



## RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

### BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2014

In data 31/03/2014 si é riunito presso la sede della AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE DI BOLOGNA

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2014.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Dott. Valentino Pischedda (Presidente)

Dott. Germano Camellini (Componente)

Dott. Giovanni Di Cola (Componente) assente giustificato

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 35 del 24/03/2014

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 28/03/2014, con nota prot. n. 29049

del 28/03/2014 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- conto economico preventivo
- piano dei flussi di cassa prospettici
- conto economico di dettaglio
- nota illustrativa
- piano degli investimenti
- relazione del Direttore generale

Il Collegio, al fine di acquisire ulteriori elementi informativi sul bilancio preventivo, con riferimento anche alla relazione del Direttore Generale, ha ritenuto opportuno conferire con lo stesso che in merito all'argomento ha così relazionato:

Il Bilancio economico preventivo 2014 dell'Azienda è redatto conformemente ai criteri previsti dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile e in conformità con le disposizioni regionali finalizzate all'applicazione del D.Lgs n. 118/2011, che definisce i principi contabili generali ed applicati al settore sanitario, nonché della Casistica applicativa, ossia, in particolare è garantita l'applicazione dei principi contabili contenuti nel Titolo II del D.Lgs n. 118/2011.

La Delibera di Giunta Regionale 217/2014, che contiene i fondamentali riferimenti per la programmazione economico finanziaria 2014 e criteri di finanziamento delle Aziende sanitarie della Regione, prevede l'equilibrio economico finanziario quale vincolo e obiettivo sia per il Servizio Sanitario Regionale che per le singole Aziende sanitarie. In tal senso le Aziende sanitarie dovranno assicurare la copertura finanziaria degli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione successivamente all'1/1/2010, mentre il finanziamento degli ammortamenti non sterilizzati precedenti a tale data, è assicurato attraverso risorse regionali, previste da specifico accantonamento, che verranno assegnate solo in sede di predisposizione del Bilancio di esercizio 2014.

Il Collegio prende atto che l'Azienda USL di Bologna, a preventivo 2014 non raggiunge la condizione di equilibrio, come sopra definita e pari a -10,658 milioni di €, per cause strutturali, ma è impegnata nel conseguimento degli obiettivi declinati nel Piano di sostenibilità 2012-15, approvato dalla regione nel 2012, finalizzati al miglioramento della complessiva efficienza gestionale.

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2014, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

- alle previsioni di costo per il personale, complessivamente considerato, con riferimento anche alla consistenza delle unità di personale in servizio, compreso quello che si prevede di assumere a tempo determinato, nonché agli oneri per rinnovi contrattuali;
- alle previsioni di costo per l'acquisto di beni di consumo e servizi, con riferimento al costo che si sosterrà relativo a consulenze nonché al lavoro a vario titolo esternalizzato per carenza di personale in organico;
- agli accantonamenti di oneri di non diretta manifestazione finanziaria;
- Altro:

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2014 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2012</b>	<b>BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2013</b>	<b>(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2014</b>	<b>DIFFERENZA (B - A)</b>
Valore della produzione	€ 1.815.439.079,00	€ 1.738.593.009,00	€ 1.759.122.297,00	€ -56.316.782,00
Costi della produzione	€ 1.773.137.214,00	€ 1.731.540.143,00	€ 1.738.721.456,00	€ -34.415.758,00
Differenza + -	€ 42.301.865,00	€ 7.052.866,00	€ 20.400.841,00	€ -21.901.024,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -9.363.938,00	€ -11.994.045,00	€ -10.090.143,00	€ -726.205,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ -2.931.873,00	€ -650.070,00	€ -650.312,00	€ 2.281.561,00
Risultato prima delle Imposte	€ 30.006.054,00	€ -5.591.249,00	€ 9.660.386,00	€ -20.345.668,00
Imposte dell'esercizio	€ 30.004.726,00	€ 29.966.972,00	€ 30.210.784,00	€ 206.058,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 1.328,00	€ -35.558.221,00	€ -20.550.398,00	€ -20.551.726,00

**Valore della Produzione:** tra il preventivo 2014 e il consuntivo 2012 si evidenzia un decremento

pari a € -56.316.782,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Decremento dei contributi in conto esercizio	€ -41.879.883,00
	Decremento dei ricavi per prestazioni sanitarie	€ -6.534.317,00
	Decremento dei ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi	€ -10.938.859,00
	Incremento della rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti	€ 1.866.703,00
	Incremento della compartecipazione alla spesa	€ 2.946.555,00
	Incremento sterilizzazioni quote d'ammortamento	€ 1.212.666,00
	Incremento utilizzo fondi per quote inutilizzate esercizi precedenti	€ 197.657,00
	Incremento di altri ricavi e proventi	€ 546.102,00

**Costi della Produzione:** tra il preventivo 2014 e il consuntivo 2012

si evidenzia un decremento pari a € -34.415.758,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Incremento acquisto beni di consumo	€ 2.384.038,00
	Decremento assistenza farmaceutica in convenzione	€ -6.109.661,00
	Decremento per assistenza ospedaliera dovuto in principal modo dalla mobilità passiva e all'acquisto da privati	€ -9.690.872,00
	Decremento per prestazioni specialistiche ambulatoriali dovuto in principal modo alla mobilità passiva e all'acquisto da privati	€ -2.934.026,00
	Decremento personale dipendente	€ -8.750.364,00
	Incremento costi per mobilità somministrazione farmaci	€ 5.070.826,00
	Incremento convenzioni nazionali	€ -130.354,00
	Incremento servizi sanitari e riabilitativi e contributi all'utenza non FRNA	€ 3.219.799,00
	Incremento servizi sanitari e riabilitativi e contributi all'utenza finanziati da FRNA	€ 8.718.267,00
	Decremento per servizi non sanitari	€ -833.152,00
	Decremento per manutenzioni	€ -862.341,00
	Decremento per ammortamenti	€ -280.959,00
	Decremento per accantonamenti dovuto in principal modo alle quote non utilizzate esercizi precedenti	€ -20.095.134,00

**Proventi e Oneri Fin.:** tra il preventivo 2014 e il consuntivo 2012 si evidenzia un decremento

pari a € -726.205,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Rappresenta un incremento ( e non un decremento ) per interessi e oneri finanziari	€ 726.205,00

**Rettifiche di valore attività finanziarie:** tra il preventivo 2014 e il consuntivo 2012

si evidenzia un decremento pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

**Proventi e Oneri Str.:** tra il preventivo 2014 e il consuntivo 2012

si evidenzia un incremento pari a € 2.281.561,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Diminuzione dei proventi straordinari	€ -3.876.240,00
	Diminuzione degli oneri straordinari	€ -6.157.801,00

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

il preventivo 2014 vede una contrazione estremamente rilevante dei contributi in conto esercizio, legata alla riduzione dei finanziamenti assegnati all'Azienda, in relazione a quella del Fondo Sanitario Nazionale e Regionale, nonché alla contabilizzazione, nel 2012, del finanziamento regionale a copertura degli ammortamenti netti al 31/12/2009 (18,9 mil. di €), assegnato in sede di chiusura di esercizio. Nei concorsi rimborsi e recuperi da privato la differenza è giustificata dall'assenza, sul preventivo 2014, del pay back da aziende farmaceutiche, pari, nel 2012, ad oltre 8 milioni di €. Sull'andamento in riduzione dei ricavi da prestazioni sanitarie incide principalmente la mobilità attiva, in progressiva riduzione negli ultimi anni, così come l'attività libero professionale, che presenta costi corrispondenti. Migliora l'andamento dei ticket (+3 ml. di €) che, nel 2012, a causa del terremoto, aveva registrato un forte calo. Infine, in relazione al Piano investimenti, aumentano le rettifiche dei contributi in conto esercizio per 1,8 milioni di €. Per quanto riguarda l'andamento dei costi, da evidenziare come l'Azienda abbia presentato nel 2012 il proprio Piano di sostenibilità 2012-15, approvato dal livello regionale, in base al quale è previsto un considerevole rientro dei costi, come evidenzia la notevole contrazione del costo del personale che registra un calo di 8,8 mln di €, dell'assistenza farmaceutica (-6,1 mln di €) e dell'acquisto di prestazioni da pubblico e da privato (-2,6 mln di €). Sulla variazione di oneri e proventi straordinari giocano un ruolo fondamentale le sopravvenienze e le insussistenze, non presenti a preventivo. Nonostante l'impegno aziendale, definito anche all'interno del Piano di sostenibilità, di questi anni e del 2014, non è comunque possibile per l'Azienda conseguire a preventivo l'equilibrio economico finanziario, tenuto conto anche dell'incidenza degli oneri finanziari e del carico di imposte sull'esercizio.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2014 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2014, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

lo sforzo pluriennale compiuto da questa Azienda nel contenimento dei costi e nella razionalizzazione dei servizi, si riverbera anche nel preventivo dell'Esercizio 2014, pur avendo come obiettivo la qualità dei servizi alla persona prestati.



## RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

Il Collegio Sindacale provvede ad esaminare gli strumenti di programmazione dell'Azienda U.S.L. di Bologna, predisposti così come previsto dall'art. 7 della L.R. 50 del 20/12/1994 e successive modifiche e integrazioni, approvato dal Direttore Generale con deliberazione n. 35 del 24/03/2014.

Gli strumenti presi in esame sono:

- il Bilancio Economico Preventivo 2014
- il Piano degli Investimenti 2104 – 2016 e il rendiconto finanziario 2014.

Il Collegio prende atto che l'Azienda ha predisposto il bilancio economico preventivo secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011, dalla Casistica applicativa approvata e dalle indicazioni regionali fornite al fine di completare il percorso di recepimento ed attuazione del suddetto D.Lgs., già recepite dall'Azienda nel 2012.

I documenti sono elaborati in base alle norme nazionali e regionali di riferimento per il settore:

- Legge regionale n. 50 del 20/12/1994 e successive modificazioni ed integrazioni;
- Legge regionale n. 29 del 23/12/2004;
- Regolamento regionale di contabilità n. 1/2009;
- Legge 24 dicembre 2007, n. 244 ( Legge finanziaria 2008 ) che completa il riordino della medicina penitenziaria trasferendo al Servizio Sanitario Nazionale tutte le funzioni sanitarie e le relative risorse finanziarie;
- Decreto legislativo 6 maggio 2011, n. 68 “ Disposizioni in materia di autonomia di entrata delle Regioni a statuto ordinario e delle Province , nonché in materia di determinazione dei costi e di fabbisogni standard del settore sanitario “;
- Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42 “;
- Legge 15 luglio 2011, n. 111 “ Conversione in legge, con modificazioni, del Decreto legge 6 luglio 2011 n. 98 recante disposizioni urgenti per la stabilizzazione finanziaria”;
- Legge 7 agosto 2012, n. 135 “ Conversione, con modificazioni, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95: disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi cittadini, nonché misure di rafforzamento patrimoniale delle imprese del settore bancario “;
- Legge 8 novembre n. 189 che ha convertito con modificazioni il Decreto Legge 13 settembre 2012 n. 158, recante disposizioni urgenti per promuovere lo sviluppo del Paese mediante un più alto livello di tutela della salute;
- Decreto legge n. 174 del 10 ottobre 2012 avente per oggetto “ Disposizioni urgenti in materia di finanza e di funzionamento degli enti territoriali, nonché ulteriori disposizioni in favore delle zone terremotate nel maggio 2012 “ , convertito con modificazioni nella legge 7 dicembre 2012 n. 213;
- Decreto legge n. 69 del 21 giugno 2013 avente per oggetto “ Disposizioni urgenti per il rilancio dell'economia “ convertito in legge 98/2013;
- Decreto legge n. 101 del 31 agosto 2013 avente per oggetto “ Disposizioni urgenti per il perseguimento di obiettivi di razionalizzazione nelle pubbliche amministrazioni “ , “ convertito, con modificazioni, in legge 125/2013;
- Legge di stabilità per il 2013, n. 228 del 24 dicembre 2012 recante "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato";
- Legge di stabilità per il 2014, n. 147 del 27 dicembre 2013 recante "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato";

- Legge regionale n. 28 del 20 dicembre 2013, concernente la legge finanziaria regionale 2014;
- Legge regionale n. 29 del 20 dicembre 2013 “ Bilancio di previsione della Regione Emilia Romagna per l'esercizio finanziario 2014 e bilancio pluriennale 2014-2016”;
- Piano Regionale Sociale e Sanitario per il triennio 2012-2014;

ed i seguenti atti:

- Delibera di Giunta Regionale n. 412/2009 “Approvazione del Regolamento regionale 'Sostituzione degli allegati al Regolamento 27 dicembre 1995, n. 61 'Regolamento regionale di contabilità economica. Prima parte del complessivo Regolamento di contabilità di cui all'art. 21 della L.R. 20 dicembre 1994, n. 50”
- 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 è stato adottato il Piano dei conti regionale, le Linee guida economiche e patrimoniali e il Piano regionale dei fattori produttivi della contabilità analitica.;
- Delibera di Giunta Regionale 214 del 24 febbraio 2014 “ Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario regionale per l'anno 2014 “;
- Nota regionale – Direzione Generale Sanità e politiche sociali – prot. PG/2013/32194 del 24/12/2013 “ Attuazione progetto di adeguamento delle Centrali Operative di soccorso sanitario – Area Omogenea Emilia Est – Autorizzazione a implementazioni tecnologiche e finanziamento funzione “ Centrale 118 “ anno 2014;
- Nota regionale – Direzione Generale Sanità e politiche sociali – prot. PG/2013/39724 del 12/02/2014 “ Procedure per attivazione e gestione del personale in collaborazione-avvallimento proveniente dagli Enti del Servizio Sanitario”.

Il Collegio prende atto dei fondamentali riferimenti per la programmazione economico finanziaria 2014, riportati nella Delibera di Giunta Regionale 214/2014 e negli atti precedentemente elencati.

Il Collegio prende atto che la Regione ha trasferito nel riparto a quota capitaria 2014, come già nei due esercizi precedenti, alcune voci di finanziamento corrispondenti a:

- ❖ Assistenza termale;
- ❖ Oneri vari personale dipendente;
- ❖ Specificità aziendali;
- ❖ Contributo per trascinarsi arretrati contratto;
- ❖ Esclusività di rapporto del personale universitario.

Le suddette voci di finanziamento comprendono una quota spettante anche alle Aziende Ospedaliere. Tale quota viene trattenuta dal finanziamento pro-capite delle Aziende USL e assegnata direttamente alle Aziende Ospedaliere, sulla base del livello di utilizzo delle strutture Ospedaliere medesime da parte della popolazione residente nei territori delle Aziende USL.

Il Collegio Sindacale ritiene opportuno quindi allegare alla relazione PISA, la propria relazione sul preventivo 2014, organizzata in modo da porre a confronto tali dati con quelli di preventivo 2013, essendo questo l'ultimo bilancio approvato.

Il Collegio prende atto come i documenti regionali suddetti affermino come, in sede di Bilancio Economico Preventivo 2014, le Aziende dovranno assicurare il rispetto dell'obiettivo economico-finanziario definito a livello regionale, pari agli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione successivamente all'1/1/2010, mentre il finanziamento degli ammortamenti non sterilizzati, riferiti alle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009, sarà assicurato a tutte le Aziende sanitarie attraverso le risorse, appositamente accantonate dalla Regione, che saranno assegnate alle Aziende solo in sede di chiusura dell'esercizio 2014.

L'obiettivo economico-finanziario definito dovrà essere perseguito anche attraverso la tempestiva attuazione di politiche di razionalizzazione della spesa e di misure di riorganizzazione del sistema, volte a perseguire la sostenibilità economico-finanziaria della gestione. In effetti, l'Azienda USL di Bologna ha redatto il Piano di Sostenibilità 2012-2015, approvato dalla Regione Emilia Romagna con nota PG/2012/214532 del 12/9/2012, prevedendo obiettivi ed azioni al fine di attuare politiche di razionalizzazione della spesa e di misure di riorganizzazione del sistema, volte a perseguire la sostenibilità economico-finanziaria della gestione.

L'Azienda USL di Bologna ha evidenziato un risultato d'esercizio pari a - 20,550 milioni di €, non raggiungendo a preventivo 2014 la condizione di equilibrio, come sopra definita, pari a -10,658 milioni di €, per cause strutturali, ma è impegnata nel conseguimento degli obiettivi declinati nel suddetto Piano di sostenibilità, finalizzati al miglioramento della complessiva efficienza gestionale.

## **IL QUADRO ECONOMICO-FINANZIARIO E LA PROGRAMMAZIONE AZIENDALE PER IL 2014**

Il Collegio osserva come il livello di finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale per il triennio 2014-2016 non sia al momento definito in maniera certa, poiché non è stato ancora sottoscritto il nuovo Patto per la Salute e, conseguentemente, delineata la programmazione sanitaria per i Livelli Essenziali di Assistenza a livello nazionale e determinate le correlate risorse necessarie.

Il Collegio evidenzia come in tale contesto ma la stima sul livello atteso 2014 del finanziamento, formulata dalla Regione, considera una crescita rispetto al 2013 dello 0,83%, coerente con quella nazionale, mentre la quota di finanziamento regionale aggiuntivo 2014, sono previsti 100 milioni a garanzia dell'erogazione di prestazioni sanitarie aggiuntive e a garanzia del pareggio di bilancio del Servizio sanitario regionale.

Su tali basi sono state valutate le risorse assegnate alle Aziende sanitarie della Regione.

La programmazione aziendale, necessariamente impostata sulle disponibilità finanziarie certe previste dalla Regione, considera una sostanziale stabilità rispetto all'anno precedente. Infatti, nel complesso, non valutando il finanziamento per gli ammortamenti netti al 31/12/2009, erogato solo a chiusura di esercizio, le risorse aziendali disponibili per il 2014 sono sostanzialmente sovrapponibili a quelle assegnate nel 2013.

Infatti, se la quota capitaria prevede un incremento di 10,5 milioni di € (ossia il +0,79% dell'anno precedente), l'integrazione a sostegno dei piani di riorganizzazione, dei piani investimento e a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario vede una contrazione di 10,6 milioni, al netto dell'importo assegnato in relazione alla presa in carico della complessiva attività di prenotazione di area metropolitana, svolta in precedenza anche dall'Azienda ospedaliera bolognese, e pari alla stima regionale dei costi sorgenti per l'Azienda valutati in 2,5 milioni di €, esposti alla voce servizio di prenotazione e non considerando le variazioni sui finanziamenti emergenza e crs, legati a specifiche attività con pari differenze sui costi.

Il Collegio prende atto che la programmazione 2014 insiste nella direzione tracciata con il Piano di sostenibilità nel corso del 2012/2013 e, per il 2014, vengono rafforzate le progettualità di riorganizzazione complessiva del sistema sanitario provinciale, attraverso una continuità nei progetti riorganizzativi e nella ricerca della sostenibilità, attraverso miglior utilizzo e razionalizzazione delle risorse.

In particolare, come esposto nella Relazione del Direttore Generale, le macro aree di intervento per l'anno, delle quali il Collegio prende atto sono:

- Le reti ospedaliere: create come integrazione orizzontale e della complementarietà, attraverso la distribuzione delle funzioni presenti nei singoli stabilimenti ospedalieri aziendali, definendone profilo e dimensionamento, e rapportandosi con il settore privato in maniera complementare;

- Le reti territoriali: definite dall'Azienda priorità strategica per rispettare l'esigenza di assistere sul territorio la popolazione, nella ricerca della prossimità delle cure
- Le relazioni con altre Aziende dell'area metropolitana e Area Vasta, con le quali l'Azienda è impegnata in un disegno di redistribuzione dell'offerta e organizzazione delle forme di produzione dei servizi,
- Le innovazioni organizzative e i nuovi processi di budget, per sviluppare modelli organizzativi basati sull'intensità di cura e complessità assistenziale, lavorando per area funzionale e sviluppando piattaforme tecnologiche e logistiche coerenti con il modello delle reti ed i nuovi modelli di assistenza
- Lo sviluppo della ricerca e dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna, con la partecipazione ad un maggior numero di bandi di ricerca;
- Sostenibilità economico finanziaria, alla quale l'Azienda si vuole ricondurre attraverso le strategie e gli obiettivi operativi di natura economico finanziaria del Piano di Sostenibilità aziendale;
- Sviluppo dell'Area di supporto Tecnica ed Amministrativa, particolarmente in relazione all'applicazione delle recenti norme nazionali sul tema della trasparenza e dell'integrità,

L'impatto economico di tali obiettivi ed azioni trova traduzione nel percorso di elaborazione del Bilancio economico preventivo 2014.

#### ANALISI ECONOMICA AL PREVENTIVO 2014

I dati economici di previsione 2014 sono stati quindi elaborati dall'Azienda sulla base delle principali normative attualmente in essere, delle linee di programmazione contenute nella delibera di Giunta regionale 217/2014, del divenire delle azioni congiunte di Area Vasta e Metropolitana, nonché sulle previsioni effettuate dai competenti Servizi aziendali, nel più ampio contesto del Piano di Sostenibilità aziendale predisposto ed approvato dal livello regionale nel 2012, che contiene le politiche di riassetto produttivo aziendale e interaziendale, attraverso azioni di riorganizzazione, razionalizzazione e miglioramento dell'efficienza.

Il Collegio osserva come la delibera di Giunta regionale 217 del 24 febbraio 2014 afferma che, in sede di Bilancio Economico Preventivo 2014, le Aziende dovranno assicurare il rispetto dell'equilibrio economico-finanziario, corrispondente al valore degli ammortamenti netti, riferito alle immobilizzazioni entrate in produzione fino al 31/12/2009. Tale condizione, per l'Azienda USL di Bologna, equivale ad un risultato economico pari a -10,658 milioni di €, che è così definito:

*Valori in migliaia di €*

<b>PREVENTIVO 2014</b>	
AMMORTAMENTI competenza 2014	46.204
STERILIZZAZIONI competenza 2014	21.900
<b>TOTALE AMMORTAMENTI NON FINANZIATI</b> competenza 2014	<b>24.304</b>
Ammortamenti beni entrati in produzione dal 01/01/2010	24.010
<b>Sterilizzazioni di</b> ammortamenti beni entrati in produzione dal 01/01/2010	10.364
Ammortamenti beni entrati in produzione al 31/12/2009	22.194
<b>Sterilizzazioni di</b> ammortamenti beni entrati in produzione al 31/12/2009	11.536
<b>EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO</b>	<b>10.658</b>

L'Azienda USL di Bologna, a preventivo 2014, evidenzia un risultato d'esercizio pari a – 20,550 milioni di €, non raggiungendo per cause strutturali la condizione di equilibrio, definita secondo quanto descritto in precedenza in -10,658 milioni di €. D'altra parte l'Azienda impegnata nel conseguimento degli obiettivi declinati nel Piano di Sostenibilità 2012-2015, approvato dalla Regione Emilia Romagna con nota PG/2012/214532 del 12/9/2012, all'interno del quale sono previsti obiettivi ed azioni volti ad attuare politiche di razionalizzazione della spesa e misure di riorganizzazione del sistema, allo scopo di perseguire la sostenibilità economico-finanziaria della gestione.

Il bilancio economico preventivo 2014, predisposto secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011, dalla Casistica applicativa approvata e dalle indicazioni regionali fornite, già recepite dall'Azienda nel 2012, si presenta sinteticamente come segue:

*Valori in migliaia di €*

	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>	<b>var. ass</b>	<b>var %</b>
Valore della Produzione	1.738.593	1.759.122	20.529	1,18%
Costi della Produzione	1.731.540	1.738.721	7.181	0,41%
Proventi e oneri finanziari, straordinari e Imposte	42.611	40.951	-1.660	-3,90%
<b>Risultato di esercizio</b>	<b>-35.558</b>	<b>-20.550</b>	<b>14.951</b>	

Nel complesso, non valutando il finanziamento per gli ammortamenti netti al 31/12/2009, erogato solo a chiusura di esercizio, la copertura le risorse aziendali assegnate dal livello regionale e disponibili per il 2014 sono sostanzialmente sovrapponibili a quelle conferite nel 2013.

L'assegnazione per quota capitaria prevede un incremento dello 0,79% sul 2013, ossia 10,5 milioni di €.

D'altra parte l'integrazione a sostegno dei piani di riorganizzazione, dei piani investimento e a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario, pur riducendosi di 8,1 milioni di €, prevede una quota di 2,5 milioni destinata in maniera esaustiva a coprire i pari maggiori costi del servizio di prenotazione, per la presa in carico presso l'Azienda territoriale bolognese della complessiva attività di prenotazione di area metropolitana.

Inoltre, le ulteriori variazioni sui progetti e funzioni per CRS e Funzione Emergenza, sono strettamente corrispondenti ai costi correlati.

Sulle entrate proprie la previsione stima una contrazione dei ricavi di Sanità Pubblica, legata soprattutto all'applicazione della normativa nazionale, ed in relazione alla chiusura di postazioni legate al CAVET e alla VAV.

Nel complesso i ricavi della produzione, al netto dell'FRNA, subiscono una riduzione dello 0,1% sul preconsuntivo 2013.

I costi della produzione considerano anche quelli legati alla realizzazione di importanti progetti di Area Vasta e metropolitana, concordati con il livello regionale, che solo in parte trovano compensazione nei rimborsi dalle altre Aziende sanitarie partecipanti o nei finanziamenti regionali specifici.

Rispetto al trend evidenziato nel 2013, l'ipotesi di preventivo, al netto dell'FRNA, evidenzia un aumento dello 0,2%, concentrato sui costi per medicinali, in relazione ai quali efficaci attività rivolte all'appropriatezza prescrittiva, calmierano l'effetto incrementale legato sia all'aumento della erogazione diretta e per conto di farmaci di fascia A, soprattutto in considerazione di alcuni nuovi farmaci costosi e per la cura di patologie croniche, che in relazione alla spesa farmaceutica ospedaliera, per la quale, nel 2014, è prevedibile un'ulteriore estensione di terapie ad elevato costo che già nel corso del 2013 hanno causato un maggiore assorbimento di risorse.

Parallelamente, sempre sul fronte dei farmaci risulta in notevole incremento anche la voce di mobilità entro provincia per somministrazione farmaci, che rispetto al preconsuntivo 2013 mostra un +3,6%.

Altra voce rilevante in aumento riguarda i costi per degenze da privato, stimati applicando la riduzione prevista dalla Spending Review per il 2014 sul Budget 2011 e non beneficiando più degli effetti dell'Accordo straordinario Regione-AIOP valido per il 2013.

L'apertura di nuovi posti in strutture per anziani, concordate con i Comuni, porta a definire in aumento i costi per l'acquisto di prestazioni socio-Sanitarie.

Sul costo del personale proseguono le azioni di razionalizzazione che portano a definire un'ipotesi 2014 che conferma il trend in decremento degli ultimi anni, riducendo il valore di ulteriori 3 milioni, al netto della diversa contabilizzazione delle collaborazioni verso Regione.

Tra le azioni aziendali è evidente anche la tenuta sui costi dei principali servizi non sanitari, il cui aumento è giustificato dalle attività correlate ai progetti interaziendali.

Per la voce interessi, rileva la previsione di quelli per mutui, correlati all'accensione nel 2014 del mutuo ventennale di 20 milioni di €, finalizzato alla copertura del Piano investimenti.

Per quanto riguarda il Fondo per la non autosufficienza, rispetto al preconsuntivo 2013 si rilevano costi e ricavi in tendenziale riduzione di oltre 2 milioni di €.

In particolare:

### Valore della produzione

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Valore della produzione</b>	1.738.593	1.759.122	<b>20.529</b>	<b>1,18%</b>
<i>di cui contributi per FRNA</i>	104.575	102.476	<b>-2.099</b>	-2,01%
Totale Valore della produzione al netto di FRNA	1.634.018	1.656.647	22.628	1,38%

### Il fondo sanitario regionale

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Contributi in Conto Esercizio</b>	<b>1.498.237</b>	<b>1.525.711</b>	<b>27.474</b>	<b>1,83%</b>
<i>di cui Finanziamento FRNA</i>	94.184	94.184	0	0,00%
Contributi in Conto Esercizio al netto FRNA	1.404.053	1.431.527	27.474	1,96%

La quota capitaria è iscritta secondo le indicazioni regionali contenute nella sopracitata delibera di Giunta regionale n. 217/2014 e pari a 1.337,163 milioni di €.

Rispetto al 2013 si rilevano in incremento i contributi per l'emergenza 118, in relazione al finanziamento legato all'unificazione delle centrali operative del 118, mentre si è considerato pari a preventivo 2013 il finanziamento per il Centro Regionale Sangue. Il finanziamento 2014 legato ai trapianti è stato considerato in leggero incremento, in considerazione dei costi sostenuti sul 2013.

Dal 2014 è stato inserito il contributo per collaborazioni/avvallimenti presso la Regione, per 2 milioni euro, quota che nel 2013 era iscritta a minore costo per il personale dipendente.

Il finanziamento indistinto per il Fondo per la non autosufficienza è stato più correttamente allocato distinguendo nei contributi in c/esercizio da altri soggetti pubblici quanto trattasi di fondo FNA, per 5 milioni di euro.

Il Fondo a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario ( risorse regionali per prestazioni aggiuntive ) è iscritto per l'anno 2014 per un importo pari a 33,980 milioni di euro, come considerato nelle linee di programmazione contenute nella Delibera di Giunta regionale 217/2014 e considera al suo interno il valore di 2,5 milioni, legato ai maggiori costi del Servizio di prenotazione metropolitano, dal 2014 completamente in capo all'Azienda sanitaria territoriale.

#### Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati.

Valori in migliaia di €

Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.950	2.125	175	8,98%
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.942	1.890	-52	-2,68%
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati FRNA	10.390	8.292	-2.099	-20,20%
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	791	554	-237	-29,96%
<b>TOTALE</b>	<b>15.073</b>	<b>12.860</b>	<b>2.213</b>	<b>-14,68%</b>

Per il preventivo 2014 tali ricavi sono definiti sulla base dei costi stimati per l'esercizio sui progetti di riferimento

#### Rettifica Contributi in c/esercizio

Valori in migliaia di €

Rettifica Contributi in c/esercizio	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Rettifica contributi c/esercizio da FSR per destinazione ad investimenti da Regione	-2.297	-3.446	-1.149	50,01%
Rettifica contributi c/esercizio da FSR per destinazione ad investimenti altri contributi	-867	-570	-297	-34,26%
<b>TOTALE</b>	<b>-3.164</b>	<b>-4.016</b>	<b>-852</b>	<b>26,92%</b>

Le rettifiche risultano strettamente correlate al Piano investimenti e sono previste in aumento soprattutto in correlazione agli investimenti in favore dell'IRRCs delle Neuroscienze per l'attività di ricerca, che ha finanziamenti dedicati da Regione e Ministero.

- **RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA**

Valori in migliaia di euro

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	164.504	160.890	-3.614	-2,20%

La particolare situazione congiunturale si rispecchia sulla variazione dei ricavi per prestazioni sanitarie, ulteriormente in calo, soprattutto in relazione alle prestazioni sanitarie erogate in regime di libera professione intramoenia.

L'Azienda prevede inoltre riduzioni sui ricavi di Sanità Pubblica, sia per l'introduzione di norme che abrogano esami preventivi agli insediamenti produttivi sia per l'apertura anche a soggetti privati di verifiche su impianti, precedentemente di esclusiva titolarità delle ASL.

Stimati in calo i ricavi legati alle Grandi opere per Alta Velocità per la previsione della chiusura di cantieri.

L'azienda, in considerazione degli scambi informativi con le altre Aziende sanitarie, presenta ricavi per mobilità entro provincia ed entro Regione che valutano l'andamento a preconsuntivo 2013 e sono coerenti con quelli delle altre Aziende.

#### Mobilità entro provincia

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Degenza a residenti della provincia	5.166	5.166	0	0,00%
Specialistica a residenti della provincia	970	970	0	0,00%
Somministrazioni farmaci a residenti della provincia	586	550	-36	-6,14%
Farmaceutica	370	340	-30	-8,11%
<b>totale</b>	<b>7.092</b>	<b>7.026</b>	<b>-36</b>	<b>-0,51%</b>

#### Mobilità entro Regione

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	Var assoluta	Variazione %
degenze a residenti della regione	13.968	13.744	-224	-1,60%
specialistica a residenti della regione	2.941	3.073	132	4,49%
somministrazione farmaci a residenti della regione	1.600	1.559	-41	-2,58%
farmaceutica a residenti della regione	1.224	1.176	-48	-3,89%
medicina di base a residenti della regione	669	690	21	3,10%
<b>TOTALE</b>	<b>20.402</b>	<b>20.242</b>	<b>-160</b>	<b>-0,78%</b>

Per la mobilità attiva extraregionale, invece, in considerazione del tendenziale calo registrato negli ultimi anni, è prevista anche per il 2014 una prudenziale riduzione.

Per la mobilità legata alla cessione di sangue ed emocomponenti ad Aziende Sanitarie della Provincia e della Regione, i valori sono ipotizzati costanti rispetto al dato di preconsuntivo 2013, ad esclusione della contrazione legata alla cessione di plasmaderivati verso l'Azienda usl di Piacenza, con questa concordata. Rispetto al preventivo 2013, invece, l'aumento è di oltre 2,3 milioni di €.

Per la cessione sangue ed emocomponenti ad Aziende sanitarie extra regionali, è invece valutata una flessione per 1 milione di € sul preventivo 2013, in relazione all'andamento registrato nel corso dell'anno passato.

Ai rimborsi legati alle prestazioni effettuate dagli Ospedali privati per degenti e di specialistica, residenti extraregione, corrisponde un ugual costo.

- CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI**

*Valori in migliaia di euro*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Concorsi, recuperi e rimborsi	14.106	12.889	-1.217	-8,63%

A differenza degli anni precedenti, i rimborsi relativi al personale in collaborazione presso la Regione – GSA – sono allocati collocazione nei contributi regionali, per 2 milioni di euro.

Maggiori rimborsi da parte delle Aziende sanitarie provinciali sono ascrivibili, a fronte dei costi sostenuti a favore delle stesse, quelli relativi al Servizio Acquisti Metropolitano, al Centro Stampa, ed al Laboratorio Unico Metropolitano.

Si segnala la cessazione del rimborso da parte dell'ASL di Imola per la Centrale Operativa 118, a seguito del maggior finanziamento erogato all'Azienda Usl di Bologna

- COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE**

*Valori in migliaia di €*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	24.496	25.483	987	4,03%

Per quanto riguarda la compartecipazione alla spesa, il valore inserito a preventivo 2014 riflette l'andamento rilevato nel corso dell'ultimo anno.

- QUOTA CONTRIBUTI C/CAPITALE IMPUTATA ALL'ESERCIZIO**

*Valori in migliaia di €*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	22.300	21.900	-400	-1,79%

Le Quote di contributi c/capitale imputate all'esercizio sono strettamente legate agli ammortamenti di immobilizzazioni finanziate.

- ALTRI RICAVI E PROVENTI**

*Valori in migliaia di euro*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Altri ricavi e proventi	3.041	3.405	364	11,96%

Rispetto all'andamento 2013 si rileva un aumento dei ricavi per fitti attivi e noleggio sale, ed un aumento di altri proventi derivanti per lo più dagli introiti derivanti dalle macchine distributrici di bevande ed alimenti.

<b><i>I costi della produzione</i></b>
--

Complessivamente, i costi della produzione sono ipotizzati in leggero incremento sul preventivo 2013 ma sostanzialmente costanti rispetto ai valori di preconsuntivo 2013.

*Valori in migliaia di €*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Totale costi della Produzione</b>	<b>1.731.540</b>	1.738.721	<b>7.181</b>	<b>0,41%</b>

*Valori in migliaia di €*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Costi della produzione</b>	<b>1.731.540</b>	<b>1.738.721</b>	<b>7.181</b>	<b>0,41%</b>
<i>di cui costi per FRNA</i>	<i>104.575</i>	<i>102.476</i>	<i>-2.099</i>	<i>-2,01%</i>
<b>Totale Costi della produzione al netto di FRNA</b>	<b>1.626.966</b>	<b>1.636.245</b>	<b>9.280</b>	<b>0,57%</b>

Al netto dell'FRNA si osserva un leggero incremento pari allo 0,41% rispetto al preventivo 2013 e dello 0,2% rispetto al preconsuntivo 2013, determinato come somma algebrica di diverse componenti.

Da evidenziare come i costi della produzione a preventivo 2014 considerino la realizzazione di importanti progetti di Area Vasta e metropolitana, quali il Laboratorio Unico Metropolitan, la presa in carico del Servizio di prenotazione unico metropolitano e l'Unificazione dei Servizi amministrativi, concordati con il livello regionale, che solo in parte trovano compensazione nei rimborsi dalle altre Aziende sanitarie partecipanti o nei finanziamenti regionali specifici.

In incremento anche i costi dei beni sanitari, soprattutto su medicinali, per l'aumento sia della erogazione diretta che per conto di farmaci di fascia A, e in relazione alla spesa farmaceutica

ospedaliera, per la quale, nel 2014, l'Azienda prevede un'ulteriore estensione di terapie ad elevato costo. Queste hanno riflesso anche nell'attività svolta dalle Aziende sanitarie della provincia in favore di residenti dell'Azienda e sono evidenti nella voce "somministrazione farmaci" che, rispetto al preconsuntivo 2013, mostra un +3,6%.

Rimanendo all'interno dei servizi sanitari, si segnala invece la riduzione della assistenza farmaceutica (-1% ), secondo le previste manovre a livello nazionale, le indicazioni regionali e le azioni a livello aziendale e dei costi per degenza e specialistica da Aziende Sanitarie esteregionali, mentre rimangono stabili rispetto al preconsuntivo 2013 i costi relativi alla mobilità verso l'Azienda ospedaliera bolognese e le altre aziende sanitarie della regione, con queste ultime condivisi e quadrati.

Sulle degenze da privato il dato incrementa poiché cessa la validità dell'Accordo straordinario Regione-AIOP, attivo nel 2013, mentre è considerata la riduzione prevista dalla Spending Review per il 2014 sul Budget 2011. I servizi sanitari e riabilitativi sono in aumento soprattutto per l'apertura di nuovi posti letto in strutture per anziani.

Per quanto attiene i costi per risorse umane, il preventivo risponde all'obiettivo assegnato alle Aziende dal livello regionale di complessiva riduzione delle risorse umane e governo delle politiche di assunzione del personale, ipotizzando una contrazione del 1% sul preconsuntivo 2013 del costo del personale dipendente, aumento del lavoro interinale e sostanziale stabilità delle collaborazioni coordinate e continuative. I dati comprendono il personale, finanziato, dedicato all'attività di ricerca dell'IRCCS delle Neuroscienze.

Sul costo del personale dipendente, infatti, proseguono le azioni di razionalizzazione che portano a definire un'ipotesi 2014 che conferma il trend in decremento degli ultimi anni, riducendo il valore di ulteriori 3 milioni rispetto al preventivo 2013.

Sui costi dei principali servizi non sanitari l'aumento è giustificato dalle attività correlate ai progetti interaziendali, soprattutto per il Servizio di prenotazione, a quale corrisponde pari finanziamento.

## ➤ Beni

I beni sanitari e non sanitari presentano un andamento come da tabella sottoindicata:

*Valori in migliaia di €*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti di beni</b>	<b>145.888</b>	<b>148.667</b>	<b>2.779</b>	<b>1,91%</b>
Beni Sanitari	141.858	144.358	2.500	1,76%
Beni non Sanitari	4.030	4.309	279	6,93%

## Beni sanitari

In dettaglio:

*Valori in migliaia di €*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti di beni sanitari</b>	<b>141.858</b>	<b>144.358</b>	<b>2.500</b>	<b>1,76%</b>
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	68.380	71.024	2.645	3,87%

<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	67.704	69.474	1.771	2,62%
<i>Medicinali senza AIC</i>	676	1.550	874	129,29%
Emoderivati di produzione regionale	-	-	0	0,00%
Sangue ed emocomponenti:	7.432	8.003	571	7,68%
<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale</i>	7.386	7.957	571	7,73%
<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale</i>	46	46	0	0,40%
<i>da altri soggetti</i>	-	-	0	0,00%
Dispositivi medici:	53.549	53.485	-64	-0,12%
<i>Dispositivi medici</i>	36.386	36.905	519	1,43%
<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	1.550	1.650	100	6,45%
<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	15.613	14.930	-683	-4,38%
Prodotti dietetici	1.550	1.350	-200	-12,90%
Materiali per la profilassi (vaccini)	4.450	4.375	-75	-1,69%
Prodotti chimici	200	160	-40	-20,00%
Materiali e prodotti per uso veterinario	20	20	0	0,00%
Altri beni e prodotti sanitari	5.923	5.750	-173	-2,92%
Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	354	191	163	-

Il costo per i medicinali presenta un aumento rispetto al preconsuntivo 2013 come da indicazioni del Servizio Politica del Farmaco, e stima per l'erogazione diretta di farmaci di fascia A, inclusa l'attività di "distribuzione per conto" un crescente impiego di alcuni nuovi farmaci costosi e per la cura di patologie croniche e per la spesa farmaceutica ospedaliera un'ulteriore estensione di terapie ad elevato costo. Azioni volte all'appropriatezza prescrittiva consentono di contenere l'aumento di spesa complessivo entro il 4%.

In generale, ad esclusione dei farmaci, il costo di beni sanitari considera un incremento dell' 1,9% rispetto al preconsuntivo 2013, mentre rispetto al preventivo 2013 si registra una contrazione dello 0,2%.

In particolare il costo dei dispositivi medici in vitro è valutato in diminuzione rispetto al preconsuntivo 2013 in quanto non è previsto il costo derivante della ricerca del virus West Nile Virus su tutte le donazioni di sangue, considerato invece sul 2013. Conseguentemente l'Azienda non ha valutato il pari aumento dei contributi regionali che era stato iscritto nel 2013.

Sui dispositivi medici impiantabili non attivi incide sia l'attività della Neurochirurgia che quella dell'attività chirurgica ortopedica.

Per i beni per assistenza integrativa si assiste ad un incremento rispetto al preconsuntivo 2013 di 250 mila euro coerente con il trend incrementale dei pazienti diabetici

La tipologia dei beni di mobilità passiva legata al sangue ed emoderivati è ipotizzata in aumento rispetto al preventivo 2013, in ragione di una sostanzialmente stabilità rispetto al preconsuntivo 2013, come da dettaglio sotto riportato:

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Sangue ed emocomponenti:</b>	7.432	8.003	571	7,68%
CRS-Acq. Sangue ed emocomp Az San Prov	27,81	104	76	273,24%
CRS-Acq. Sangue ed emocomp Az San RER	1.423,58	1.963	539	37,89%
CRS-Acq. Plasma da Az San. Prov	476,40	496	20	4,20%
SIT-Acq. Sangue ed emocomp Az San Prov	6,60	-	-7	0,00%
CRS-Acq. Plasma da Az San. RER	4.940,27	5.394	453	9,17%
SIT-Acq. Sangue ed emocomp Az San RER	511,30	-	-511	0,00%
<b>TOTALE da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale</b>	<b>7.386</b>	<b>7.957</b>	<b>571</b>	<b>100,00%</b>
<b>TOTALE da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale</b>	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>0,40%</b>

I **beni non sanitari** sono previsti in aumento, rispetto al preventivo 2013, soprattutto per supporti informatici e carta, cancelleria e stampati.

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>4.030</b>	<b>4.309</b>	<b>279</b>	<b>6,93%</b>
Prodotti alimentari	233	250	17	7,19%
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	874	915	41	4,73%
Combustibili, carburanti e lubrificanti	770	750	-20	-2,60%
Supporti informatici e cancelleria	1.808	1.960	152	8,41%
Materiale per la manutenzione	100	100	0	0,00%
Altri beni e prodotti non sanitari	245	334	89	36,46%
Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00%

### Servizi sanitari

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti servizi sanitari</b>	<b>1.005.271</b>	<b>1.005.119</b>	<b>-152</b>	<b>-0,02%</b>
Acquisti servizi sanitari per FRNA	104.575	98.960	-5.615	-5,37%
Acquisti servizi sanitari al netto FRNA	900.696	906.159	5.463	0,61%

Sull'acquisto dei servizi sanitari si registra un incremento rispetto al preconsuntivo 2013 per circa 5 milioni di euro e precisamente per oltre 2,3 al netto dei servizi finanziati per l'FRNA e 2,6 per i servizi finanziati da FRNA.

Le poste di bilancio che contribuiscono maggiormente a tale incremento sono quelle della somministrazione farmaci e della assistenza ospedaliera, servizi sanitari per medici di base, protesica ed integrativa e per prestazioni socio-sanitarie a rilievo sanitario, mentre diminuiscono i costi per farmaceutica, per specialistica ambulatoriale e per attività libero professionale. Questi ultimi, però, corrispondono ad un calo anche nei ricavi.

La seguente tabella mostra l'andamento dei costi per servizi sanitari, in dettaglio:

*Valori in migliaia di €*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Acquisti servizi sanitari per medicina di base	98.916	99.274	358	0,36%
Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	127.109	126.032	-1.077	-0,85%
Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	99.810	100.420	610	0,61%
Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	603	508	-95	-15,75%
Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	11.703	12.075	372	3,18%
Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	15.000	15.643	643	4,29%
Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	369.947	369.733	-214	-0,06%
Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	11.989	11.962	-27	-0,23%
Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	42.374	45.886	3.512	8,29%
Acquisto prestazioni termali in convenzione	4.152	4.093	-59	-1,42%
Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	28.616	31.038	2.422	8,47%
Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	130.020	128.954	-1.066	-0,82%
Compartecipazione al personale per att libero-prof (intramoenia)	12.071	11.241	-830	-6,88%
Rimborsi, assegni e contributi sanitari	20.145	16.769	-3.376	-16,76%
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	13.741	13.264	-477	-3,47%
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	19.077	18.225	-852	-4,46%
Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>1.005.271</b>	<b>1.005.119</b>	<b>-155</b>	<b>-0,02%</b>

Gli accordi di mobilità infraprovinciale spiegano il sensibile incremento a carico della tipologia delle prestazioni di somministrazione farmaci, come valutabile dalla tabella sottoriportata, dove appare evidente, però, una corrispettiva e sensibile diminuzione dei costi per degenze rispetto a quanto preventivato nell'anno 2013:

*Valori in migliaia di €*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Degenza da Aziende Sanitarie della Provincia</b>	<b>209.251</b>	<b>207.158</b>	<b>-2.093</b>	<b>-1,00%</b>

di cui:				
<i>Azienda Ospedaliera</i>	180.186	179.386	-800	-0,44%
<i>Azienda Usl di Imola e Montecatone</i>	6.392	5.100	-1.292	-20,21%
<i>II.OO.RR</i>	22.673	22.673	0	0,00%
<b>Degenza da Aziende Sanitarie della Regione per residenti</b>	<b>17.454</b>	<b>17.679</b>	<b>225</b>	<b>1,29%</b>
<b>Specialistica da Aziende Sanitarie della Provincia</b>	<b>48.208</b>	<b>48.209</b>	<b>1</b>	<b>0,00%</b>
di cui:				
<i>Azienda Ospedaliera</i>	45.452	45.452	0	0,00%
<i>Azienda Usl di Imola e Montecatone</i>	472	473	1	0,21%
<i>II.OO.RR</i>	2.284	2.284	0	0,01%
<b>Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per residenti</b>	<b>4.902</b>	<b>4.779</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie della Provincia</b>	<b>36.037</b>	<b>38.058</b>	<b>2.021</b>	<b>5,61%</b>
di cui:				
<i>Azienda Ospedaliera</i>	35.534	37.342	1.808	5,09%
<i>Azienda Usl di Imola e Montecatone</i>	272	446	174	63,97%
<i>II.OO.RR</i>	231	270	39	16,88%
<b>Somministrazione farmaci da Aziende Sanitarie della Regione per residenti</b>	<b>2.662</b>	<b>2.963</b>	<b>301</b>	<b>11,29%</b>

L'ipotesi a preventivo è formulata sulla base della sostanziale stabilità, rispetto al preconsuntivo 2013, dei costi di degenza e specialistica.

Le degenze da Azienda ospedaliera di Bologna e dell' Ospedale riabilitativo di Montecatone diminuiscono per oltre 2 milioni di € nei confronti del preventivo 2013, a fronte della previsione in aumento per oltre 1,8 milioni di € di somministrazione farmaci all'Azienda Ospedaliera di Bologna.

Per la somministrazione farmaci, invece, la valutazione rispetto al preconsuntivo 2013, vede un aumento del 3,6% a carico dell'Azienda ospedaliera S. Orsola- Malpighi.

I flussi di mobilità extraprovinciali, confermati rispetto al preconsuntivo 2013, incrementano, invece, rispetto al preventivo per oltre 490 mila €.

### Servizi sanitari per medicina di base

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>98.916</b>	<b>99.274</b>	<b>358</b>	<b>0,36%</b>
totale da convenzione	98.345	98.638	293	0,30%
<i>Costi per assistenza MMG</i>	74.802	74.068	-734	-0,98%
<i>Costi per assistenza PLS</i>	15.825	16.026	201	1,27%
<i>Costi per assistenza Continuità assistenziale</i>	5.773	6.604	831	14,39%
<i>Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)</i>	1.945	1.940	-5	-0,26%
totale da mobilità	571	636	65	11,35%

<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>	371	378	7	1,84%
<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale</i>	200	258	58	29,00%

La previsione 2014 riguardante i costi per medici di medicina generale e per i pediatri di libera è stata formulata coerentemente con le linee di indirizzo programmatiche regionali e aziendali. Nel quadro generale di contenimento della spesa, i soli incrementi di spesa riguardano alcune voci variabili da convenzione.

Il servizio di continuità assistenziale sarà oggetto di revisione nel 2014 per effetto del progetto di riordino di tale attività che dovrebbe essere avviato dall'Azienda nel corso dell'anno. La previsione di spesa comprende anche la voce delle attività territoriali programmate finalizzate all'attività di prelievo sul territorio.

Per quanto riguarda l'emergenza territoriale, la previsione di spesa per il 2014 tiene conto degli incarichi attivi con effetti economici "pieni" sull'intero anno in quanto nel corso del 2013 la spesa ha risentito dell'assenza non retribuita di alcuni professionisti per periodi anche prolungati nel

La mobilità regionale ed interregionale conferma è i dati a preconsuntivo 2013.

### Servizi sanitari per farmaceutica

I flussi di mobilità per assistenza farmaceutica sia entro che extra regione sono valutati costanti sul preconsuntivo 2013 e in aumento rispetto al preventivo 2013:

valori in migliaia di euro

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale</i>	1.738	1.822	84	4,85%
<i>da pubblico (Extraregione)</i>	617	720	103	16,69%

I costi della spesa farmaceutica convenzionata esterna mostrano il seguente andamento:

valori in migliaia di euro

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Assistenza farmaceutica da convenzione</b>	<b>124.754</b>	<b>123.490</b>	<b>-1.264</b>	<b>-1,01%</b>
Assistenza Farmaceutica da Farmacie Private	103.894	102.847	-1.047	-1,01%
Assistenza Farmaceutica da Farmacie Comunali	20.860	20.642	-218	-1,04%

Rispetto alla spesa per farmaceutica convenzionata, è considerato un decremento, sia rispetto al preventivo che al preconsuntivo 2013, legato all'impatto dei recenti provvedimenti nazionali, in conseguenza dei quali si dovrebbero registrare riduzioni dei costi per maggior utilizzo di farmaci e per scadenze brevettuali importanti, nonché ad un aumento della distribuzione diretta.

### Prestazioni di specialistica ambulatoriale

valori in migliaia di euro

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>99.810</b>	<b>100.420</b>	<b>610</b>	<b>0,61%</b>
<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	61.420	62.574	1.154	1,88%
<i>da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	0	0	0	0,00%
<i>da pubblico (Extraregione)</i>	7.967	8.189	222	2,79%
<i>da privato - Medici SUMAI</i>	12.450	12.036	-414	-3,33%
<i>da privato:</i>	16.592	15.951	-641	-3,87%
Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	95	95	0,00%
Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0,00%
Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	6.142	6.107	-35	-0,57%
Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	10.450	9.749	-701	-6,71%
<i>da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>	1.380	1.670	290	21,01%

In relazione alla mobilità passiva, come più sopra riportato, la specialistica entro provincia non mostra variazioni.

Sulla base dei dati di preconsuntivo 2013, ripresi a preventivo in attesa di valutazioni condivise sulle attività da espletare in ambito metropolitano, risultano in aumento sul preventivo 2013 le prestazioni di specialistica da Aziende sanitarie per non degenti, con particolare riguardo ai rapporti con l'Azienda ospedaliera bolognese, dovuti ai costi relativi al Laboratorio Unico Metropolitano.

In calo sul preventivo 2013, invece, le prestazioni specialistiche per degenti, valutate confermando i dati a preconsuntivo 2013.

*valori in migliaia di euro*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>61.420</b>	<b>62.574</b>	<b>1.154</b>	<b>1,88%</b>
Specialistica da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti	48.208	48.209	1	0,00%
Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per residenti	4.902	4.779	-123	-2,50%
Specialistica da Aziende Sanitarie per stranieri	151	110	-41	-27,18%
Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per degenti	1.852	923	-929	-50,17%
Specialistica da Aziende Sanitarie della Regione per non degenti	6.307	8.553	2246	35,61%

Anche le prestazioni di specialistica a carico degli Ospedali Privati Accreditati e Convenzionati esterni regionali risultano in decremento, sia rispetto ai costi di preconsuntivo 2013 che di preventivo 2013, per una valutazione della produzione che tiene conto degli effetti relativi alla Spending Review e considerando l'ipotesi di revisione dei budget dei contratti di fornitura 2013.

Per quanto concerne l'aumento dei costi per le prestazioni di specialistica da ospedali privati e da convenzionati esterni per residenti extraregione, sono considerati parallelamente maggiori rimborsi.

## Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica

valori in migliaia di euro

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	<b>11.703</b>	<b>12.075</b>	<b>372</b>	<b>3,18%</b>
da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	63	17	-46	-72,96%
da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	220	230	10	4,55%
da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,00%
da privato	11.420	11.828	408	3,57%
<b>Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	<b>15.000</b>	<b>15.643</b>	<b>643</b>	<b>4,29%</b>
da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	298	322	24	8,05%
da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,00%
da privato	14.702	15.321	619	4,21%

I costi per assistenza protesica sono previsti tendenzialmente in linea con il consumo 2013 mentre l'ossigenoterapia presenta un aumento contenuto in relazione alle azioni poste in essere dall'Azienda per ridurre l'incremento di costi legato al naturale aumento dell'utenza che usufruisce di tali presidi.

## Degenza ospedaliera

valori in migliaia di euro

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	<b>369.947</b>	<b>369.733</b>	<b>-214</b>	<b>-0,06%</b>
da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	227.898	225.830	-2.067	-0,91%
da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
da pubblico (Extraregione)	15.761	15.864	103	0,65%
da privato:	67.230	69.333	2.103	3,13%
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0,00%
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0,00%
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	66.865	68.743	1.878	2,81%
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	365	590	225	61,64%
da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	59.056	58.706	-350	-0,59%

## Prestazioni degenza da Aziende Sanitarie

Il confronto dei due preventivi della tabella, sopra riportata, degli acquisti di prestazioni sanitarie di degenza ospedaliera da pubblico, mostra una previsione con un abbattimento dei costi per degenza per oltre 2 milioni di €, che conferma i costi di preconsuntivo 2013, concordato con l'Azienda Ospedaliera Universitaria S. Orsola-Malpighi e l'Azienda USL di Imola per l' Ospedale Riabilitativo di Montecatone.

Prudenzialmente previsto in aumento il flusso extraregionale rispetto al preventivo 2013.

*valori in migliaia di euro*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Degenza da Aziende Sanitarie della Provincia per residenti	209.251	207.158	- 2.093	-1,00%
Degenza da Aziende Sanitarie della Regione per residenti	17.454	17.679	226	1,29%
Degenza da Aziende Ospedaliere per stranieri	903	980	77	8,53%
Altre prestazioni di degenza acquistate da Aziende sanitarie della Regione	290	13	- 277	-95,52%
<b>Totale entro regione</b>	<b>227.898</b>	<b>225.830</b>	<b>- 1.867</b>	<b>-0,82%</b>
Degenza da Aziende Sanitarie di altre Regioni per residenti	15.761	15.864	103	0,65%
<b>totale extraregione</b>	<b>15.761</b>	<b>15.864</b>	<b>103</b>	<b>0,65%</b>

### Prestazioni di degenza da Ospedali Privati

*valori in migliaia di euro*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Degenza da Ospedali privati della Regione per residenti	66.865	68.743	1.878	2,81%
Degenza da altri privati	365	590	225	61,64%
Degenza da Ospedali privati della Provincia per residenti di altre Regioni	59.056	58.706	- 350	-0,59%
<b>Totale Case di Cura</b>	<b>126.286</b>	<b>128.039</b>	<b>1.753</b>	<b>1,39%</b>

Come precedentemente evidenziato, la previsione 2014 calcola l'abbattimento del 2% del Budget 2011, determinato dalle norme di Spending review.

I costi crescenti per Ospedali Privati in favore di residenti extra regione presentano contestuali aumenti nei rimborsi

### Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale

*valori in migliaia di euro*

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>11.989</b>	<b>11.962</b>	<b>-27</b>	<b>-0,22%</b>
<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	0	0	0	0,00%
<i>da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	31	32	1	4,17%

<i>da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione</i>	0	0	0	0,00%
<i>da privato (intraregionale)</i>	11.682	11.672	-10	-0,09%
<i>da privato (extraregionale)</i>	276	258	-18	-6,52%

L'attività di riorganizzazione dell'offerta del Dipartimento di salute mentale dell'Azienda, volto a promuovere programmi individuali flessibili, concentrati sull'assistenza domiciliare e non sui ricoveri, porta ad una previsione di sostanziale stabilità nell'acquisto di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale.

#### **Prestazioni di distribuzione farmaci File F**

Valori in migliaia di €

	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>	<b>var. ass</b>	<b>var %</b>
<b>Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	<b>42.374</b>	<b>45.886</b>	<b>3.513</b>	<b>8,29%</b>
<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>	38.704	41.021	2.318	5,99%
<i>da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	0	360	360	0,00%
<i>da pubblico (Extraregione)</i>	2.050	2.345	295	14,39%
<i>da privato (intraregionale)</i>	1.620	2.160	540	33,33%
<i>da privato (extraregionale)</i>	0	0	0	0,00%
<i>da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>	0	0	0	0,00%

Forte incremento di tale voce, sia sul preventivo che sul preconsuntivo 2013, soprattutto ai valori concordati con l'Azienda Ospedaliera Bolognese, come commentato nella parte delle degenze. La voce di acquisizione di prestazioni da altri soggetti pubblici è relativa, invece, ai costi di distribuzione farmaci per conto da pubblico, che ha visto a preventivo 2014 una diversa allocazione rispetto alla voce "da privato intraregionale".

#### **Acquisto prestazioni di trasporto sanitario**

Valori in migliaia di €

	<b>PREVENTIVO 2013</b>	<b>PREVENTIVO 2014</b>	<b>var. ass</b>	<b>var %</b>
<b>Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>28.616</b>	<b>31.038</b>	<b>2.422</b>	<b>8,47%</b>
<i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>	0	0	0	0,00%
<i>da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	1.800	1.703	-97	-5,39%
<i>da pubblico (Extraregione)</i>	326	463	137	42,02%
<i>da privato</i>	26.490	28.872	2.382	8,99%

I costi per i **trasporti sanitari** incrementano leggermente rispetto all'andamento a preconsuntivo 2013, che si è rilevato più alto rispetto al preventivo dello stesso anno, in ragione della revisione delle tariffe regionali ed alla trattativa, tuttora in corso, con le Ditte incaricate.

#### **Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria e Rimborsi, assegni e contributi sanitari**

Il dato comprende oneri a rilievo sanitario e rette, servizi sanitari assistenziali e riabilitativi, nonché assegni, sussidi e contributi, relativi sia alla gestione sanitaria aziendale che all'FRNA, alla cui sezione dedicata si rimanda per gli approfondimenti.

Sinteticamente, i costi di questa categoria legati all'FRNA ammontano a 98,960 milioni di €, con una prevalenza sull'acquisto di prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria (complessivi 89,326 milioni di €) ed assegni e sussidi finanziati dal Fondo per un importo pari a 9,634 milioni di €. La restante quota, pari a 39,6 milioni di €, è relativa a costi della gestione sanitaria, ad esclusione della psichiatria e, pur riducendosi rispetto al preventivo 2013, si presenta in aumento rispetto al preconsuntivo 2013, prevalentemente per prestazioni infermieristiche e tecnico sanitarie da privato, per costi di inserimento in strutture per tossicodipendenti, collegati ai provvedimenti dell'Autorità Giudiziaria e, soprattutto, per gli incrementi legati all'apertura di nuovi posti letto per strutture per anziani, concordata con i Comuni.

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>130.020</b>	<b>128.954</b>	<b>-1.066</b>	<b>-0,82%</b>
Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria finanziate da FRNA	91.737	89.326	-2.411	-2,63%
Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria non finanziate da FRNA	38.283	39.628	1.345	3,51%

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>130.020</b>	<b>128.954</b>	<b>- 1.066</b>	<b>-0,82%</b>
da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	350	114	236	-67,42%
da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	52.048	45.593	6.455	-12,40%
da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	0,00%
da privato (intraregionale)	77.447	82.987	5.540	7,15%
da privato (extraregionale)	175	260	85	48,57%

#### Rimborsi, assegni e contributi sanitari

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>20.145</b>	<b>16.769</b>	<b>-3.376</b>	<b>-16,76%</b>
Rimborsi, assegni e contributi sanitari finanziati da FRNA	12.838	9.634	-3.204	-24,96%
Rimborsi, assegni e contributi sanitari non finanziati da FRNA	7.307	7.135	-172	-2,35%

Sull'FRNA, rispetto al preconsuntivo 2013, il dato presenta un incremento legato all'aumento degli assegni di cura per anziani.

Sulla parte non afferente a tale Fondo il dato si mantiene sostanzialmente stabile.

## Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>	<b>12.071</b>	<b>11.241</b>	<b>-830</b>	<b>-6,87%</b>
<i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera</i>	1.589	1.555	-34	-2,12%
<i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica</i>	9.169	8.600	-569	-6,20%
<i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica</i>	120	118	-2	-1,66%
<i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)</i>	1.103	886	-217	-19,70%
<i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	90	82	-8	-8,61%
<i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro</i>	0	0	0	0,00%
<i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	0	0	0	0,00%

Corrispondentemente al calo prudenziale, rispetto al preconsuntivo 2013, considerato nei ricavi, l'azienda considera una riduzione anche nei costi della Libera professione sia per la degenza che per la specialistica.

## Consulenze e Collaborazioni sanitarie

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>13.741</b>	<b>13.264</b>	<b>-477</b>	<b>-3,47%</b>
<i>Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	1.325	1228	-97	-7,31%
<i>Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici</i>	180	161	-19	-10,60%
<i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato</i>	12.084	11.701	-383	-3,17%
<i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	2.949	2200	-749	-25,40%
<i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	566	580	14	2,56%
<i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i>	494	753	259	52,53%
<i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>	1.918	1.770	-148	-7,71%
<i>Lavoro interinale - area sanitaria</i>	2.167	2.600	433	19,98%
<i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i>	3.991	3.798	-193	-4,84%

<i>Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</i>	152	174	22	14,39%
Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	71	92	21	28,82%
Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	81	82	1	1,69%
Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0,00%

Rispetto al preconsuntivo 2013, la previsione per l'anno 2014, valuta un aumento del personale flessibile, collegato all'attività di ricerca finanziata dell'IRCCS delle Scienze Neurologiche. Il lavoro interinale si presenta in incremento, rispetto ai dati 2013, in considerazione, ferma restando la contrazione della dotazione organica, della necessità dell'Azienda di avvalersi in modo flessibile di operatori sanitari, allo scopo di poter comunque garantire la continuità dell'assistenza sanitaria.

### **Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria**

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>19.077</b>	<b>18.225</b>	<b>-851</b>	<b>-4,46%</b>
<i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	1.103	1.749	646	58,55%
<i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione</i>	127	154	27	0,00%
<i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)</i>	43	58	15	34,72%
<i>Altri servizi sanitari da privato</i>	16.261	14.722	-1.539	-9,46%
<i>Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva</i>	1.542	1.542	0	0,00%

La diminuzione è legata principalmente allo spostamento dei costi dai service sanitari a quelli per manutenzione attrezzature sanitarie, in relazione al riscatto dei PACS.

Per quanto riguarda i rapporti con le Aziende Sanitarie regionali, si è ipotizzata una costanza rispetto al dato di preconsuntivo 2013, valutato in rispondenza alla necessità di avere quadrature tra gli scambi reciproci.

### **ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI**

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti servizi non sanitari</b>	<b>98.615</b>	<b>100.998</b>	<b>2.383</b>	<b>2,42%</b>

La seguente tabella mostra l'andamento dei costi in dettaglio:

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Acquisti servizi non sanitari</b>	<b>98.615</b>	<b>100.998</b>	<b>2.383</b>	<b>2,42%</b>
Servizi non sanitari	95.623	98.158	2.535	2,65%
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.750	1.581	-	-9,69%
Formazione (esternalizzata e non)	1.242	1.260	18	1,46%

Come evidenziato in precedenza, L'incremento dei costi di prenotazione è legato alla ridefinizione con l'Azienda Ospedaliera di Bologna delle attività di prenotazione delle prestazioni sanitarie ai cittadini ed è corrispondente all'aumento del contributo regionale a garanzia dell'equilibrio economico finanziario per 2,5 milioni di euro.

L'aumento principale rispetto al preconsuntivo 2013 interessa il costo legato al riscaldamento ma è sostanzialmente giustificato dalla riallocazione di costi tra le voci manutenzione, gas e riscaldamento.

Da evidenziare la considerevole riduzione alla voce "mensa", quale conseguente alle azioni di riorganizzazione dell'attività aziendale.

Le consulenze e le collaborazioni, la formazione risultano pressoché in linea e comprendono costi per l'attività di ricerca finanziata dell'IRCCS.

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Servizi non sanitari</b>	<b>95.623</b>	<b>98.158</b>	<b>2.535</b>	<b>2,65%</b>
Lavanderia	7.350	7.500	150	2,04%
<i>Pulizia</i>	<i>13.450</i>	<i>13.600</i>	<i>150</i>	<i>1,12%</i>
<i>Mensa</i>	<i>11.000</i>	<i>10.100</i>	<i>-900</i>	<i>-8,18%</i>
<i>Riscaldamento</i>	<i>8.198</i>	<i>10.453</i>	<i>2.255</i>	<i>27,51%</i>
<i>Servizi di assistenza informatica</i>	<i>425</i>	<i>425</i>	<i>0</i>	<i>0,00%</i>
<i>Servizi trasporti (non sanitari)</i>	<i>2.801</i>	<i>2.804</i>	<i>3</i>	<i>0,10%</i>
<i>Smaltimento rifiuti</i>	<i>3.000</i>	<i>2.880</i>	<i>-120</i>	<i>-4,00%</i>
<i>Utenze telefoniche</i>	<i>2.835</i>	<i>2.800</i>	<i>-35</i>	<i>-1,23%</i>
<i>Utenze elettricità</i>	<i>11.671</i>	<i>11.695</i>	<i>24</i>	<i>0,21%</i>
<i>Altre utenze</i>	<i>4.851</i>	<i>5.128</i>	<i>277</i>	<i>5,71%</i>
<i>Premi di assicurazione:</i>	<i>7.400</i>	<i>7.400</i>	<i>0</i>	<i>0,00%</i>
Premi di assicurazione - R.C. Professionale	6.300	6.300	0	0,00%
Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	1.100	1.100	0	0,00%
<i>Altri servizi non sanitari:</i>	<i>22.643</i>	<i>23.373</i>	<i>730</i>	<i>3,22%</i>
Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.388	150	-1.237	-89,17%
<i>Altri servizi non sanitari da privato</i>	<i>21.255</i>	<i>23.222</i>	<i>1.967</i>	<i>0,00%</i>

## MANUTENZIONE E RIPARAZIONE

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	22.025	21.871	-154	-0,70%
Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	10.892	8.547	-2.345	-21,53%
Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	364	770	406	111,54%
Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.269	6.680	1.411	26,77%
Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0,00%
Manutenzione e riparazione agli automezzi	648	650	2	0,31%
Altre manutenzioni e riparazioni	4.852	5.224	372	7,66%
Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00%

Come evidenziato, la previsione 2014 tiene conto della diversa allocazione, come evidenziato in precedenza, dei costi per le manutenzioni per immobili, in diminuzione e trasferiti al riscaldamento, e dei costi delle manutenzioni per attrezzature sanitari per il PACS riscattato nel 2013.

## GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Godimento di beni di terzi</b>	<b>6.692</b>	<b>7.246</b>	<b>554</b>	<b>8,28%</b>
<b>Fitti passivi</b>	2.483	2.515	32	1,29%
<b>Canoni di noleggio</b>	<b>4.151</b>	<b>3.876</b>	<b>-275</b>	<b>-6,62%</b>
Canoni di noleggio - area sanitaria	1.450	1.393	-57	-3,93%
Canoni di noleggio - area non sanitaria	2.701	2.483	-218	-8,07%
<b>Canoni di leasing</b>	<b>58</b>	<b>855</b>	<b>797</b>	<b>0,00%</b>
Canoni di leasing - area sanitaria	58	855	797	0,00%
Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	0,00%
<b>Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	0	0	0	0,00%

Nel 2014 il costo relativo al godimento beni di terzi è previsto in aumento rispetto al preconsuntivo 2013, a causa del canone di concessione e costruzione del "Nuovo laboratorio Analisi" presso l'Ospedale Maggiore, nell'ambito del più complessivo progetto di Laboratorio Unico Metropolitano.

Una parte dei costi per leasing sanitari si riferiscono ad attrezzature utilizzate dall'IRCCS delle Scienze Neurologiche e presentano pari finanziamento.

## Risorse umane

I contenuti del quadro normativo nazionale e le manovre finanziarie che si sono susseguite negli ultimi anni, nonché la Legge di Stabilità 2014, sono le direttrici lungo le quali, anche per il 2014, dovranno muoversi le Aziende sanitarie.

Pertanto, con riferimento al governo delle risorse umane, anche per l'anno 2014 l' Azienda - tenuto conto anche delle indicazioni regionali di programmazione –dovrà proseguire nel rigoroso controllo e costante monitoraggio della spesa per la gestione delle risorse umane, già intrapreso negli anni

precedenti, contenendo altresì il ricorso a contratti di collaborazione professionale e ad altre forme di impiego flessibile, ad esclusione delle collaborazioni in qualunque forma finanziate all'interno di progetti finalizzati o con risorse esterne all'Azienda.

La Direzione strategica aziendale, nel corso dell'anno 2014, darà forte impulso, nell'ambito dell'area metropolitana, ad azioni rivolte all'unificazione di servizi e funzioni amministrative, tecniche e sanitarie, unificazioni in parte avviate negli anni precedenti.

Considerato il quadro sopra rappresentato la previsione di spesa relativa al personale dipendente per l'anno 2014 è stata formulata come segue.

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Costo del personale</b>	<b>397.919</b>	<b>394.734</b>	<b>-3.186</b>	<b>-0,80%</b>

### **Ammortamenti**

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	5.047	5.198	151	3,00%
Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	41.944	41.006	-938	-2,24%
<b>TOTALE AMMORTAMENTI</b>	<b>46.991</b>	<b>46.204</b>	<b>-787</b>	<b>-1,67%</b>

Il totale ammortamenti è legato al Piano degli Investimenti e riflette l'applicazione delle nuove aliquote previste dal D.L.gs 118/2011 e dalla Legge di stabilità 2013, nonché delle indicazioni regionali in merito.

### **ONERI FINANZIARI**

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>Proventi ed oneri finanziari</b>	<b>11.994</b>	<b>10.090</b>	<b>-1.904</b>	<b>-15,88%</b>
Interessi attivi	0	0	0	0,00%
Altri proventi	0	0	0	0,00%
<b>Interessi passivi</b>	<b>11.994</b>	<b>10.090</b>	<b>-1.904</b>	<b>-15,88%</b>
su anticipazioni di cassa	2.500	1.453	-1.047	-41,88%
su mutui	1.900	1.343	-557	-29,31%
Altri interessi passivi	7.594	7.294	-300	-3,95%
<b>Altri oneri (perdite su cambi)</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-100,00%</b>

L'andamento degli oneri finanziari è legato alle valutazioni, aggiornate al preconsuntivo 2013, per gli interessi di Tesoreria e considera l'impatto sugli oneri finanziari del nuovo mutuo da 20 milioni di Euro, assegnato nel 2014.

## Imposte e Tasse

Valori in migliaia di €

	PREVENTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	var. ass	var %
<b>IRAP</b>	<b>28.867</b>	<b>29.111</b>	<b>244</b>	<b>0,84%</b>
<i>IRAP relativa a personale dipendente</i>	25.861	26.018	157	0,61%
<i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	1.851	1.973	122	6,57%
<i>IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	1.155	1.120	-35	-3,04%
<i>IRAP relativa ad attività commerciale</i>	0	0	0	0,00%
<b>IRES</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<i>IRES su attività istituzionale</i>	1.100	1.100	0	0,00%
<i>IRES su attività commerciale</i>	0	0	0	0,00%
Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0,00%
<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>29.967</b>	<b>30.211</b>	<b>244</b>	<b>0,81%</b>

Per le imposte e tasse, l'IRAP, la previsione è effettuata in relazione al costo del personale.

L'IRES, per quanto di conoscenza della normativa vigente, è stimata costante sul 2013.

### PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2014 - 2016

Il Piano Investimenti riporta i progetti relativi al triennio 2014-2015-2016.

Di seguito si riporta una breve descrizione degli obiettivi e degli interventi programmati

#### **Beni immobili e pertinenze**

Con l'attivazione di gran parte delle opere del piano 2013-2015, la nuova programmazione perseguirà gli obiettivi previsti nelle linee di sviluppo strategico dell'Azienda, obiettivi correlati con il nuovo assetto organizzativo della rete ospedaliera così come configurata dopo i consistenti ampliamenti e ristrutturazioni degli ultimi anni; il nuovo piano affronta, altresì, le priorità previste nel piano di sviluppo dei presidi territoriali di Bologna e provincia e l'obiettivo strategico relativo all'unificazione/integrazione dei servizi di supporto amministrativo dell'area metropolitana.

In sintesi gli investimenti più rilevanti possono così sintetizzarsi:

#### **• Riorganizzazione Ospedale Maggiore**

Dopo l'attivazione del corpo D dell'ospedale Maggiore, con la riorganizzazione di tutto il complesso ospedaliero e l'ammodernamento della cosiddetta ALA LUNGA, che proseguirà nel 2014 con la ristrutturazione parziale del piano 4° e l'indizione della procedura di gara per la ristrutturazione dei piani 8 e 9.

Sempre sull'Ospedale Maggiore, nel 2014 è prevista la conclusione dell'intervento di ampliamento e ristrutturazione del Pronto Soccorso e la realizzazione della terapia subintensiva e della piastra endoscopica.

Nel triennio è programmata l'aggiudicazione della concessione relativa alla riorganizzazione complessiva dell'accessibilità all'ospedale consistente in:

- riorganizzazione della viabilità pubblica e del sistema della sosta dei dipendenti dell'Azienda USL
- realizzazione di un parcheggio pubblico interrato per 579 posti auto
- realizzazione di un nuovo edificio che ospiterà esercizi commerciali e un albergo sanitario per i parenti dei degenti;

tali opere saranno realizzate di concerto con il Comune di Bologna.

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

Per ottimizzare la rete delle strutture esistenti, migliorando l'organizzazione senza ridurre i servizi offerti, è stato elaborato un programma che prevede nel 2014:

- la realizzazione della Casa della Salute di Budrio, all'interno della struttura ospedaliera;
- l'indizione della gara per la realizzazione della Casa della Salute di Vado-Monzuno;
- l'indizione della gara per la realizzazione della Casa della Salute Navile;
- l'indizione della gara per la ristrutturazione del Polo sanitario di Crevalcore per la realizzazione della Casa della Salute.

#### • **Verifiche di vulnerabilità sismica e opere di miglioramento strutturali**

Nel corso del 2014 si completano le indagini di vulnerabilità sismica relativamente agli ospedali e vengono estese anche agli edifici CRA, luoghi di culto e presidi territoriali; sempre nel 2014 si procederà ad acquisire la 2° *opinion* sulle verifiche di vulnerabilità degli ospedali.

Sono previsti interventi di miglioramento conseguenti al fine di risolvere le macrovulnerabilità riscontrate all'Ospedale Bellaria, all'Ospedale di Bazzano e all'Ospedale di Bentivoglio

#### • **Progetto di unificazione/integrazione dei servizi di supporto amministrativo dell'area metropolitana**

Il progetto, rientrante tra gli obiettivi strategici aziendali, prevede svariati interventi di adeguamento/ristrutturazione, al fine di realizzare la sede per i servizi amministrativi unificati delle Aziende dell'area metropolitana in via Gramsci a Bologna; in particolare gli interventi propedeutici alla realizzazione della sede unica sono previsti presso l'Ospedale Bellaria e Maggiore, sedi in cui si prevede il trasferimento di alcune funzioni ora ubicate in via Gramsci.

#### • **Ulteriori opere**

Nel triennio di riferimento sono previsti inoltre:

- Roncati Completamento Polo disabili;
- Roncati realizzazione del polo psichiatrico per il superamento degli Ospedali Psichiatrici;
- Polo funzionale San Camillo ripristino e miglioramento edificio di pertinenza posto sul fronte stradale
- Polo sanitario di Pieve di Cento ripristino strutturale parte storica.

In particolare, gli obiettivi per il 2014 sono i seguenti:

- ✓ Completamento delle opere del Piano Investimenti 2013-2015
  - Completamento della Nuova cabina elettrica Ospedale Bellaria
  - Prosecuzione dei lavori relativi a Ospedale di Bentivoglio ristrutturazione ostetricia

- ✓ Realizzazione del Piano Investimenti 2014
  - Unificazione/integrazione servizi di supporto amministrativo area metropolitana;
  - Verifiche di vulnerabilità sismica dei presidi ospedalieri e territoriali.
  - Casa della salute di Vado-Monzuno
  - Completamenti case della salute
  - Ristrutturazione XI piano ala corta Ospedale Maggiore (piastra endoscopica)
  - Ristrutturazione IV piano ala lunga ambulatori cardiologia
  - Lavori di completamento Nuovo Pronto Soccorso Ospedale Maggiore
  - Roncati Completamento Polo disabili
- ✓ Attivazione delle gare degli interventi finanziati Art. 20 e finanziamenti regionali
  - Casa della salute Navile
  - Ospedale Maggiore ristrutturazione due piani Ala Lunga
  - Roncati realizzazione del polo psichiatrico per il superamento degli Ospedali Psichiatrici,
- ✓ Attivazione delle gare degli interventi finanziati di ricostruzione post-sisma:
  - Polo funzionale San Camillo ripristino e miglioramento edificio di pertinenza posto sul fronte stradale
  - Polo sanitario di Pieve di Cento ripristino strutturale parte storica
  - Casa della salute + CRA di Crevalcore interventi di ripristino e miglioramento
- ✓ Rispetto delle previsioni di spesa;

## **Beni mobili**

### ➤ **Investimenti in Tecnologie Biomediche**

L'utilizzo di Tecnologie Biomediche risulta sempre più strategico e caratterizzante le attività sanitarie, in particolare in ambito diagnostico, terapeutico ma anche assistenziale

Nel triennio 2014-2016 verranno completati e realizzati numerosi e significativi investimenti:

- Attivazione Piastra endoscopica multidisciplinare Ospedale Maggiore: la nuova area endoscopica dell'Ospedale Maggiore accorperà le funzioni di routine ed elettive dell'Endoscopia Gastroenterologica e Broncoscopia.
- Attivazione area semi-intensiva Ospedale Maggiore: la nuova area prevede l'allestimento di 12 posti letto con dotazioni rispondenti ai requisiti previsti per l'autorizzazione/accreditamento
- Case della Salute: interventi di sostituzione e completamento della strumentazione ambulatoriale necessaria per Vergato, S.Lazzaro, Porretta, Castiglione de Pepoli, Nani, Chersich, S.Pietro in Casale e S.Giovanni e, successivamente, per Navile, Crevalcore e Casalecchio
- Completamento del progetto di informatizzazione dei Blocchi Operatori e Terapie intensive: PC medicali da installare secondo standard e modelli adeguati alle modalità di utilizzo e nel rispetto delle norme vigenti volte ad assicurare uso sicuro di dispositivi medici in aree critiche.
- Centro Lavorazione Sangue dedicato all'Area Vasta e Centri Raccolta provincia Bologna: Dispositivi medicali per garantire la conservazione e stoccaggio a temperatura adeguata e controllata di emoderivati e allestimento delle postazioni di raccolta di Budrio, Porretta, Bazzano e Molinella.
- Trasferimento Neuroradiologia nel Padiglione G Bellaria: con sostituzione e rinnovo delle attuali apparecchiature di diagnostica per immagini.

- Acceleratore Lineare Radioterapia Bellaria: sostituzione dell'acceleratore lineare operativo
- Ecografi: piano di rinnovo pluriennale della strumentazione per il mantenimento dell'attuale offerta diagnostica secondo standard qualitativi adeguati.
- Diagnostica per immagini: rinnovo tecnologie Presidio Bentivoglio
- Mammografi per screening: piano pluriennale di rinnovo:
- Monitoraggio: rinnovo dei sistemi di monitoraggio della Cardiologia Ospedale Bellaria e Pronto Soccorso Bentivoglio
- Trapani e strumentazione per ortopedia e oculistica: rinnovo e completamento della strumentazione esistente per migliorare l'efficienza e permettere l'incremento programmato dell'attività chirurgica ortopedica, in particolare presso l'ospedale Maggiore. e per adeguamento della dotazione nei presidi Spoke di Chirurgia della cataratta.
- Completamento del progetto di rinnovo e adeguamento tecnologico dell'ostetricia e Ginecologia Ospedale di Bentivoglio
- Completamento rinnovo apparecchiature laboratori IRCCS e progetto Ricerca per Laboratorio di Neurogenetica

In particolare, i principali investimenti previsti nel 2014 sono di seguito riportati

principali investimenti 2014	
Completamento Ostetricia e Ginecologia Bentivoglio	
apparecchiature fisse e colonna video	€ 130.000
Piastra endoscopica Maggiore - pensili	€ 50.000
Piastra endoscopica Maggiore - rinnovi	
Sostituzione videoecoendoscopio	€ 234.910
Sostituzione sistemi videoendoscopici	€ 400.000
Semi-Intensiva Maggiore	
letti, monitoraggio e ventilatori NIV	€ 320.000
LINAC Bellaria	€ 1.800.000
Piano pluriennale rinnovo ecografi	€ 600.000
Rinnovo strumentazione diagnostica per immagini	
radiologia Bentivoglio (4 diagnostiche)	€ 470.000
Telecomandato Maggiore	€ 300.000
Mammografo screening S.Pietro	€ 200.000
Rinnovo strumentazione oculistica	
area ambulatoriale	€ 250.000
area chirurgica	€ 210.000
Rinnovo sistemi di monitoraggio Cardiologia Bellaria e PS Bentivoglio	€ 110.000
sostituzione ciclica strumentazione flessibile (broncoscopi, uretero, etc)	€ 200.000
sistemi motorizzati per chirurgia ortopedica	€ 100.000
Rinnovo strumentazione Anatomia Patologica	€ 250.000
Rinnovo sistemi di elettrochirurgia	€ 180.000
Rinnovo sistemi T.I. Neonatale	€ 150.000
rinnovi programmati su tecnologie varie pre 2000	€ 600.000
riserva per sostituzioni non previste	€ 300.000
riserva per sostituzione sonde ecografiche	€ 50.000

Nel biennio successivo oltre al rinnovo tecnologico per il quale è necessario mantenere una quota finalizzata ad evitare l'obsolescenza del "parco tecnologico" destinato alla produzione (diagnostica, interventistica e assistenziale). Ulteriori aree di intervento, compatibilmente con la disponibilità economica, sono identificate dall'Azienda in:

- Casa della Salute Crevalcore, Navile e Casalecchio
- Completamento informatizzazione Blocchi Operatori
- Completamento sistemi di conservazione emode4rivati a temperatura controllata
- Trasferimento Neuroradiologia

### ➤ **Il sistema informativo e le infrastrutture tecnologiche - Attrezzature informatiche e software**

Le azioni e i corrispondenti investimenti in sistemi software, attrezzature e infrastrutture telematiche, tenendo conto della particolare congiuntura economica, prevedono per il triennio 2014-2016 un piano di sviluppo del sistema informativo in progressiva contrazione, in particolare con un'apprezzabile riduzione del tasso di rinnovo tecnologico, mentre è salvaguardato lo sviluppo di sistemi informatici anche in ottica di ottimizzazione delle risorse umane e materiali.

Le strutture dell'Azienda, infatti, sono diffuse in un vasto territorio in cui operano professionisti appartenenti a diverse e differenziate categorie, la qual cosa rende peculiare la necessità di investimenti significativi nei sistemi informativi, anche per sostenere sul piano genericamente infrastrutturale la generale contrazione delle spese e degli investimenti.

Tali sistemi, oltre a garantire un'efficace centralizzazione e omogeneizzazione delle informazioni legate agli eventi clinici, unitamente al complesso apparato informativo accessorio, consentono anche di fornire servizi a distanza, fornendo il massimo supporto agli operatori che intervengono in contesti molteplici, sullo stesso paziente e in momenti temporali anche molto diversi, garantendo tuttavia la massima qualità e omogeneità della base di conoscenza associabile al paziente, con particolare attenzione alle tematiche inerenti alla sicurezza.

Di particolare contenuto innovativo è il progetto della cartella clinica digitale unica aziendale, con l'informatizzazione del completo evento di ricovero. Il progetto sfrutterà ampiamente la tecnologia della trasmissione di rete wireless e i relativi strumenti operativi ed è stato opportunamente modulato già nel precedente piano triennale ('13-'15), in modo da tenere nel debito conto la reale disponibilità di risorse.

Con particolare riferimento alla tematica delle reti wireless, queste saranno completate dall'Azienda già nel 2014, tenendo conto che la loro effettiva distribuzione negli ospedali aziendali dovrà essere proporzionata al reale utilizzo delle superfici come effettive aree di ricovero, tenendo conto dei vari piani di ristrutturazione dell'offerta che sono in via di realizzazione.

Parallelamente proseguono importanti progetti di dematerializzazione tra cui la digitalizzazione delle cartelle cliniche (già estesa ai nove ospedali) e del fascicolo del dipendente e la produzione digitale di documentazione sanitaria. In quest'ambito assume particolare rilevanza l'importante progetto di gestione della ricetta e della prescrizione dematerializzata, cui sarà dato nel 2014 grande impulso, con un intenso piano di realizzazione già nel 2014, anche per effetto di novità normative e del conseguente aggiornamento dei progetti ICT regionali.

Sempre in tema di dematerializzazione, inoltre, sarà progressivamente attivato nel prossimo biennio l'uso della firma digitale in tutti i sistemi aziendali, in continuità con quanto già realizzato nel 2013, con conservazione elettronica presso il Polo regionale PARER.

In tema di continuità assistenziale tra ospedali e territorio, si prevede la realizzazione concreta di numerosi progetti di integrazione centrati sul cittadino, con particolare riferimento alla presa in carico: completa informatizzazione della specialistica evoluta, dei PDTA e dei day service, con un complesso progetto di informatizzazione legato alla realizzazione delle Case della Salute.

Nell'area amministrativa e di supporto centrale, in linea con le indicazioni normative, si intende ultimare già a partire dal 2014 la completa automazione della gestione dei processi amministrativi,

con la piena introduzione nella gestione ordinaria di strumenti di semplificazione, quali la firma digitale, la posta certificata, l'archiviazione su sistemi di gestione documentale e la conservazione a norma (oggi già attiva con PARER per i flussi citati).

Accanto a ciò vi è l'introduzione di sistemi avanzati di gestione della fatturazione elettronica, con la realizzazione di strumenti web realmente interattivi per l'integrazione tra i diversi attori del sistema sanitario, con la promozione di sistemi alternativi allo sportello per qualsiasi interazione tra soggetti esterni e Azienda, inclusa la multicanalità del sistema di pagamenti e rimborsi.

Inoltre, l'Azienda procederà alla completa automazione dei rapporti tra l'Azienda e i dipendenti e i collaboratori, con la completa digitalizzazione e gestione informatizzata del fascicolo del dipendente e la gestione delle pratiche con sistemi di workflow e firma digitale.

Altri importanti progetti che vedranno una prima sostanziale realizzazione nel 2014 sono i seguenti: completamento del progetto di informatizzazione della prescrizione di protesica e ausili con la gestione, in particolare, dei pannoloni e completamento dell'informatizzazione completa dei blocchi operatori e dell'area anestesiologicala negli ospedali di prossimità.

Particolare attenzione e impegno, infine, saranno rivolti a importanti progetti condotti nell'ambito dell'Area Vasta Emilia Centrale.

In sintesi per il 2014 l'Azienda intende perseguire i seguenti obiettivi di particolare rilevanza:

- Estensione del progetto di unificazione della gestione reparti, PS e liste d'attesa
- Revisione progetto di informatizzazione del ciclo del farmaco con prescrizione e somministrazione informatizzata.
- Completamento della realizzazione di un'infrastruttura telematica wireless per le strutture aziendali.
- Consolidamento dei progetti del registro centrale unico degli eventi clinici e dell'anagrafe centralizzata, con l'estensione all'intera Area Vasta entro il 2014.
- Completamento dell'informatizzazione dei percorsi di specialistica evoluta e di day service.
- Completamento e consolidamento del progetto di informatizzazione della specialistica ambulatoriale, con la piena integrazione a livello di agenda con il sistema CUP.
- Completamento e consolidamento del progetto SOLE, con i medici e i pediatri di base.
- Completo avvio della consegna dei referti online.
- Completamento del progetto di rete unificata degli incassi aziendale.
- Conduzione di progetti congiunti in area metropolitana, area vasta e ICT regionale: sistema unificato di gestione dell'Anatomia Patologica, il progetto del Laboratorio Analisi Unico di Area Vasta, l'anagrafe unica di Area Vasta, il RIS/PACS federato, la razionalizzazione dei servizi ICT, il progetto di dematerializzazione della ricetta.
- Consolidamento del progetto di workflow e gestione documentale per l'area amministrativa, comprendente il sistema documentale unico aziendale.
- Ulteriore diffusione dell'utilizzo della firma digitale in particolare per la certificazione INPS da ambulatorio e per la firma dei referti di laboratorio.
- Completamento informatizzazione delle sale operatorie degli ospedali di prossimità. E della Terapia Intensiva del Bellaria

In sintesi, gli impieghi previsti nel triennio sono riportati nella seguente tabella:

<b>Impieghi</b> <i>(importi in migliaia di euro)</i>	<b>Anno 2014</b>	<b>Anno 2015</b>	<b>Anno 2016</b>
<b><u>Beni Immobili e Pertinenze:</u></b>	<b>21.556</b>	<b>20.245</b>	<b>9.190</b>
Lavori e opere edili (compresi manutenzioni straordinarie su immobili e pertinenze)	20.102		9.190

Impianti - opere elettriche e meccaniche	1.454	0	
<b>Beni Mobili.</b>	<b>20.033</b>	<b>15.000</b>	<b>4.500</b>
Attrezzature sanitarie	12.812	9.700	2.200
Altre immobilizzazioni (Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione opere ingegno; Mobili e Arredi, Attrezzature informatiche, altre immobilizzazioni materiali)	7.221	5.300	2.300
<b>Totale investimenti</b>	<b>41.589</b>	<b>35.245</b>	<b>13.690</b>

Relativamente al rendiconto finanziario, il Collegio prende atto che è stato redatto tenendo conto dell'ipotesi economica rappresentata nel Preventivo economico 2013, delle variazioni di cassa conosciute e previste, degli impieghi e delle fonti di finanziamento previste ed esplicitate nel Piano Investimenti

#### RENDICONTO FINANZIARIO PREVENTIVO 2014

Relativamente al rendiconto finanziario, il Collegio prende atto che è stato redatto tenendo conto dell'ipotesi economica rappresentata nel Preventivo economico 2014, delle variazioni di cassa conosciute e previste, degli impieghi e delle fonti di finanziamento previste ed esplicitate nel Piano Investimenti

In particolare si ipotizza una riduzione dei debiti verso fornitori, obiettivo al cui perseguimento è da tempo impegnata l'Azienda, in particolare verso fornitori di beni e servizi, per effetto di transazioni in corso e verso aziende sanitarie della regione per effetto delle compensazioni sempre più frequenti.

Le variazioni dei crediti, in previsione, riguardano principalmente quelli verso regione per effetto dell'eventuale accesso alla tranche di anticipazione 2014 in applicazione delle disposizioni contenute nel DL 35/2013, convertito con modificazioni nella legge 64/2013; mentre la variazione dei crediti verso regione per finanziamenti per investimenti riguarda il presunto incasso relativo alle richieste di liquidazione inoltrate alla Regione.

Le attività di investimento riflettono quanto previsto nel Piano degli investimenti, analiticamente illustrato nella sezione dedicata della Relazione del Direttore Generale al Bilancio Preventivo 2014. Relativamente alle fonti di finanziamento a copertura degli investimenti, accanto ai contributi in conto capitale, alla previsione di alienazioni destinate ad investimenti ed ai contributi in conto esercizio, secondo quanto previsto dal D. Lgs 118/2011, viene prevista la contrazione di un nuovo mutuo da 20 milioni di euro e l'utilizzo degli ammortamenti non sterilizzati, di competenza 2013 (preconsuntivo) relativamente ai beni entrati in funzione dal 01/01/2011.

In conclusione, il Collegio Sindacale, esaminata la documentazione prodotta, esprime parere favorevole al bilancio preventivo e sottolinea lo sforzo pluriennale compiuto da questa Azienda nel contenimento dei costi e nella razionalizzazione dei servizi, che si riverbera anche nel preventivo dell'Esercizio 2014, pur avendo come obiettivo la qualità dei servizi alla persona prestati.

*Bologna, 31 marzo 2014*

*F.to Dott. Valentino Pischedda*

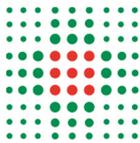
*Presidente*

*F.to Dott. Germano Camellini*

*Componente*

*F.to p.p.v. Dott. Giovanni Di Cola*

*Componente*



## FRONTESPIZIO LETTERA

**REGISTRO:** protocollo generale  
**PROTOCOLLO:** 0030481 / 2014  
**DATA** 01/04/2014 15:00  
**OGGETTO:** Parere del Consiglio di Indirizzo e verifica in ordine al bilancio preventivo dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna (ISNB)

### FIRMATARI:

Maria Rita Ferretti

### DATI DI FASCICOLAZIONE:

[1458/2013]IRCCS CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VERIFICA

### CLASSIFICAZIONI:

Consiglio di indirizzo e verifica 01-13-01

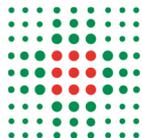
### DOCUMENTI:

File	Hash
Lettera firmata	B5E0A741F460ED68CF06B6B9552DD6A471FE436FDC6F1225FEBC7BE66D9148B6
PG0030481_2014_Allegato1	A9E0BDF2526C75E1F2A7AC0B3CC8D7FFB654FCF0F3B3CE6FAD43E2A6915D8531



L'originale del presente documento, redatto in formato elettronico e firmato digitalmente e' conservato a cura dell'Azienda USL di Bologna secondo normativa vigente.  
Ai sensi dell'art 3 c4-bis Dlgs 82/2005 e s.m.i., in assenza del domicilio digitale le amministrazioni possono predisporre le comunicazioni ai cittadini come documenti informatici sottoscritti con firma digitale o firma elettronica avanzata ed inviare ai cittadini stessi copia analogica di tali documenti sottoscritti con firma autografa sostituita a mezzo stampa predisposta secondo le disposizioni di cui all'articolo 3 del Dlgs 39/1993.





**U.O.C. Direzione Amministrativa IRCCS**

Il direttore

Direzione Generale

Uoc Economico Finanziario  
(Dipartimento Amministrativo)

**OGGETTO:** Parere del Consiglio di Indirizzo e verifica in ordine al bilancio preventivo dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna (ISNB)

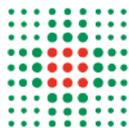
Si inoltra l'allegato parere del Consiglio di Indirizzo e di Verifica sul preventivo IRCCS ISNB 2014.

In considerazione del fatto che la prossima seduta del CIV è convocata per il giorno 12 maggio, i pareri sono stati raccolti per via telematica, come da indicazione del Presidente, Prof. Benfenati.

Cordiali saluti.

Firmato digitalmente da:  
Maria Rita Ferretti

Responsabile del procedimento:  
**Stefania Toderi**



**Consiglio di Indirizzo e Verifica  
Il Presidente**

Bologna, 1/4/2014

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

e p.c. al Direttore della U.O.C. Economico  
Finanziario  
Dott.ssa Micaela Ambanelli

Oggetto: parere del Consiglio di Indirizzo e Verifica in ordine al bilancio preventivo dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna (ISNB)

Le comunico che il Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'IRCCS Istituto delle Scienze Neurologiche di Bologna (ISNB), ha espresso parere favorevole sul bilancio preventivo 2014.

Cordiali saluti

Prof. Fabio Benfenati



**CTSS**

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

Bologna, 27.3.2014  
Prot. N. 49743 del 27.3.2014  
Fasc. 15.1.9/1/2014  
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 26 marzo 2014 la Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria di Bologna ai fini del controllo esercitato dalla Giunta regionale a norma del c. 8 dell'art.4 della L. n. 412/1991 - ai sensi dell'articolo 11, comma 2, lettere c) della L.R. n.19/1994 e successive modificazioni e integrazioni, ed in particolare del D.Lgs. n. 88/2011 - ha espresso parere favorevole sul Bilancio Economico Preventivo 2014 della Azienda USL di Bologna.

Con viva cordialità.

I CO - PRESIDENTI DELLA CTSS

La Presidente della Provincia di Bologna

Beatrice Draghetti  
F.TO DRAGHETTI

Assessore alla Sanità del Comune di Bologna

Luca Rizzo Nervo  
F.TO RIZZO NERVO