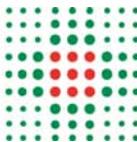


**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Unità Sanitaria Locale di Imola**

IL DIRETTORE GENERALE

BILANCIO DI ESERCIZIO 2016



FRONTESPIZIO DELIBERAZIONE

AOO: AS_BO66

REGISTRO: Deliberazione

NUMERO: 0000082

DATA: 27/04/2017 16:02

OGGETTO: ADOZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO RELATIVO ALL'ANNO 2016

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Il presente atto è stato firmato digitalmente da Rossi Andrea in qualità di Direttore Generale
Con il parere favorevole di Dall'Olmi Emanuela - Direttore Sanitario
Con il parere favorevole di Mingozzi Massimo - Direttore Amministrativo

Su proposta di Gianni Gambi - UO CONTABILITA' E FINANZAche esprime parere favorevole in ordine ai contenuti sostanziali, formali e di legittimità del presente atto

CLASSIFICAZIONI:

- [10-01]

DESTINATARI:

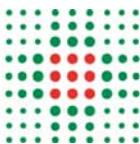
- Collegio sindacale

DOCUMENTI:

| File | Hash |
|---------------------------------------|--|
| DELI0000082_2017_delibera_firmata.pdf | FB9BE8E2B68B65B79DC5A9E6CF4C54D8E59E12E8BF8C11A347482ECAD7C64324 |
| DELI0000082_2017_Allegato1: | B261E300FBFFF2A5B44A31BD73F2390F5557C3221DDA37A2FF9A66B4A80DC8EF |
| DELI0000082_2017_Allegato2: | 3BE023225394A650AC7C3BA37F2162119D72D67E048A87C6C70A68DE3A8EE288 |
| DELI0000082_2017_Allegato3: | 259F6A816A8FA14C9E39B82B5C1935F26A3BC27BB0989596E061DED64948A6C0 |



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



DELIBERAZIONE

OGGETTO: ADOZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO RELATIVO ALL'ANNO 2016

IL DIRETTORE GENERALE

- premesso che, ai sensi dell'art.48 della L.R. 22/12/1994 n.50, questa Azienda ha attivato la contabilità economica a partire dall'1.1.1997;

- richiamata la propria delibera n.96 del 01/07/2016 , avente ad oggetto "Adozione Bilancio Preventivo Economico 2016";

- richiamata la delibera di Giunta Regionale n. 1003 del 28/06/2016, avente ad oggetto "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2016";

- preso atto che con la delibera suddetta la Regione ha assegnato alle Aziende l'obiettivo del pareggio del bilancio civilistico;

- Richiamata la delibera di Giunta Regionale n. 2411 del 28/12/2016 avente ad oggetto "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2016 – riparti e assegnazioni a favore di Aziende ed enti del SSR2";

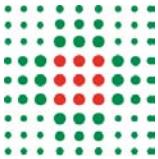
- dato atto che con la delibera suddetta è stato fissato l'importo definitivo per il finanziamento dei farmaci innovativi e per i fattori della coagulazione nella misura della spesa effettivamente sostenuta dall'AUSL, al netto delle note di accredito ricevute o da ricevere da parte delle ditte farmaceutiche per i farmaci innovativi, ed è stato stanziato il finanziamento del sostegno per il piano assunzioni.

- dato atto che il risultato conseguito dall'Azienda Usl rientra nell'obiettivo di pareggio di bilancio assegnato dalla Regione;

- richiamate le linee di programmazione 2016 approvate con la medesima delibera n.1003 del 2016;

- dato atto che questa Azienda ha rispettato le linee di programmazione come meglio illustrato nella relazione sulla gestione al bilancio, riportata nei documenti allegati;

- visto il decreto Legislativo n. 118 del 23.06.2011 e s.m. " 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";



- richiamato l'art. 26 del suddetto decreto avente ad oggetto: " Bilancio di esercizio e schemi di bilancio degli enti del SSN", il quale così stabilisce: il bilancio d'esercizio si compone dello stato patrimoniale , del conto economico, del rendiconto finanziario e della nota integrativa ed è corredata da una relazione sulla gestione sottoscritta dal Direttore Generale. Gli enti del SSN redigono il bilancio di esercizio secondo gli appositi schemi di cui all'allegato n. 2 del D.Lgs. 118/2011 e s.m. La nota integrativa deve contenere anche i modelli CE ed SP per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente e la relazione sulla gestione deve contenere anche il modello di rilevazione LA di cui al decreto ministeriale 18/6/2004 e s.m. per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente, nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello di assistenza;

- richiamato inoltre l'art. 31 "Adozione del bilancio d'esercizio" il quale stabilisce che il bilancio d'esercizio è adottato entro il 30 Aprile dell'anno successivo a quello di riferimento dal Direttore Generale;

- ritenuto pertanto necessario procedere all'adozione del Bilancio d'Esercizio 2016 secondo il contenuto riportato nei tre documenti allegati:

All. 1) Bilancio di Esercizio 2016 - Schemi di bilancio (comprendente Stato Patrimoniale, Conto Economico e Rendiconto finanziario);

All. 2) Bilancio di Esercizio 2016 - Nota Integrativa;

All. 3) Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione;

- dato atto che il Bilancio di Esercizio 2016 composto dei tre documenti sopra riportati, costituisce parte integrante della presente deliberazione;

- dato atto che il bilancio di esercizio presenta un utile di 3.191 euro;

- ritenuto di destinare tale utile a parziale copertura delle perdite pregresse.

Delibera

1) di adottare ai sensi dell'art. 31 della D.Lgs. 118 del 23.06.2011, il Bilancio di Esercizio relativo all'anno 2016 di cui ai tre documenti allegati che costituiscono parte integrante del presente provvedimento:

All. 1) Bilancio di Esercizio 2016 - Schemi di bilancio (comprendente Stato Patrimoniale, Conto Economico e Rendiconto finanziario);

All. 2) Bilancio di Esercizio 2016 - Nota Integrativa;

All. 3) Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione;

2) di destinare l'utile di 3.191 euro a parziale copertura delle perdite pregresse;

3) di trasmettere copia del presente atto alla Regione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 4, comma 8, L. 412/91;

4) di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale e alla Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria Metropolitana di Bologna per l'acquisizione dei pareri di rispettiva competenza.

BILANCIO D'ESERCIZIO

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2016

In data 05/05/2017 si è riunito presso la sede della AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE DI IMOLA

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio dell'esercizio per l'anno 2016.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Andrea Moretti, Presidente, presente;

Vito Galizia, Componente, presente;

Paolo Casadei, Componenete, presente.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 di cui alla delibera di adozione del Direttore Generale n. 82

del 27/04/2017 , è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 28/04/2017

con nota prot. n. 12883 del 28/04/2017 e, ai sensi dell'art. 26 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

stato patrimoniale

conto economico

rendiconto finanziario

nota integrativa

relazione del Direttore generale

Il bilancio evidenzia un utile di € 3.191,00 con un incremento

rispetto all'esercizio precedente di € 3.191,00 , pari al 100 %.

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del bilancio al 2016, espressi in Euro, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:

| Stato Patrimoniale | Bilancio di esercizio (2015) | Bilancio d'esercizio 2016 | Differenza |
|---------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| Immobilizzazioni | € 83.691.963,00 | € 81.567.102,00 | € -2.124.861,00 |
| Attivo circolante | € 63.715.935,00 | € 57.189.728,00 | € -6.526.207,00 |
| Ratei e risconti | € 51.193,00 | € 105.031,00 | € 53.838,00 |
| Totale attivo | € 147.459.091,00 | € 138.861.861,00 | € -8.597.230,00 |
| Patrimonio netto | € 42.352.698,00 | € 42.608.401,00 | € 255.703,00 |
| Fondi | € 10.518.638,00 | € 12.768.853,00 | € 2.250.215,00 |
| T.F.R. | € 658.423,00 | € 752.819,00 | € 94.396,00 |
| Debiti | € 93.490.139,00 | € 82.298.562,00 | € -11.191.577,00 |
| Ratei e risconti | € 439.193,00 | € 433.226,00 | € -5.967,00 |
| Totale passivo | € 147.459.091,00 | € 138.861.861,00 | € -8.597.230,00 |
| Conti d'ordine | € 3.931.010,00 | € 2.565.697,00 | € -1.365.313,00 |

| Conto economico | Bilancio di esercizio (2015) | Bilancio di esercizio 2016 | Differenza |
|--|---------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| Valore della produzione | € 288.605.005,00 | € 289.654.398,00 | € 1.049.393,00 |
| Costo della produzione | € 285.165.797,00 | € 286.648.915,00 | € 1.483.118,00 |
| Differenza | € 3.439.208,00 | € 3.005.483,00 | € -433.725,00 |
| Proventi ed oneri finanziari +/- | € -338.170,00 | € -268.299,00 | € 69.871,00 |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie +/- | | | € 0,00 |
| Proventi ed oneri straordinari +/- | € 2.998.329,00 | € 3.242.110,00 | € 243.781,00 |
| Risultato prima delle imposte +/- | € 6.099.367,00 | € 5.979.294,00 | € -120.073,00 |
| Imposte dell'esercizio | € 6.099.367,00 | € 5.976.103,00 | € -123.264,00 |
| Utile (Perdita) dell'esercizio +/- | € 0,00 | € 3.191,00 | € 3.191,00 |

Si evidenziano gli scostamenti tra bilancio di previsione 2016 e relativo bilancio d'esercizio:

| Conto economico | Bilancio di previsione (2016) | Bilancio di esercizio 2016 | Differenza |
|--|--|-----------------------------------|-------------------|
| Valore della produzione | € 288.238.587,00 | € 289.654.398,00 | € 1.415.811,00 |
| Costo della produzione | € 282.593.228,00 | € 286.648.915,00 | € 4.055.687,00 |
| Differenza | € 5.645.359,00 | € 3.005.483,00 | € -2.639.876,00 |
| Proventi ed oneri finanziari +/- | € -325.347,00 | € -268.299,00 | € 57.048,00 |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie +/- | | | € 0,00 |
| Proventi ed oneri straordinari +/- | € 779.355,00 | € 3.242.110,00 | € 2.462.755,00 |
| Risultato prima delle imposte +/- | € 6.099.367,00 | € 5.979.294,00 | € -120.073,00 |
| Imposte dell'esercizio | € 6.099.367,00 | € 5.976.103,00 | € -123.264,00 |
| Utile (Perdita) dell'esercizio +/- | € 0,00 | € 3.191,00 | € 3.191,00 |

| | |
|---|------------------------|
| Patrimonio netto | € 42.608.401,00 |
| Fondo di dotazione | € 2.671.690,00 |
| Finanziamenti per investimenti | € 54.365.996,00 |
| Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti | € 1.727.311,00 |
| Contributi per ripiani perdite | |
| Riserve di rivalutazione | |
| Altre riserve | € 722.341,00 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | € -16.882.128,00 |
| Utile (perdita) d'esercizio | € 3.191,00 |



L'utile di € 3.191,00

| | | |
|--|--|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> 1) | Non si discosta programmata e autorizzata dalla Regione nel bilancio di previsione anno | in misura significativa dall'utile 2016 |
| <input checked="" type="checkbox"/> 2) | Non riduce | in misura sostanziale il Patrimonio netto dell'Azienda; |

In base ai dati esposti il Collegio osserva:

Il fondo di dotazione è aumentato di 3.075.102 rispetto al 2015.

Tale aumento deriva quasi esclusivamente dalla prescrizione di un vincolo del valore di 3.098.741 euro connesso a due fabbricati trasferiti dal Comune di Imola all'AUSL al momento della costituzione dell'Azienda Sanitaria Locale di Imola che era stato iscritto prudenzialmente nello stato patrimoniale iniziale all'1-1-1997.

Tale fabbricato è stato venduto nel 2013 senza che sia stato fatto valere tale vincolo entro i termini di prescrizione.

L'AUSL ha chiuso l'esercizio con l'avanzo di 3.191 euro conseguendo così l'obiettivo minimo di pareggio fissato dalla Regione.

Il Collegio ha operato in tutela dell'interesse pubblico perseguito dall'Azienda e nella diligente attività di sorveglianza della contabilità per singoli settori e per rami di funzioni svolta secondo il criterio cd. "logico-sistematico", oltre che con controlli ispettivi non limitati ad atti isolati.

L'esame del bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio sindacale raccomandati dal CNDCEC e, in conformità a tali principi, è stato fatto riferimento alle norme di legge nazionali e regionali, nonché alle circolari emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, ed, in particolare, alla circolare n. 80 del 20.12.93 e la circolare n. 27 del 25.6.01, nonché alla circolare vademecum n. 47 del 21.12.01, che disciplinano, tra l'altro, il bilancio d'esercizio delle Aziende del comparto sanitario, interpretate ed integrate dai principi contabili applicabili, nonché è stato fatto riferimento ai principi contabili specifici del settore sanitario di cui al titolo II del D.lgs. n. 118/2011.

In riferimento alla struttura e al contenuto del bilancio d'esercizio, esso è predisposto secondo le disposizioni del D.lgs. N. 118/2011 esponendo in modo comparato i dati dell'esercizio precedente.

Nella redazione al bilancio d'esercizio non ci sono deroghe alle norme di legge, ai sensi dell'art. 2423 e seguenti del codice civile.

Sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'art. 2423 bis del codice civile, fatto salvo quanto previsto dal titolo II del D.lgs. N. 118/2011, ed in particolare:

- La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
 - Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
 - Gli oneri ed i proventi sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
 - Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
 - Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
 - I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente;
 - Sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424 bis del codice civile;
 - I ricavi e i costi sono stati iscritti nel Conto Economico rispettando il disposto dell'art. 2425 bis del codice civile;
 - Non sono state effettuate compensazioni di partite;
- La Nota Integrativa, a cui si rimanda per ogni informativa di dettaglio nel merito dell'attività svolta dall'Azienda, è stata redatta rispettando il contenuto previsto dal D.lgs. N. 118/2011.

Ciò premesso, il Collegio passa all'analisi delle voci più significative del bilancio e all'esame della nota integrativa:

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. Igs. N. 118/2011.

il Collegio precisa che l'AUSL non ha iscritto costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo di cui sotto in quanto non presenti.

In relazione alle spese capitalizzate il Collegio rileva:

Non ci sono state spese capitalizzate.

L'iscrizione dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo è avvenuta con il consenso del Collegio sindacale.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati negli esercizi.

Nel valore di iscrizione in bilancio d'esercizio si è portato a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. Igs. N. 118/2011.

Per alcune attrezzature sanitarie la cui durata utile è inferiore a 5 anni, su richiesta del servizio competente (Ingegneria Clinica), sono state usate aliquote superiori.

Per le immobilizzazioni acquisite con contributi per investimenti, il Collegio ha verificato l'imputazione a conto economico tra il valore della produzione, delle quote di contributi per un importo pari agli ammortamenti relativi agli investimenti oggetto di agevolazione (cosiddetto metodo della "sterilizzazione").

Finanziarie

Altri titoli

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da partecipazioni che rappresentano un investimento permanente da parte dell'Azienda, come di seguito elencato:

- a) Quota azionaria di euro 11.513,89 pari al 2,36% del capitale sociale della società CUP 2000 S.P.A. (società istituita per la gestione dei servizi di prenotazione di prestazioni socio-sanitarie, attraverso l'utilizzo di reti telematiche ed informatiche).
- b) Azioni della Montecatone Rehabilitation Institute S.P.A. iscritte per euro 6.353.000,01 pari al 99,44% del capitale sociale.
- c) Partecipazione al Consorzio Med3 per euro 5.000 con la quota del 14,28%.
- d) Azioni della Lepida S.P.A. iscritte per euro 1.000 pari allo 0,002% del capitale sociale.

La partecipazione di cui al punto b) rappresenta una partecipazione in società controllata. Tutte le partecipazioni, sono state valutate al costo di sottoscrizione o di acquisto, così come stabilito dal disposto combinato del p.to 1) e p.to 4) dell'art.2426 del C.C..

Per la partecipazione in Montecatone r.i. S.p.a. si rileva che la corrispondente quota di partecipazione al patrimonio netto risultante dal bilancio al 31-12-2015 (ultimo approvato alla data della delibera di approvazione del presente bilancio) della società controllata risulta essere superiore al valore iscritto in bilancio.

Il bilancio di esercizio 2015 della Società ha chiuso con un utile di 1.839.770 euro.

Rimanenze

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e di produzione e valore descrivibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.

Oltre alle rimanenze dei magazzini centrali sono state rilevate le rimanenze dei reparti, dei beni presso terzi, quali RSA e Farmacie convenzionate, valorizzate sulla base di un inventario fisico effettuato presso i singoli reparti ospedalieri e presso le strutture esterne al 31/12/2016.

Le quantità fisiche sono state inserite in una specifica procedura informatizzata che provvede a calcolare l'importo totale per centro di costo e per conto di contabilità generale sulla base del costo medio ponderato.

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzazione.

(Evidenziare eventuali problematiche, dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione e descrivere, i particolare, il relativo fondo svalutazione crediti – esporre ad esempio la percentuale che rappresenta oppure se lo stesso è congruo all'ammontare dei crediti iscritti in bilancio.)

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.

Tali fondi, sono stati determinati tenendo conto delle eventuali procedure concorsuali.

I crediti nei confronti dei clienti per i quali è stato dichiarato il fallimento sono stati svalutati del 100%.

I crediti verso regione e verso Az. Sanitarie della regione non sono stati svalutati in quanto risultano riconciliati in seguito ai risultati della circolarizzazione completa al 31-12-2016 effettuata mediante la piattaforma regionale appositamente istituita.

A seguito dell'eccessivo ritardo con il quale il Ministero della Salute finanzia la mobilità passiva internazionale, a partire dal 2013 l'AUSL ha deciso di rilevare la mobilità attiva e passiva e di svalutare il saldo del 100%.

Nel 2016 è stato mantenuto il saldo presente al 31-12-2015 senza provvedere all'aggiornamento del saldo fra crediti e debiti, come da richiesta della regione prot. 220206 del 30/03/2017.

I restanti fondi svalutazione crediti sono stati determinati sulla base della procedura in corso di adozione nelle aziende sanitarie metropolitane che prevede le seguenti percentuali:

| Anzianità del credito | Crediti verso clienti pubblici | Crediti verso clienti privati |
|---------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| Superiore a 12 mesi ed inferiore a 24 | 0% | 10% |
| Superiore a 24 mesi ed inferiore a 36 | 20% | 30% |
| Superiore a 36 mesi ed inferiore a 48 | 40% | 50% |
| Superiore a 48 mesi ed inferiore a 60 | 60% | 80% |
| Oltre 60 mesi | 80% | 100% |

Si riporta di seguito la tabella relativa ai crediti, distinti per tipologia di creditorie, con l'indicazione del valore nominale e del valore al netto del fondo svalutazione crediti determinato applicando i criteri suddetti:

| Descrizione | Importo credito | Fondo svalutazione crediti | Valore presunto di realizzo |
|---|-----------------|----------------------------|-----------------------------|
| B.II.1) Crediti v/Stato | 1.047.052 | 684.854 | 362.197 |
| B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | 34.355.343 | 0 | 34.355.343 |
| B.II.3) Crediti v/Comuni | 70.055 | 534 | 69.521 |
| B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche | 4.152.623 | 23.463 | 4.129.160 |
| B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 449.347 | 19.420 | 429.927 |
| B.II.6) Crediti v/Erario | 6.132 | 0 | 6.132 |
| B.II.7) Crediti v/altri | 3.685.998 | 1.225.695 | 2.460.303 |

Disponibilità liquide

Risultano dalle certificazioni di tesoreria, di cassa e di conto corrente postale.

E' stato effettuato nel corso dell'anno con frequenza almeno quindicinale il riversamento presso il cassiere delle giacenze presenti sui c/c postali.

Ratei e risconti

Riguardano quote di componenti positivi e negativi di redditi comuni a due o più esercizi e sono determinati in funzione della competenza temporale.

(Tra i ratei passivi verificare il costo delle degenze in corso presso altre strutture sanitarie alla data del 31/12/2016.)

Ratei attivi.

Non vi sono ratei attivi relativi alle degenze in quanto non vi sono prestazioni fatturate a giornata di degenza e per i restanti ricavi sono state registrate le fatture da emettere per la parte di competenza 2015.

Per le prestazioni fatturate a DRG l'addebito viene fatto al momento della dimissione e contabilizzato dall'AUSL sulla base della validazione effettuata da parte della Regione.

Ratei passivi.

Non vi sono ratei passivi relativi alle degenze in quanto per le prestazioni fatturate a giornata di degenza e per i restanti costi sono state registrate le fatture da ricevere per la parte di competenza 2016.

Per le prestazioni fatturate a DRG l'addebito viene fatto al momento della dimissione e contabilizzato dall'AUSL sulla base della validazione effettuata da parte della Regione.

Trattamento di fine rapporto

Fondo premi di operosità medici SUMAI:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i medici interessati in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti (Convenzione unica nazionale).

Tfr:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti per i quali è previsto in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Fondi per rischi e oneri

Il collegio attesta l'avvenuto rispetto delle condizioni per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo.

Tali fondi sono stati valorizzati come segue.

I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

In particolare:

- il Fondo Franchigia assicurazione è stato determinato sulla base delle riserve calcolate sulle richieste di indennizzo in corso al 31/12/2016 per sinistri coperti da Assicurazione RCT;
- il fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) è stato de-terminato sulla base delle riserve calcolate sulle richieste di indennizzo in corso al 03/04/2017 per sinistri relativi ad eventi ante 2017 non coperti da Assicurazione RCT nel limite per ogni sinistro dei 250.000 euro oltre i quali l'eventuale onere è a carico della Regione;
- il fondo contenzioso personale dipendente e il fondo vertenze in corso sono stati determinati sulla base del rischio di soccombenza determinato dal direttore dell'U.O. Segreteria Generale e Affari Legali con il supporto degli eventuali Legali esterni che stanno seguendo il contenzioso;
- il fondo rischi ferie da pagare è stato rideterminato sulla base della media delle ferie pagate nel triennio 2014-2016;
- Il fondo accantonamento 5% ALP è stato determinato accantonando il 5% dei compensi per libera professione intramuraria incassati nel 2016 in applicazione al cd decreto "Balduzzi" e sommandolo alla quota non ancora utilizzata su tale fondo al 31.12.2016;
- il fondo personale in quiescenza è stato determinato sulla base delle competenze maturate alla data del 31/12/2016 comunicate dall'U.O. Risorse Umane nella misura di 412.000 euro;
- Il fondo indennità organi istituzionali è stato determinato sulla base dei compensi maturati e maturandi da parte degli organi istituzionali non ancora corri-sposti al 31/12/2016 compresi gli incentivi per il raggiungimento degli obiettivi, i rimborsi spese e i contributi a carico dell'AUSL.
- Gli altri fondi per oneri comprendono esclusivamente la quota residua di 4 specifici progetti vincolati che non rientravano in quelli accantonabili nella categoria "Quote inutilizzate contributi vincolati" prevista dal D.Lgs 118/2011 di cui all'ultimo punto;
- il fondo interessi moratori è stato rideterminato sulla base della media del fatturato negli ultimi tre anni;
- il fondo spese legali è stato rideterminato sulla base della Valutazione del di-rettore dell'U.O. SGAL sentiti i legali interessati;
- il fondo manutenzioni cicliche è stato rideterminato sulla base delle manutenzioni straordinarie periodiche sui fabbricati e sulle attrezzature sanitarie la cui effettuazione ed il relativo esborso si verificheranno nei prossimi 3 esercizi;
- è stato accantonato il costo presunto per il rinnovo delle convenzioni e del contratto di lavoro dipendente calcolato sulla base delle percentuali comunicate dalla Regione.
- i fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Debiti

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

(Dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione)

Dettaglio per anno di formazione:

| DESCRIZIONE | ANNO 2012 E PREC | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 | ANNO 2016 |
|--|------------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI | 21.108.684 | 0 | 0 | 2.012.500 | 0 |
| D.II) DEBITI V/STATO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 773.401 | 365.644 | 0 | 0 | 58.197 |
| D.IV) DEBITI V/COMUNI | 0 | 0 | 0 | 0 | 106.601 |
| D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 58.656 | 30 | 39.144 | 28.080 | 3.958.405 |
| D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE | 0 | 0 | 0 | 31.960 | 10.273.580 |
| D.VII) DEBITI V/FORNITORI | 306.101 | 194.917 | 80.315 | 684.775 | 21.995.821 |
| D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D.IX) DEBITI TRIBUTARI | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.504.532 |
| D.XI) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.849.720 |
| D.XII) DEBITI V/ALTRI | 50.424 | 0 | 0 | 0 | 9.817.077 |
| D.TOTALE | 22.297.265 | 560.591 | 119.459 | 2.757.315 | 56.563.932 |

(Indicare, per classi omogenee, i risultati dell'analisi sull'esposizione debitoria con particolare riferimento ai debiti scaduti e alle motivazioni del ritardo nei pagamenti.)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

| Descrizione | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni | Totale |
|--|---------------|----------------|--------------|------------|
| D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI | 1.496.878 | 6.566.991 | 15.057.314 | 23.121.184 |
| D.II) DEBITI V/STATO | 0 | | | 0 |
| D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 1.197.242 | | | 1.197.242 |
| D.IV) DEBITI V/COMUNI | 106.601 | | | 106.601 |
| D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 4.084.313 | | | 4.084.313 |
| D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE | 10.305.540 | | | 10.305.540 |
| D.VII) DEBITI V/FORNITORI | 23.261.929 | | | 23.261.929 |
| D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | 0 | | | 0 |
| D.IX) DEBITI TRIBUTARI | 4.504.532 | | | 4.504.532 |
| D.XI) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE | 5.849.720 | | | 5.849.720 |
| D.XII) DEBITI V/ALTRI | 9.867.501 | | | 9.867.501 |
| D.TOTALE | 60.674.256 | 6.566.991 | 15.057.314 | 82.298.562 |

(Particolare attenzione "all'anzianità" delle poste contabili.)

Complessivamente, rispetto al 2015, i debiti 2016 si riducono di 11.192 milioni di euro grazie al miglioramento della situazione di cassa.

Conti d'ordine

In calce allo stato patrimoniale risultano gli impegni, le garanzie prestate, le merci presso terzi nonché gli altri conti d'ordine.

| | |
|---------------------------------|----------------|
| Canoni leasing ancora da pagare | |
| Beni in comodato | € 2.565.697,00 |
| Depositi cauzionali | |
| Garanzie prestate | |
| Garanzie ricevute | |
| Beni in contenzioso | |
| Altri impegni assunti | |
| Altri conti d'ordine | |

(Eventuali annotazioni)

A partire dal 2014 vengono valorizzati fra i conti d'ordine i beni di terzi in conto deposito.

Dal 2015 vengono valorizzati anche i beni di terzi concessi in comodato all'Azienda.

Il loro valore viene determinato sulla base del valore attribuito al momento della concessione in comodato ridotto in rapporto alle aliquote di ammortamento a cui sono soggetti i beni analoghi di proprietà dell'AUSL.

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito iscritte in bilancio sono contabilizzate per competenza e sono relative a:

(indicare i redditi secondo la normativa vigente – ad esempio irap e ires)

all'IRAP calcolata con il metodo retributivo e all'IRES.

Il debito di imposta è esposto, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari.

| | |
|----------|----------------|
| I.R.A.P. | € 5.806.322,00 |
| I.R.E.S. | € 169.781,00 |



Costo del personale

| | |
|---------------------------------------|-----------------|
| Personale ruolo sanitario | € 64.114.740,00 |
| Dirigenza | € 29.569.005,00 |
| Comparto | € 34.545.735,00 |
| Personale ruolo professionale | € 349.172,00 |
| Dirigenza | € 349.172,00 |
| Comparto | |
| Personale ruolo tecnico | € 11.573.189,00 |
| Dirigenza | € 541.910,00 |
| Comparto | € 11.031.279,00 |
| Personale ruolo amministrativo | € 7.110.480,00 |
| Dirigenza | € 987.109,00 |
| Comparto | € 6.123.371,00 |
| Totale generale | € 83.147.581,00 |

Tutti suggerimenti

- Evidenziare eventuali problematiche come ad esempio l'incidenza degli accantonamenti per ferie non godute e l'individuazione dei correttivi per la riduzione del fenomeno:

Con riferimento al fondo per ferie maturate e non godute, in ottemperanza alle indicazioni fornite dalla Regione, l'AUSL ha adottato il criterio descritto in nota integrativa nel paragrafo relativo ai criteri di valutazione dei fondi, che ha comportato per l'esercizio 2016 un accantonamento di 6.585 euro.

Ad integrazione di quanto sopra riportato, si rileva che il totale delle risorse umane preso a base dalla regione per la valutazione degli obiettivi aziendali, tiene conto anche delle restanti voci riportate nella tabella che segue (in migliaia di euro):

| Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 (euro/1000) | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Risorse Umane al netto del laboratorio analisi | 82.445 | 82.445 | 82.125 |
| Personale dipendente | 84.167 | 83.976 | 82.949 |
| Personale | 84.233 | 84.158 | 83.148 |
| -Comandi attivi | -431 | -546 | -593 |
| Personale universitario | 122 | 122 | 113 |
| Comandi passivi sanitari | 120 | 118 | 177 |
| Comandi passivi non sanitari | 30 | 31 | 29 |
| Missioni e rimborsi spese | 93 | 93 | 75 |
| dal 2014 finanziamento collaborazioni | -553 | -362 | -498 |
| Personale dipendente al netto fondi vincolati | 83.614 | 83.614 | 82.451 |
| Lavoro interinale, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo | 723 | 723 | 818 |
| Lavoro interinale e collaborazioni sanitarie | 569 | 569 | 667 |
| Lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie (al netto assistenza religiosa) | 154 | 154 | 151 |
| di cui finanziati con fondi vincolati | -418 | -418 | -307 |
| Lavoro autonomo al netto fondi vincolati | 305 | 305 | 511 |

Dall'esame di tale tabella si evidenzia che il costo delle risorse umane, al netto del Laboratorio Analisi e dei fondi vincolati, (82,455 milioni di euro) è in riduzione sia rispetto al consuntivo 2015 che rispetto al preventivo 2016.

- *Variazione quantitativa del personale in servizio, indicando le eventuali modifiche della pianta organica a seguito anche di procedure concorsuali interne stabilite da contratto:*

PERSONALE DIPENDENTE

| Tipologia di personale | 31/12/2015 | di cui in part-time | 31/12/2016 | di cui in part-time |
|------------------------|------------|---------------------|------------|---------------------|
| RUOLO SANITARIO | 1179 | 81 | 1180 | 84 |
| Dirigenza | 304 | 2 | 296 | 3 |
| Comparto | 875 | 79 | 884 | 81 |
| RUOLO PROFESSIONALE | 4 | 0 | 4 | 0 |
| Dirigenza | 4 | 0 | 4 | 0 |
| Comparto | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RUOLO TECNICO | 370 | 27 | 364 | 24 |
| Dirigenza | 6 | 0 | 6 | 0 |
| Comparto | 364 | 27 | 358 | 24 |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 188 | 18 | 187 | 19 |
| Dirigenza | 12 | 0 | 12 | 0 |
| Comparto | 176 | 18 | 175 | 19 |

- *Rappresentare a seguito di carenza di personale il costo che si è dovuto sostenere per ricorrere a consulenze o esternalizzazione del servizio:*

I costo del lavoro autonomo e collaborazioni sanitarie e non sanitarie sostenuto nel 2016 è stato pari a 818 mila euro, mentre il costo sostenuto nell'esercizio 2015 è stato pari a 723 mila euro.

Al netto dei fondi vincolati il costo 2016 è stato di 511 mila euro mentre il costo 2015 è stato di 305 mila euro.

- *Ingiustificata monetizzazione di ferie non godute per inerzia dell'Amministrazione:*

Non vi sono stati pagamenti ingiustificati di ferie.

- *Ritardato versamento di contributi assistenziali e previdenziali:*

Nel corso del 2016 non si sono verificati ritardi nei pagamenti dei contributi assistenziali e previdenziali.

- *Corresponsione di ore di straordinario in eccedenza ai limiti di legge o di contratto:*

Sono stati rispettati i limiti di legge e di contratto.

- *Avvenuto inserimento degli oneri contrattuali relativi al rinnovo del contratto della dirigenza e del comparto:*

Gli oneri contrattuali relativi al rinnovo del contratto della dirigenza e del comparto sono compresi negli accantonamenti.

- *Altre problematiche:*

Non vi sono altre problematiche.

Mobilità passiva

| | |
|---------|-----------------|
| Importo | € 33.129.000,00 |
|---------|-----------------|

la mobilità passiva in infra-regionale ammonta a 29,393 milioni di euro, mentre quella interregionale ammonta a 3,736 milioni di

euro.

Il valore soprariportato tiene conto degli accordi sottoscritti con le aziende sanitarie della provincia di Bologna.

La mobilità attiva infraregionale ammonta a 9,233 milioni di euro mentre quella interregionale ammonta a 4,957 milioni di euro

Nel complesso il saldo passivo della mobilità ammonta a 18,939 milioni di euro contro un saldo negativo 2016 di circa 20,583 milioni.

Farmaceutica

Il costo per la farmaceutica, pari ad € 17.220.000,00 che risulta essere in linea

con il dato regionale nonché nazionale, mostra un decremento rispetto all'esercizio precedente.

Sono state istituite misure di contenimento della spesa, quali istituzione ticket regionale

E' stata realizzata in maniera sistematica e non casuale una attività di controllo tesa ad accertare il rispetto della normativa in materia di prescrizione e distribuzione dei farmaci.

Convenzioni esterne

| | |
|---------|-----------------|
| Importo | € 28.162.000,00 |
|---------|-----------------|

Tale aggregato comprende i ricoveri presso le case di cura per 6.812.000 euro, le convenzioni dei medici di base, dei pediatri di libera scelta e dei medici di continuità assistenziale per complessivi 15.579.000 euro, la specialistica convenzionata interna per € 1.200.000 euro, la specialistica convenzionata esterna per 3.447.000 euro, e le prestazioni sanitarie erogate da Montecatone Rehabilitation Institute S.P.A. per i residenti dell'Azienda Usl per 1.124.000 euro.

I costi per prestazioni di degenza presso case di cura private evidenziano una riduzione di 48.000 euro sia rispetto al consuntivo 2015 che rispetto al preventivo 2016.

I costi per Medici di base, Pediatri di libera scelta, Continuità assistenziale evidenziano una riduzione di 52.000 euro sia rispetto al consuntivo 2015 che rispetto al preventivo 2016.

Il costo per prestazioni di specialistica esterna aumenta di 71 mila euro rispetto al preventivo 2016 e di circa 104 mila euro rispetto al consuntivo 2015. Tale incremento è determinato dall'acquisto di prestazioni specialistiche volte alla riduzione delle liste d'attesa.

I costi per prestazioni erogate da Montecatone si riducono di 182 mila euro rispetto al consuntivo 2015.

Altri costi per acquisti di beni e servizi

| | |
|---------|-----------------|
| Importo | € 86.822.000,00 |
|---------|-----------------|

Rispetto al 2015 questi costi aumentano di circa 1.079 milioni di euro la cui causa principale è da ricercarsi nelle spese per l'acquisto di servizi sanitari.

I lavoro autonomo e le collaborazioni esterne non rientrano in questo aggregato in quanto vengono valutate dalla Regione unitamente ai costi del personale dipendente, costituendo nel complesso il costo per le risorse umane.

Ammortamento immobilizzazioni

| | |
|-----------------|----------------|
| Importo (A+B) | € 6.228.080,00 |
| Immateriali (A) | € 509.064,00 |
| Materiali (B) | € 5.719.016,00 |

Eventuali annotazioni

gli ammortamenti al netto delle sterilizzazioni, che complessivamente ammontano a 1.708 milioni di euro evidenziano a consuntivo 2016 un decremento di circa 155 mila euro rispetto al consuntivo 2015. Il calcolo degli ammortamenti e delle sterilizzazioni è stato effettuato secondo le disposizioni contenute nell'art. 29 comma 1 lettera b) del D.Lgs. 118/2011, così come modificato dall'art. 1 comma 36 della Legge di Stabilità 2013 e riflette lo stato di attuazione del Piano Investimenti 2016.

Proventi e oneri finanziari

| | |
|----------|---------------|
| Importo | € -268.299,00 |
| Proventi | € 0,00 |
| Oneri | € 268.299,00 |

Eventuali annotazioni

Rispetto al preventivo 2016 e al consuntivo 2015 si evidenzia una riduzione del costo per interessi rispettivamente di 57 e di 70 mila euro.

La riduzione è dovuta al miglioramento della situazione di cassa dell'AUSL e alla riduzione degli interessi sui mutui a seguito della riduzione dei tassi e della graduale riduzione del capitale residuo

Proventi e oneri straordinari

| | |
|----------|----------------|
| Importo | € 3.242.109,00 |
| Proventi | € 4.027.872,00 |
| Oneri | € 785.763,00 |

Eventuali annotazioni

I proventi straordinari registrati nel 2016 riguardano:

Ricognizione debiti-crediti personale dipendente 418.150;

Rimborsi INAIL 34.271 ;

Rivalse per sinistri 88.802;

Incasso ticket 55.682;

Recupero crediti 22.887;

Altri ricavi non contabilizzati in esercizi precedenti 112.246;

Totale Sopravvenienze attive 732.038.

Ricognizione debiti esercizi plessi 1.204.727;

Adeguamento fondi per rischi e oneri al 31/12/2016 775.595;

Note di credito da fornitori non previste 1.070.075 ;

Prescrizione accertamento 30.000;

Altre insussistenze attive 6.451;

Totale Insussistenze attive 3.086.849 .

Competenze, Oneri e Irap relative al personale dipendente 93.257

Servizi sanitari 32.745;

Servizi non sanitari 69.528;

Altri costi per beni e servizi non previsti nell'anno di competenza 2.827;

Totale Sopravvenienze passive 198.356.

Ricognizione progetti vincolati 350.650

Revisione accordo casa di cura 141.069

Note di credito non ricevute e ricognizione crediti al 31/12/2016 65.420;

Totale Insussistenze passive 557.139

Ricavi

Si riporta di seguito il totale dei contributi in conto esercizio, compreso il Fondo regionale per la non autosufficienza, ricevuti nel 2016 a confronto con il consuntivo 2015 ed il preventivo 2016:

| Importi in migliaia di € | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Contributi in conto esercizio | 233.406 | 231.957 | 233.384 |
| di cui per FRNA | 13.516 | 13.384 | 13.686 |
| Contributi in conto esercizio al netto FRNA | 219.890 | 218.573 | 219.698 |

Rispetto al preventivo 2016, al netto dell'FRNA l'aumento risulta pari a 1.125 milioni di euro ed è determinato principalmente dall'aumento di 801 mila euro del finanziamento dei fattori per la coagulazione, che è passato dai 599 mila euro del preventivo a 1.4 milioni di euro nel consuntivo, a fronte di un corrispondente incremento dei costi.

Il restante aumento deriva sostanzialmente dal finanziamento di 335 mila euro per il sostegno del piano assunzioni.

Principio di competenza

Il Collegio, sulla base di un controllo a campione delle fatture e dei documenti di spesa, ha effettuato la verifica della corretta applicazione del principio di competenza con particolare attenzione a quei documenti pervenuti in Azienda in momenti successivi al 31 dicembre, ma riferiti a costi del periodo in oggetto.

L'AUSL ha proceduto alla precisa classificazione delle note di accredito da ricevere.

Attività amministrativo contabile

Il Collegio attesta che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 2403 del codice civile, durante le quali si è potuto verificare il controllo sulla corretta

tenuta della contabilità, del libro giornale, del libro inventari e dei registri previsti dalla normativa fiscale. Nel corso delle verifiche si è proceduto ad accertare il rispetto degli accordi contrattuali con l'Istituto tesoriere, al controllo dei valori di cassa economale, al controllo delle riscossioni tramite i servizi CUP, al controllo sulle altre gestioni di fondi ed degli altri valori posseduti dall'Azienda, come anche si è potuto verificare il

corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali e la corretta/avvenuta presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Il Collegio ha riscontrato che nel corso dell'anno si è provveduto, alle scadenze stabilite, alla trasmissione dei modelli (C.E./S.P/C.P./L.A.)

Sulla base dei controlli svolti è

sempre emersa una sostanziale corrispondenza tra le risultanze fisiche e la situazione contabile, né sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali e delle norme regionali e nazionali in genere. Il Collegio, sia nel corso dell'anno, in riferimento all'attività amministrativo contabile dell'Azienda, sia sul bilancio, inteso come espressione finale in termini di risultanze contabili dell'attività espletata, ha effettuato i controlli necessari per addivenire ad un giudizio finale.

Nel corso delle verifiche periodiche effettuate dal Collegio sono state formulate osservazioni i cui contenuti più significativi vengono qui di seguito riportati:

| Categoria | Tipologia |
|-----------|-----------------------|
| | |
| Oss: | Nessuna osservazione. |

Contenzioso legale

| | |
|---|-------------|
| Contenzioso concernente al personale | € 24.046,00 |
| Contenzioso nei confronti delle strutture private accreditate | € 5.000,00 |
| Accreditate | |
| Altro contenzioso | € 46.284,00 |

i cui riflessi sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico possono

essere ragionevolmente stimati alla data odierna e in merito si rileva:

- il fondo contenzioso personale dipendente e il fondo vertenze in corso sono stati determinati sulla base del rischio di soccombenza determinato dal direttore dell'U.O. Segreteria Generale e Affari Legali con il supporto degli eventuali Legali esterni che stanno seguendo il contenzioso;

Gli importi sopra riportati sono stati accantonati nei rispettivi fondi.

Il Collegio

- Informa di aver ricevuto eventuali denunce (*indicandole*) e di aver svolto in merito le opportune indagini, rilevando quanto segue:

Al Collegio non è pervenuta alcuna denuncia.

- Informa che nel corso dell'anno l'Azienda non è stata oggetto di verifica amministrativo-contabile a cura di un dirigente dei Servizi Ispettivi di Finanza Pubblica.

- Visti i risultati delle verifiche eseguite e tenuto conto delle considerazioni e raccomandazioni esposte, attesta la corrispondenza del bilancio d'esercizio alle risultanze contabili e la conformità dei criteri di valutazione del Patrimonio a quelli previsti dal codice civile e dalle altre disposizioni di legge, fatto salvo quanto diversamente disposto dal D. lgs. 118/2011.

Il Collegio ritiene di esprimere un parere favorevole

al documento contabile esaminato.

Osservazioni

Il Collegio da atto che è stata allegata alla relazione del Direttore Generale l'attestazione dei tempi di pagamento ai sensi dell'art. 41 del D.L. n. 66/2014.

Il Collegio raccomanda e sollecita la Direzione aziendale affinchè prosegua nel processo di:

- riorganizzazione funzionale già avviato cercando di assicurare anche gli obiettivi di efficacia, efficienza ed economicità della gestione;

- costante verifica e valutazione dell'adeguatezza, correttezza e affidabilità delle procedure interne, con particolare riferimento alle aree amministrativo-contabile e dei sistemi informativi aziendali.



CTSS

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

Bologna, 10 maggio 2017
Prot. N. 28743 /2017
Fasc. 15.1.9/2017
consegnata a mano, trasmessa via email
non segue invio postale cartaceo

Al Direttore Generale dell'Azienda USL di IMOLA

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

Oggetto: Parere obbligatorio della CTSS metropolitana di Bologna L.R. 29/2004.

Gentile Direttore,

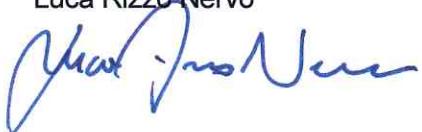
La presente per comunicarLe che nella seduta del 10 maggio 2017 la Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria metropolitana di Bologna ai fini del controllo esercitato dalla Giunta regionale come previsto dal D.Lgs. 118/2011, ha espresso parere favorevole sul Bilancio di esercizio 2016 dell'Azienda USL di IMOLA.

Con viva cordialità.

IL PRESIDENTE

DELLA CONFERENZA TERRITORIALE SOCIALE E SANITARIA METROPOLITANA DI BOLOGNA

Luca Rizzo Nervo



Bilancio di Esercizio 2016

Schemi di Bilancio

| STATO PATRIMONIALE | | | | | Importi: Euro |
|---|--|--|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013 | | | Anno 2016 | Anno 2015 | VARIAZIONE 2016/2015 |
| | | | <i>Importo</i> | <i>%</i> | |
| A) IMMOBILIZZAZIONI | | | | | |
| I Immobilizzazioni immateriali | | | 2.273.894 | 2.400.637 | -126.743 -5,3% |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento | | | - | - | - |
| 2) Costi di ricerca e sviluppo | | | - | - | - |
| 3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno | | | 1.210.580 | 1.336.437 | -125.857 -9,4% |
| 4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | | | - | - | - |
| 5) Altre immobilizzazioni immateriali | | | 1.063.314 | 1.064.200 | -886 -0,1% |
| II Immobilizzazioni materiali | | | 72.922.694 | 74.920.812 | -1.998.118 -2,7% |
| 1) Terreni | | | 12.781 | 12.781 | - 0,0% |
| a) Terreni disponibili | | | - | - | - |
| b) Terreni indisponibili | | | 12.781 | 12.781 | - 0,0% |
| 2) Fabbricati | | | 64.558.496 | 67.850.213 | -3.291.717 -4,9% |
| a) Fabbricati non strumentali (disponibili) | | | - | - | - |
| b) Fabbricati strumentali (indisponibili) | | | 64.558.496 | 67.850.213 | -3.291.717 -4,9% |
| 3) Impianti e macchinari | | | 262.915 | 761.250 | -498.335 -65,5% |
| 4) Attrezzature sanitarie e scientifiche | | | 2.034.693 | 2.021.357 | 13.336 0,7% |
| 5) Mobili e arredi | | | 684.122 | 1.062.825 | -378.703 -35,6% |
| 6) Automezzi | | | 317.250 | 252.621 | 64.629 25,6% |
| 7) Oggetti d'arte | | | 946.460 | 977.555 | -31.095 -3,2% |
| 8) Altre immobilizzazioni materiali | | | 247.023 | 336.303 | -89.280 -26,5% |
| 9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | | | 3.858.955 | 1.645.907 | 2.213.048 134,5% |
| III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo) | | | | | |
| 1) Crediti finanziari | | | | | |
| a) Crediti finanziari v/Stato | | | - | 6.370.514 | -0 0,0% |
| b) Crediti finanziari v/Regione | | | - | 6.370.514 | -0 0,0% |
| c) Crediti finanziari v/partecipate | | | - | 6.370.514 | -0 0,0% |
| d) Crediti finanziari v/altri | | | - | 6.370.514 | -0 0,0% |
| 2) Titoli | | | | | |
| a) Partecipazioni | | | 6.370.514 | 6.370.514 | -0 0,0% |
| b) Altri titoli | | | 6.370.514 | 6.370.514 | -0 0,0% |
| Total A) | | | 81.567.102 | 83.691.963 | -2.124.861 -2,5% |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | |
| I Rimanenze | | | | | |
| 1) Rimanenze beni sanitari | | | | 4.499.563 | -214.643 -4,6% |
| 2) Rimanenze beni non sanitari | | | | 4.372.176 | -209.364 -4,6% |
| 3) Acconti per acquisti beni sanitari | | | | 127.386 | -5.280 -4,0% |
| 4) Acconti per acquisti beni non sanitari | | | | - | - |
| II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo) | | | | | |
| 1) Crediti v/Stato | | | | 41.812.583 | -17.173.073 -29,1% |
| a) Crediti v/Stato - parte corrente | | | | 362.197 | 213.868 148.329 69,4% |
| 1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti | | | | 38.874 | 172.855 -133.981 -77,5% |
| 2) Crediti v/Stato - altro | | | | 38.874 | 172.855 -133.981 -77,5% |
| b) Crediti v/Stato - investimenti | | | | - | - |
| c) Crediti v/Stato - per ricerca | | | | - | - |
| 1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente | | | | - | - |
| 2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata | | | | - | - |
| 3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | | - | - |
| 4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca | | | | - | - |

| STATO PATRIMONIALE ATTIVO | | | | | Importi: Euro |
|--|-------------|---|-------------|-------------|-----------------------------|
| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013 | | | Anno | Anno | VARIAZIONE 2016/2015 |
| | | | 2016 | 2015 | Importo |
| d) Crediti v/prefetture | 323.323 | - | 323.323 | 41.013 | 282.310 688,3% |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | 34.355.343 | - | 34.355.343 | 52.260.679 | -17.905.336 -34,3% |
| a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente | 27.014.896 | - | 27.014.896 | 44.131.109 | -17.116.213 -38,8% |
| 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | 26.668.366 | - | 26.668.366 | 43.617.291 | -16.948.925 -38,9% |
| a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente | 23.052.933 | - | 23.052.933 | 33.183.182 | -10.130.249 -30,5% |
| b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 355.056 | - | 355.056 | 5.174.771 | -4.819.715 -93,1% |
| c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - | - |
| d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | 3.260.377 | - | 3.260.377 | 5.259.338 | -1.998.961 -38,0% |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | 346.530 | - | 346.530 | 513.818 | -167.288 -32,6% |
| b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto | 7.340.447 | - | 7.340.447 | 8.129.570 | -789.123 -9,7% |
| 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti | 7.340.447 | - | 7.340.447 | 7.340.447 | 0 0,0% |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione | - | - | - | - | - |
| 3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | - | - | - | 789.123 | -789.123 -100,0% |
| 4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - | - | - |
| 3) Crediti v/Comuni | 69.521 | - | 69.521 | 52.606 | 16.915 32,2% |
| 4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire | 4.129.160 | - | 4.129.160 | 4.252.244 | -123.084 -2,9% |
| a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione | 4.018.337 | - | 4.018.337 | 4.060.639 | -42.302 -1,0% |
| b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione | 110.822 | - | 110.822 | 191.605 | -80.783 -42,2% |
| 5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 429.927 | - | 429.927 | 485.831 | -55.904 -11,5% |
| 6) Crediti v/Erario | 6.132 | - | 6.132 | 6.028 | 104 1,7% |
| 7) Crediti v/altri | 2.460.303 | - | 2.460.303 | 1.714.399 | 745.904 43,5% |
| III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | | | | |
| 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni | - | - | - | - | - |
| 2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | - | - | - | - | - |
| IV Disponibilità liquide | | | | | |
| 1) Cassa | 65.823 | - | 65.823 | 16.074 | 49.749 309,5% |
| 2) Istituto Tesoriere | 10.811.760 | - | 10.811.760 | - | 10.811.760 - |
| 3) Tesoreria Unica | - | - | - | - | - |
| 4) Conto corrente postale | - | - | - | - | - |
| Total B) | 57.189.728 | - | 57.189.728 | 63.715.935 | -6.526.207 -10,2% |
| C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | | | | | |
| I Ratei attivi | - | - | - | - | - |
| II Risconti attivi | 105.031 | - | 105.031 | 51.193 | 53.838 105,2% |
| Total C) | 105.031 | - | 105.031 | 51.193 | 53.838 105,2% |
| TOTALE ATTIVO (A+B+C) | 138.861.861 | - | 138.861.861 | 147.459.091 | -8.597.230 -5,8% |
| D) CONTI D'ORDINE | | | | | |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare | - | - | - | - | - |
| 2) Depositi cauzionali | - | - | - | - | - |
| 3) Beni in comodato | 2.565.697 | - | 2.565.697 | 3.931.010 | -1.365.313 -34,7% |
| 4) Altri conti d'ordine | - | - | - | - | - |
| Total D) | 2.565.697 | - | 2.565.697 | 3.931.010 | -1.365.313 -34,7% |

| STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO | | | | Importi: Euro | |
|--|--|----------------------|----------------------|----------------------|--|
| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013 | | | Anno 2016 | Anno 2015 | VARIAZIONE 2016/2015 |
| | | | | Importo | % |
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | |
| I Fondo di dotazione | | | 2.671.691 | -403.411 | 3.075.102 -762,3% |
| II Finanziamenti per investimenti | | | 54.365.996 | 57.144.404 | -2.778.408 -4,9% |
| 1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | | | 21.113.596 | 22.661.607 | -1.548.011 -6,8% |
| 2) Finanziamenti da Stato per investimenti | | | 18.566.561 | 19.245.809 | -679.248 -3,5% |
| a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88 | | | 18.566.561 | 19.245.809 | -679.248 -3,5% |
| b) Finanziamenti da Stato per ricerca | | | - | - | - |
| c) Finanziamenti da Stato - altro | | | - | - | - |
| 3) Finanziamenti da Regione per investimenti | | | 11.561.570 | 12.259.364 | -697.794 -5,7% |
| 4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | | | - | - | - |
| 5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | | | 3.124.269 | 2.977.624 | 146.645 4,9% |
| III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti | | | 1.727.311 | 1.602.650 | 124.661 7,8% |
| IV Altre riserve | | | 722.341 | 891.182 | -168.841 -18,9% |
| V Contributi per ripiano perdite | | | - | 789.123 | -789.123 -100,0% |
| VI Utili (perdite) portati a nuovo | | | - 16.882.128 | - 17.671.250 | 789.122 -4,5% |
| VII Utile (perdita) dell'esercizio | | | 3.191 | - | 3.191 - |
| Totale A) | | | 42.608.402 | 42.352.698 | 255.704 0,6% |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | | |
| 1) Fondi per imposte, anche differite | | | - | - | - |
| 2) Fondi per rischi | | | 6.793.398 | 4.936.930 | 1.856.468 37,6% |
| 3) Fondi da distribuire | | | - | - | - |
| 4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati | | | 1.974.123 | 1.852.764 | 121.359 6,6% |
| 5) Altri fondi oneri | | | 4.001.332 | 3.728.944 | 272.388 7,3% |
| Totale B) | | | 12.768.853 | 10.518.638 | 2.250.215 21,4% |
| C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | | | | | |
| 1) Premi operosità | | | 752.819 | 658.423 | 94.396 14,3% |
| 2) TFR personale dipendente | | | - | - | - |
| Totale C) | | | 752.819 | 658.423 | 94.396 14,3% |
| D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo) | | | | | |
| 1) Mutui passivi | | Entro 12 mesi | 1.496.878 | Oltre 12 mesi | 21.624.305 23.121.184 24.564.780 -1.443.596 -5,9% |
| 2) Debiti v/Stato | | | - | | - |
| 3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma | | | 1.197.242 | | 1.197.242 5.583.868 -4.386.626 -78,6% |
| 4) Debiti v/Comuni | | | 106.601 | | 106.601 115.680 -9.079 -7,8% |
| 5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche | | | 4.084.313 | | 4.084.313 3.312.137 772.176 23,3% |
| a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità | | | 17.046 | | 17.046 33.515 -16.469 -49,1% |
| b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | - | | - |
| c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | - | | - |
| d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni | | | 3.983.451 | | 3.983.451 3.225.594 757.857 23,5% |
| e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto | | | - | | - |
| f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione | | | 83.816 | | 83.816 53.028 30.788 58,1% |
| 6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | | | 10.305.540 | | 10.305.540 10.533.965 -228.425 -2,2% |
| 7) Debiti v/fornitori | | | 23.261.929 | | 23.261.929 25.591.087 -2.329.158 -9,1% |
| 8) Debiti v/Istituto Tesoriere | | | - | | - |
| 9) Debiti tributari | | | 4.504.532 | | 4.504.532 4.719.975 -215.443 -4,6% |
| 10) Debiti v/altri finanziatori | | | - | | - |
| 11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale | | | 5.849.720 | | 5.849.720 5.640.805 208.915 3,7% |
| 12) Debiti v/altri | | | 9.867.501 | | 9.867.501 9.774.527 92.974 1,0% |
| Totale D) | | | 60.674.256 | 21.624.305 | 82.298.562 93.490.139 -11.191.577 -12,0% |

| STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO | | | | <i>Importi: Euro</i> | |
|---|----------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|---|
| SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i> | Anno 2016 | Anno 2015 | VARIAZIONE 2016/2015 | | |
| | | | <i>Importo</i> | % | |
| E) RATEI E RISCONTI PASSIVI | | | | | |
| 1) Ratei passivi | - | - | - | - | - |
| 2) Risconti passivi | 433.226 | 439.193 | -5.967 | -1,4% | |
| Totale E) | 433.226 | 439.193 | -5.967 | -1,4% | |
| TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E) | 138.861.861 | 147.459.091 | -8.597.230 | -5,8% | |
| F) CONTI D'ORDINE | | | | | |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare | - | - | - | - | - |
| 2) Depositi cauzionali | - | - | - | - | - |
| 3) Beni in comodato | 2.565.697 | 3.931.010 | -1.365.313 | -34,7% | |
| 4) Altri conti d'ordine | - | - | - | - | - |
| Totale F) | 2.565.697 | 3.931.010 | -1.365.313 | -34,7% | |

| CONTO ECONOMICO | | | | Importi: Euro |
|--|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------|
| SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i> | Anno 2016 | Anno 2015 | VARIAZIONE 2016/2015 | |
| | <i>Importo</i> | % | | |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Contributi in c/esercizio | 233.384.243 | 233.405.674 | -21.431 | 0,0% |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 227.960.579 | 227.977.358 | -16.779 | 0,0% |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | 5.373.314 | 5.419.316 | -46.002 | -0,8% |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | 3.627.494 | 3.545.519 | 81.975 | 2,3% |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA | - | - | - | - |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA | - | 21.711 | -21.711 | -100,0% |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | - | - | - | - |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | 56.666 | 24.000 | 32.666 | 136,1% |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | 1.689.154 | 1.828.086 | -138.932 | -7,6% |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | 50.350 | 9.000 | 41.350 | 459,4% |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | - | - | - | - |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | - | - | - | - |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici | 50.000 | 9.000 | 41.000 | 455,6% |
| 4) da privati | 350 | - | 350 | - |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati | - | - | - | - |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | -959.688 | -807.862 | -151.826 | 18,8% |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 1.251.580 | 960.785 | 290.795 | 30,3% |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 45.148.254 | 44.239.043 | 909.211 | 2,1% |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | 39.492.950 | 38.461.603 | 1.031.347 | 2,7% |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | 3.760.556 | 4.006.769 | -246.213 | -6,1% |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | 1.894.748 | 1.770.671 | 124.077 | 7,0% |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 1.234.387 | 1.148.212 | 86.175 | 7,5% |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 4.296.348 | 4.550.978 | -254.630 | -5,6% |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 4.519.363 | 4.417.593 | 101.770 | 2,3% |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | 7.584 | -7.584 | -100,0% |
| 9) Altri ricavi e proventi | 779.910 | 682.998 | 96.912 | 14,2% |
| Totale A) | 289.654.399 | 288.605.005 | 1.049.394 | 0,4% |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Acquisti di beni | 30.867.643 | 31.309.944 | -442.301 | -1,4% |
| a) Acquisti di beni sanitari | 29.731.934 | 30.083.077 | -351.143 | -1,2% |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 1.135.709 | 1.226.867 | -91.158 | -7,4% |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 139.709.346 | 137.520.953 | 2.188.393 | 1,6% |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | 15.819.645 | 15.951.904 | -132.259 | -0,8% |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | 17.733.076 | 17.947.039 | -213.963 | -1,2% |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 13.107.596 | 11.205.574 | 1.902.022 | 17,0% |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | - | 12.289 | -12.289 | -100,0% |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | 679.820 | 698.239 | -18.419 | -2,6% |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | 1.488.392 | 1.481.228 | 7.164 | 0,5% |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 54.255.627 | 55.094.135 | -838.508 | -1,5% |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale | 4.016.912 | 3.788.279 | 228.633 | 6,0% |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | 5.179.698 | 4.599.128 | 580.570 | 12,6% |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | 982.832 | 930.169 | 52.663 | 5,7% |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | 511.438 | 551.016 | -39.578 | -7,2% |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 16.955.735 | 16.294.325 | 661.410 | 4,1% |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | 2.740.065 | 2.869.614 | -129.549 | -4,5% |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | 1.868.151 | 2.202.449 | -334.298 | -15,2% |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 1.871.417 | 1.790.779 | 80.638 | 4,5% |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitarli a rilevanza sanitaria | 2.498.943 | 2.104.786 | 394.157 | 18,7% |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | - | - | - | - |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 15.331.280 | 16.136.728 | -805.448 | -5,0% |
| a) Servizi non sanitari | 14.857.765 | 15.689.242 | -831.477 | -5,3% |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 294.586 | 246.213 | 48.373 | 19,6% |
| c) Formazione | 178.929 | 201.273 | -22.344 | -11,1% |
| 4) Manutenzione e riparazione | 3.119.899 | 3.326.032 | -206.133 | -6,2% |
| 5) Godimento di beni di terzi | 1.008.531 | 1.436.733 | -428.202 | -29,8% |
| 6) Costi del personale | 83.147.581 | 84.233.158 | -1.085.577 | -1,3% |
| a) Personale dirigente medico | 26.983.816 | 27.178.661 | -194.845 | -0,7% |

| CONTO ECONOMICO | | | | Importi: Euro |
|---|----------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|
| SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i> | Anno 2016 | Anno 2015 | VARIAZIONE 2016/2015 | |
| | Importo | % | | |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 2.585.189 | 2.636.143 | -50.954 | -1,9% |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | 34.545.735 | 34.890.029 | -344.294 | -1,0% |
| d) Personale dirigente altri ruoli | 1.878.191 | 1.814.267 | 63.924 | 3,5% |
| e) Personale comparto altri ruoli | 17.154.650 | 17.714.058 | -559.408 | -3,2% |
| 7) Oneri diversi di gestione | 774.890 | 758.719 | 16.171 | 2,1% |
| 8) Ammortamenti | 6.228.080 | 6.280.739 | -52.659 | -0,8% |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 509.064 | 666.951 | -157.887 | -23,7% |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | 3.384.238 | 3.425.412 | -41.174 | -1,2% |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 2.334.779 | 2.188.376 | 146.403 | 6,7% |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 245.423 | 245.612 | -189 | -0,1% |
| 10) Variazione delle rimanenze | 179.070 | 260.196 | -81.126 | -31,2% |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | 174.270 | 266.126 | -91.856 | -34,5% |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | 4.800 | -5.930 | 10.730 | -180,9% |
| 11) Accantonamenti | 6.037.173 | 3.656.983 | 2.380.190 | 65,1% |
| a) Accantonamenti per rischi | 2.532.307 | 1.654.347 | 877.960 | 53,1% |
| b) Accantonamenti per premio operosità | 94.395 | 5.399 | 88.996 | 1648,4% |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 1.391.441 | 987.303 | 404.138 | 40,9% |
| d) Altri accantonamenti | 2.019.030 | 1.009.934 | 1.009.096 | 99,9% |
| Totale B) | 286.648.915 | 285.165.797 | 1.483.118 | 0,5% |
| | | | | |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 3.005.483 | 3.439.208 | -433.725 | -12,6% |
| | | | | |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 0 | 65 | -65 | -100,0% |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 268.299 | 338.235 | -69.936 | -20,7% |
| Totale C) | -268.299 | -338.170 | 69.871 | -20,7% |
| | | | | |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 1) Rivalutazioni | - | - | - | - |
| 2) Svalutazioni | - | - | - | - |
| Totale D) | - | - | - | - |
| | | | | |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | |
| 1) Proventi straordinari | 4.027.872 | 3.184.547 | 843.325 | 26,5% |
| a) Plusvalenze | - | - | - | - |
| b) Altri proventi straordinari | 4.027.872 | 3.184.547 | 843.325 | 26,5% |
| 2) Oneri straordinari | 785.763 | 186.218 | 599.545 | 322,0% |
| a) Minusvalenze | 10.438 | 5.662 | 4.776 | 84,4% |
| b) Altri oneri straordinari | 775.325 | 180.556 | 594.769 | 329,4% |
| Totale E) | 3.242.110 | 2.998.329 | 243.781 | 8,1% |
| | | | | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 5.979.294 | 6.099.367 | -120.073 | -2,0% |
| | | | | |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | |
| 1) IRAP | 5.806.322 | 5.929.367 | -123.045 | -2,1% |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | 5.337.930 | 5.424.104 | -86.174 | -1,6% |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 241.544 | 270.580 | -29.036 | -10,7% |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 226.848 | 234.683 | -7.835 | -3,3% |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | - | - | - | - |
| 2) IRES | 169.781 | 170.000 | -219 | -0,1% |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | - | - | - | - |
| Totale Y) | 5.976.103 | 6.099.367 | -123.264 | -2,0% |
| | | | | |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 3.191 | - | 3.191 | - |

| SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO | | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|--|---|-------------------|-------------------|
| | Valori in euro | | |
| OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE | | | |
| (+) | risultato di esercizio | 3.191 | 0 |
| | - Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari | | |
| (+) | ammortamenti fabbricati | 3.384.238 | 3.425.412 |
| (+) | ammortamenti altre immobilizzazioni materiali | 2.334.779 | 2.188.376 |
| (+) | ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 509.064 | 666.951 |
| Ammortamenti | | 6.228.081 | 6.280.739 |
| (-) | Utilizzo finanziamenti per investimenti | -3.789.161 | -3.699.493 |
| (-) | Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire | -730.202 | -725.684 |
| utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva | | -4.519.363 | -4.425.177 |
| (+) | accantonamenti SUMAI | 94.395 | 5.399 |
| (-) | pagamenti SUMAI | 0 | -278.408 |
| (+) | accantonamenti TFR | 0 | 0 |
| (-) | pagamenti TFR | 0 | 0 |
| - Premio operosità medici SUMAI + TFR | | 94.395 | -273.009 |
| (+/-) | Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie | 0 | 0 |
| (+) | accantonamenti a fondi svalutazioni | 245.423 | 245.612 |
| (-) | utilizzo fondi svalutazioni* | -63.008 | -1.454.564 |
| - Fondi svalutazione di attività | | 182.415 | -1.208.952 |
| (+) | accantonamenti a fondi per rischi e oneri | 5.942.777 | 3.651.584 |
| (-) | utilizzo fondi per rischi e oneri | -3.652.762 | -2.609.461 |
| - Fondo per rischi ed oneri futuri | | 2.290.015 | 1.042.123 |
| TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente | | 4.278.734 | 1.415.724 |
| | | | |
| (+/-) | aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali | -4.386.626 | 648.965 |
| (+/-) | aumento/diminuzione debiti verso comune | -9.079 | -43.893 |
| (+/-) | aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche | 772.176 | 325.858 |
| (+/-) | aumento/diminuzione debiti verso arpa | -73 | 0 |
| (+/-) | aumento/diminuzione debiti verso fornitori | -1.396.408 | 219.103 |
| (+/-) | aumento/diminuzione debiti tributari | -215.443 | 872.730 |
| (+/-) | aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza | 208.915 | -78.423 |
| (+/-) | aumento/diminuzione altri debiti | -135.378 | -1.669.403 |
| (+/-) | aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere) | -5.161.916 | 274.937 |
| (+/-) | aumento/diminuzione ratei e risconti passivi | -5.967 | -227.243 |
| (+/-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte | 0 | 0 |
| (+/-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate | 0 | 0 |
| (+/-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap | 0 | 0 |
| (+/-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale | 0 | 0 |
| (+/-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale | 0 | 0 |
| (+/-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale | 0 | 0 |
| (+/-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo | 0 | 0 |
| (+/-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione | 17.116.213 | -9.831.410 |
| (+/-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune | -4.489 | -52.057 |
| (+/-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao | 121.983 | 513.818 |
| (+/-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA | -97 | -6 |
| (+/-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Eriario | -104 | 5.693 |
| (+/-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri | -1.031.972 | 4.439.969 |
| (+/-) | diminuzione/aumento di crediti | 16.201.534 | -4.923.993 |
| (+/-) | diminuzione/aumento del magazzino | 214.643 | 260.195 |
| (+/-) | diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino | 0 | 0 |

| SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO | | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|---|--|-------------------|-------------------|
| (+)/(-) | diminuzione/aumento rimanenze | 214.643 | 260.195 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento ratei e risconti attivi | -53.838 | 116.789 |
| A - Totale operazioni di gestione reddituale | | 15.473.190 | -3.083.591 |
| | | | |
| ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO | | | |
| (-) | Acquisto costi di impianto e di ampliamento | 0 | 0 |
| (-) | Acquisto costi di ricerca e sviluppo | 0 | 0 |
| (-) | Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | -483.752 | -444.483 |
| (-) | Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso | 0 | 0 |
| (-) | Acquisto altre immobilizzazioni immateriali | 0 | 0 |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Immateriale | -483.752 | -444.483 |
| (+) | Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi | 0 | 0 |
| (+) | Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi | 0 | 0 |
| (+) | Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi | 0 | 0 |
| (+) | Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse | 0 | 0 |
| (+) | Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse | 0 | 0 |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriale dismesse | 0 | 0 |
| (-) | Acquisto terreni | 0 | 0 |
| (-) | Acquisto fabbricati | -1.921.422 | -1.733.859 |
| (-) | Acquisto impianti e macchinari | -2.373 | -136 |
| (-) | Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche | -1.242.206 | -507.818 |
| (-) | Acquisto mobili e arredi | -110.636 | -139.033 |
| (-) | Acquisto automezzi | -248.468 | -46.209 |
| (-) | Acquisto altri beni materiali | -173.504 | -80.607 |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Materiali | -3.698.609 | -2.507.662 |
| (+) | Valore netto contabile terreni dismessi | 0 | 0 |
| (+) | Valore netto contabile fabbricati dismessi | 0 | 0 |
| (+) | Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi | 0 | 0 |
| (+) | Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse | 14.076 | 2.994 |
| (+) | Valore netto contabile mobili e arredi dismessi | 2.296 | 1.931 |
| (+) | Valore netto contabile automezzi dismessi | 0 | 0 |
| (+) | Valore netto contabile altri beni materiali dismessi | 8.370 | 737 |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse | 24.742 | 5.662 |
| (-) | Acquisto crediti finanziari | 0 | 0 |
| (-) | Acquisto titoli | 0 | 0 |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie | 0 | 0 |
| (+) | Valore netto contabile crediti finanziari dismessi | 0 | 0 |
| (+) | Valore netto contabile titoli dismessi | 0 | 0 |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse | 0 | 0 |
| (+/-) | Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni | -890.050 | -1.225.300 |
| B - Totale attività di investimento | | -5.047.669 | -4.171.783 |
| | | | |
| ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO | | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti) | 0 | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti) | 0 | -3.355.704 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione) | 0 | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite) | 789.123 | 704.336 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005) | 0 | 0 |
| (+) | aumento fondo di dotazione | 3.075.102 | 0 |
| (+) | aumento contributi in c/capitale da regione e da altri | 1.668.674 | 5.467.211 |
| (+)/(-) | altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto* | 0 | 789.123 |
| (+)/(-) | aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto | 4.743.776 | 6.256.334 |

| SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO | | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|--|--|-------------|------------|
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere* | -3.653.315 | 3.653.315 |
| (+) | assunzione nuovi mutui* | 0 | 0 |
| (-) | mutui quota capitale rimborsata | -1.443.596 | -1.392.475 |
| C - Totale attività di finanziamento | | 435.988 | 5.865.806 |
| FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C) | | 10.861.509 | -1.389.568 |
| Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi) | | -10.861.509 | 1.389.568 |
| Squadra tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo | | 0 | 0 |

Bilancio di Esercizio 2016

Nota Integrativa

Bilancio di Esercizio 2016 – Nota integrativa

INDICE

| | |
|---|-----|
| Nota Integrativa | |
| 1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio | 5 |
| 2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio | 6 |
| 3. Dati relativi al personale | 11 |
| 4. Immobilizzazioni materiali ed immateriali | 15 |
| 5. Immobilizzazioni finanziarie | 21 |
| 6. Rimanenze | 25 |
| 7. Crediti | 27 |
| 8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 38 |
| 9. Disponibilità liquide | 40 |
| 10. Ratei e risconti attivi | 41 |
| 11. Patrimonio netto | 42 |
| 12. Fondi per rischi ed oneri | 47 |
| 13. Trattamento di fine rapporto | 55 |
| 14. Debiti | 56 |
| 15. Ratei e risconti passivi | 64 |
| 16. Conti d'ordine | 65 |
| 17. Contributi in conto esercizio | 66 |
| 18. Proventi e ricavi diversi | 71 |
| 19. Acquisti di beni | 75 |
| 20. Acquisti di servizi | 78 |
| 21. Costi del personale | 95 |
| 22. Oneri diversi di gestione | 101 |
| 23. Accantonamenti | 102 |
| 24. Proventi e oneri finanziari | 103 |
| 25. Rettifiche di valore di attività finanziarie | 104 |
| 26. Proventi e oneri straordinari | 105 |
| A) Modelli Ministeriali CE e SP dell'anno 2016 a confronto con il 2015 | 112 |

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredata dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

| | |
|-------------------|---|
| GEN01 – NO | Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge. |
|-------------------|---|

Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione:

| | |
|-------------------|---|
| GEN02 – SI | I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. . |
|-------------------|---|

Eventuali casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente:

| | |
|-------------------|---|
| GEN03 – NO | Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento. |
|-------------------|---|

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

| | |
|-------------------|--|
| GEN04 – NO | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro. |
|-------------------|--|

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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

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

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue.

| Posta di bilancio | Criterio di valutazione |
|------------------------------|---|
| Immobilizzazioni immateriali | Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale se ed in quanto esistenti. |
| Immobilizzazioni materiali | Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per alcune attrezzature sanitarie per le quali è prevista una vita economica media inferiore a 5 anni ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote superiori. I fabbricati conferiti nel 1997 sono stati valutati ai sensi dell'allegato 4, punto 4 del Regolamento regionale n. 61/95; nell'impossibilità di rilevare il costo storico, si è provveduto a valutare gli stessi o al valore catastale, applicando i moltiplicatori automatici secondo il disposto dell'art. 52 del D.P.R. n. 131/86 o, nei |

| | |
|----------------|---|
| | <p>casi in cui fosse disponibile il dato, al valore di mercato. I fabbricati acquisiti prima del 01/01/1997, ai fini dell’ammortamento, si considerano quindi entrati nel processo produttivo all’1.1.1997. I fabbricati presenti nel territorio di Medicina e trasferiti all’Azienda USL di Imola sulla base della L.R. 21 del 20/10/2003 sono stati valutati sulla base del valore catastale rivalutato.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono stati imputati al conto economico dell’esercizio in cui sono stati sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono state imputate all’attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell’esercizio dovessero presentare un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare verrebbero iscritte a tale minor valore; tale criterio non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Non vi sono immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario.</p> |
| Titoli | Se ed in quanto esistenti, sono iscritti al minor valore tra il prezzo d’acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell’andamento del mercato. |
| Partecipazioni | <p>Sono state iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Per la partecipazione in Montecatone r.i. si rileva che la corrispondente quota di partecipazione al patrimonio netto risultante al 31-12-2015 della società controllata risulta essere superiore al valore iscritto in bilancio.</p> <p>Il bilancio di esercizio 2015 della Società ha chiuso con un utile di 1.839.770 euro, mentre non è ancora disponibile il dato 2016.</p> |
| Rimanenze | Sono state iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall’andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata. |
| Crediti | <p>Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L’adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.</p> <p>Tali fondi, sono stati determinati tenendo conto delle eventuali procedure concorsuali.</p> <p>I crediti nei confronti dei clienti per i quali è stato dichiarato il fallimento sono stati svalutati del 100%.</p> <p>I crediti verso regione e verso Az. Sanitarie della regione non sono stati svalutati in quanto risultano riconciliati in seguito ai risultati della circolarizzazione completa al 31-12-2016 effettuata mediante la piattaforma regionale appositamente istituita.</p> <p>A seguito dell’eccessivo ritardo con il quale il Ministero della Salute finanzia la mobilità passiva internazionale, a partire dal 2013 l’AUSL ha deciso di rilevare la mobilità attiva e passiva e di svalutare il saldo del 100%.</p> <p>Nel 2016 è stato mantenuto il saldo presente al 31-12-2015 senza provvedere all’aggiornamento del saldo fra crediti e debiti, come da richiesta della regione prot. 220206 del 30/03/2017.</p> <p>I restanti fondi svalutazione crediti sono stati determinati sulla base della procedura in corso di adozione nelle aziende sanitarie metropolitane che prevede</p> |

| | le seguenti percentuali: | | |
|---------------------------------------|--|-------------------------------|--|
| Anzianità del credito | Crediti verso clienti pubblici | Crediti verso clienti privati | |
| Superiore a 12 mesi ed inferiore a 24 | | 10% | |
| Superiore a 24 mesi ed inferiore a 36 | 20% | 30% | |
| Superiore a 36 mesi ed inferiore a 48 | 40% | 50% | |
| Superiore a 48 mesi ed inferiore a 60 | 60% | 80% | |
| Oltre 60 mesi | 80% | 100% | |
| Disponibilità liquide | Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale. | | |
| Ratei e risconti | Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi. | | |
| Patrimonio netto | <p>I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto “Finanziamenti per beni di prima dotazione”.</p> <p>Le donazioni di beni di valore artistico avvenute dopo la costituzione dell’AUSL costituiscono un incremento del fondo di dotazione.</p> | | |
| Fondi per rischi e oneri | <p>I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell’esercizio sono però indeterminati nell’ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall’art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>In particolare:</p> <ul style="list-style-type: none"> - il Fondo Franchigia assicurazione è stato determinato sulla base delle riserve calcolate sulle richieste di indennizzo in corso al 31/12/2016 per sinistri coperti da Assicurazione RCT; - il fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) è stato determinato sulla base delle riserve calcolate sulle richieste di indennizzo in corso al 03/04/2017 per sinistri relativi ad eventi ante 2017 non coperti da Assicurazione RCT nel limite per ogni sinistro dei 250.000 euro oltre i quali l’eventuale onere è a carico della Regione; - il fondo contenzioso personale dipendente e il fondo vertenze in corso sono stati determinati sulla base del rischio di soccombenza determinato dal direttore dell’U.O. Segreteria Generale e Affari Legali con il supporto degli eventuali Legali esterni che stanno seguendo il contenzioso; | | |

| | |
|-------------------------------|---|
| | <p>-il fondo rischi ferie da pagare è stato rideterminato sulla base della media delle ferie pagate nel triennio 2014-2016;</p> <p>- Il fondo accantonamento 5% ALP è stato determinato accantonando il 5% dei compensi per libera professione intramuraria incassati nel 2016 in applicazione al cd decreto “Balduzzi” e sommandolo alla quota non ancora utilizzata su tale fondo al 31.12.2016;</p> <p>- il fondo personale in quiescenza è stato determinato sulla base delle competenze maturate alla data del 31/12/2016 comunicate dall’U.O. Risorse Umane nella misura di 412.000 euro;</p> <p>- Il fondo indennità organi istituzionali è stato determinato sulla base dei compensi maturati e maturandi da parte degli organi istituzionali non ancora corrisposti al 31/12/2016 compresi gli incentivi per il raggiungimento degli obiettivi, i rimborsi spese e i contributi a carico dell’AUSL.</p> <p>- Gli altri fondi per oneri comprendono esclusivamente la quota residua di 4 specifici progetti vincolati che non rientravano in quelli accantonabili nella categoria “Quote inutilizzate contributi vincolati” prevista dal D.Lgs 118/2011 di cui all’ultimo punto;</p> <p>-il fondo interessi moratori è stato rideterminato sulla base della media del fatturato negli ultimi tre anni;</p> <p>- il fondo spese legali è stato rideterminato sulla base della Valutazione del direttore dell’U.O. SGAL sentiti i legali interessati;</p> <p>- il fondo manutenzioni cicliche è stato rideterminato sulla base delle manutenzioni straordinarie periodiche sui fabbricati e sulle attrezzature sanitarie la cui effettuazione ed il relativo esborso si verificheranno nei prossimi 3 esercizi;</p> <p>-è stato accantonato il costo presunto per il rinnovo delle convenzioni e del contratto di lavoro dipendente calcolato sulla base delle percentuali comunicate dalla Regione.</p> <p>-i fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall’art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> |
| Premio operosità Medici SUMAI | È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI. |
| Debiti | Sono rilevati al loro valore nominale. |
| Ricavi e costi | Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l’iscrizione dei relativi ratei e risconti. |
| Imposte sul reddito | Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti. |
| Conti d’ordine | A partire dal 2014 vengono valorizzati fra i conti d’ordine i beni di terzi in conto deposito. Dal 2015 vengono valorizzati anche i beni di terzi concessi in comodato |

| | |
|--|--|
| | <p>all’Azienda. Il loro valore viene determinato sulla base del valore attribuito al momento della concessione in comodato ridotto in rapporto alle aliquote di ammortamento a cui sono soggetti i beni analoghi di proprietà dell’AUSL.</p> |
|--|--|

3. Dati relativi al personale

| Dati sull'occupazione al 31.12.2016 | | | | | | | | |
|--|-------------------------|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|------------------|--------------------------------------|-------------------------|-----|
| PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale) | | | | | | T12 | T12 | T13 |
| Tipologia di personale | Personale al 31/12/2015 | di cui in part-time al 31/12/2015 | Personale al 31/12/2016 | di cui in part-time al 31/12/2016 | Numero mensilità | Totale spese a carattere stipendiali | Totale Spese Accessorie | |
| RUOLO SANITARIO | 1179 | 81 | 1180 | 84 | 13478 | 35492978 | 13974047 | |
| Dirigenza | 304 | 2 | 296 | 3 | 3470 | 13612496 | 9288738 | |
| - Medico - veterinaria | 268 | | 263 | 1 | 3094 | 12210849 | 8686586 | |
| - Sanitaria | 36 | 2 | 33 | 2 | 376 | 1401647 | 602152 | |
| Comparto | 875 | 79 | 884 | 81 | 10008 | 21880482 | 4685309 | |
| - Categoria Ds | 77 | 1 | 72 | 1 | 890 | 2074010 | 616121 | |
| - Categoria D | 794 | 77 | 808 | 79 | 9072 | 19716005 | 4050499 | |
| - Categoria C | 4 | 1 | 4 | 1 | 46 | 90467 | 18689 | |
| - Categoria Bs | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| RUOLO PROFESSIONALE | 4 | 0 | 4 | 0 | 48 | 177679 | 94290 | |
| Dirigenza | 4 | 0 | 4 | 0 | 48 | 177679 | 94290 | |
| Livello dirigenziale | 4 | | 4 | | 48 | 177679 | 94290 | |
| Comparto | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| - Categoria D | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| RUOLO TECNICO | 370 | 27 | 364 | 24 | 4281 | 7682455 | 1225256 | |
| Dirigenza | 6 | 0 | 6 | 0 | 72 | 267632 | 159636 | |
| Livello dirigenziale | 6 | | 6 | | 72 | 267632 | 159636 | |
| Comparto | 364 | 27 | 358 | 24 | 4209 | 7414823 | 1065620 | |
| - Categoria Ds | 9 | | 9 | | 108 | 237081 | 33859 | |
| - Categoria D | 15 | 1 | 16 | 1 | 174 | 369723 | 44253 | |
| - Categoria C | 25 | 1 | 24 | 1 | 293 | 553121 | 93331 | |
| - Categoria Bs | 269 | 13 | 266 | 11 | 3137 | 5435011 | 793834 | |
| - Categoria B | 23 | 6 | 21 | 5 | 244 | 403097 | 51544 | |
| - Categoria A | 23 | 6 | 22 | 6 | 253 | 416790 | 48799 | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 188 | 18 | 187 | 19 | 2191 | 4805188 | 717968 | |
| Dirigenza | 12 | 0 | 12 | 0 | 144 | 537349 | 209208 | |
| Livello dirigenziale | 12 | | 12 | | 144 | 537349 | 209208 | |
| Comparto | 176 | 18 | 175 | 19 | 2047 | 4267839 | 508760 | |
| - Categoria Ds | 25 | | 25 | | 300 | 698931 | 133830 | |
| - Categoria D | 65 | 7 | 65 | 8 | 756 | 1608901 | 174645 | |
| - Categoria C | 76 | 9 | 75 | 9 | 877 | 1759386 | 177951 | |
| - Categoria Bs | 7 | 2 | 7 | 2 | 78 | 142728 | 13991 | |
| - Categoria B | 2 | | 2 | | 24 | 38165 | 6358 | |
| - Categoria A | 1 | | 1 | | 12 | 19728 | 1985 | |

* E' necessario comprendere anche il personale dipendente a tempo determinato che però è rilevato nella tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomo /anno).

| Dati sull'occupazione al 31.12.2016 | | | | |
|-------------------------------------|--|--|--|--|
| PERSONALE comandato (Conto Annuale) | | | | |
| | T1A | T1C | T1A | T1C |
| Tipologia di personale | Personale in comando al 31/12/2015 ad altri Enti | Personale in comando al 31/12/2015 da altri Enti | Personale in comando al 31/12/2016 ad altri Enti | Personale in comando al 31/12/2016 da altri Enti |
| RUOLO SANITARIO | 4 | 4 | 4 | 4 |
| Dirigenza | 3 | 4 | 2 | 1 |
| - Medico - veterinaria | 3 | 3 | 2 | 1 |
| - Sanitaria | | 1 | | |
| Comparto | 1 | 0 | 2 | 3 |
| - Categoria Ds | | | | 1 |
| - Categoria D | 1 | | 2 | 2 |
| - Categoria C | | | | |
| - Categoria Bs | | | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dirigenza | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Livello dirigenziale | | | | |
| Comparto | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Categoria D | | | | |
| RUOLO TECNICO | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Dirigenza | 1 | 0 | | |
| Livello dirigenziale | | | | |
| Comparto | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Categoria Ds | | | | |
| - Categoria D | | | | |
| - Categoria C | | | | |
| - Categoria Bs | | | | |
| - Categoria B | | | | |
| - Categoria A | | | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 2 | 1 | 3 | 0 |
| Dirigenza | 1 | 0 | 1 | 0 |
| Livello dirigenziale | 1 | | 1 | |
| Comparto | 1 | 1 | 2 | 0 |
| - Categoria Ds | | | | |
| - Categoria D | | | | |
| - Categoria C | 1 | 1 | 2 | |
| - Categoria Bs | | | | |
| - Categoria B | | | | |
| - Categoria A | | | | |

| PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B) | | | | |
|---|-------------------------|---|-------------------------|---|
| Tipologia di personale | Personale al 31/12/2015 | di cui personale a tempo parziale al 31/12/2015 | Personale al 31/12/2016 | di cui personale a tempo parziale al 31/12/2016 |
| RUOLO SANITARIO | 3 | 0 | 3 | 0 |
| Dirigenza | 3 | | 3 | |
| Comparto | | | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dirigenza | | | | |
| Comparto | | | | |
| RUOLO TECNICO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dirigenza | | | | |
| Comparto | | | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dirigenza | | | | |
| Comparto | | | | |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2) | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Tipologia di personale | uomini anno - anno 2015 | uomini anno - anno 2016 |
| RUOLO SANITARIO | 0 | 5,36 |
| Dirigenza | 0 | 0,00 |
| - Medico - veterinaria | | |
| - Sanitaria | | |
| Comparto | | 5,36 |
| RUOLO PROFESSIONALE | 0 | 0,00 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO TECNICO | 0 | 0,28 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | 0,28 |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 0 | 0,00 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2) | | |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Tipologia di personale | uomini anno - anno 2015 | uomini anno - anno 2016 |
| RUOLO SANITARIO | 0 | 0 |
| Dirigenza | 0 | 0 |
| - Medico - veterinaria | | |
| - Sanitaria | | |
| Comparto | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | 0 | 0 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO TECNICO | 0 | 0 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 0 | 0 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |

| PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS) | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Tipologia di personale | Personale al 31/12/2015 | Personale al 31/12/2016 |
| MEDICINA DI BASE | 139 | 142 |
| MMG | 94 | 95 |
| PLS | 22 | 21 |
| Continuità assistenziale | 23 | 26 |
| Altro | | |

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | | Valore Netto Contabile | |
|--|--|-------------------|---------------------|--------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|--|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|------------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Fondo ammortamento | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e costruzioni in economia | Manutenzioni incrementative | Interessi capitalizzati | Dismissioni (valore netto) | | |
| AAA010 | Costi d'impianto e di ampliamento | | | | | 0 | | | | | | | | 0 | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | 0 | | | | | | | | 0 | |
| AAA040 | Costi di ricerca e sviluppo | | | | | 0 | | | | | | | | 0 | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | 0 | | | | | | | | 0 | |
| AAA070 | Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | 9.607.131 | | | -8.270.694 | 1.336.437 | -101.431 | | | 483.752 | | | - | 508.178 | 1.210.580 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 3.129.638 | | | -2.048.700 | 1.080.938 | 0 | | | 446.367 | | | - | 393.433 | 1.133.872 |
| AAA120 | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | 0 | | | | 0 | 0 | | | 0 | | | | 0 | |
| AAA130 | Altre immobilizzazioni immateriali | 1.070.406 | | | -6.206 | 1.064.200 | 0 | | | 0 | | | - | 886 | 1.063.314 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 0 | | | 0 | 0 | | | | | | | | 0 | |
| AAA140 | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | | | | 0 | | | | | | | | 0 | |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | 0 | | | | | | | | 0 | |
| AAA160 | Migliorie su beni di terzi | 126.696 | | | -126.696 | 0 | | | | | | | | 0 | |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 112.317 | | | -112.317 | 0 | | | | | | | | 0 | |
| AAA180 | Pubblicità | | | | | 0 | | | | | | | | 0 | |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | 0 | | | | | | | | 0 | |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | 10.804.233 | 0 | 0 | -8.403.596 | 2.400.637 | -101.431 | 0 | 0 | 483.752 | 0 | 0 | - | 509.064 | 2.273.894 |
| <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | 3.241.955 | 0 | 0 | -2.161.017 | 1.080.938 | 0 | 0 | 0 | 446.367 | 0 | 0 | - | 393.433 | 1.133.872 |

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

| DETALLO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | ALTRI INFORMAZIONI | |
|---|--------------------------|------------|---------------|--------------------|--|
| | Valore iniziale | Incrementi | Valore finale | Ragioni iscrizione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
| Descrizione composizione | | | | | |
| ... | | | | | |
| ... | | | | | |

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

| DETALLO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | ALTRI INFORMAZIONI | |
|-------------------------------------|--------------------------|------------|---------------|--------------------|--|
| | Valore iniziale | Incrementi | Valore finale | Ragioni iscrizione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
| Descrizione composizione | | | | | |
| ... | | | | | |
| ... | | | | | |

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

| DETALLO PUBBLICITÀ | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | ALTRI INFORMAZIONI | |
|--------------------------|--------------------------|------------|---------------|--------------------|--|
| | Valore iniziale | Incrementi | Valore finale | Ragioni iscrizione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
| Descrizione composizione | | | | | |
| ... | | | | | |
| ... | | | | | |

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

Con Verbale n.8 del 21/04/2017 il Collegio Sindacale ha preso atto che l’Azienda Usl di Imola non ha iscritto in bilancio costi di impianto e ampliamento, di ricerca e sviluppo e di pubblicità.

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | | Valore Netto Contabile |
|----------------|--|---------------|---------------------|--------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|--|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Fondo ammortamento | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e costruzioni in economia | Manutenzioni incrementative | Interessi capitalizzati | Dismissioni (valore netto) | |
| AAA290 | Terreni disponibili <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | 0 | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | 0 | | | | | | | | 0 |
| AAA300 | Terreni indisponibili <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 12.781 | | | | 12.781 | | | | | | | | 12.781 |
| | | | | | | 0 | | | | | | | | 0 |
| AAA320 | Fabbricati non strumentali (disponibili) <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | 0 | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | 0 | | | | | | | | 0 |
| AAA350 | Fabbricati strumentali (indisponibili) <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 110.249.121 | -42.398.908 | 67.850.213 | 1.828.902 | | | | 1.921.422 | | | | 3.384.238 | 64.558.496 |
| | | 83.753.271 | -34.847.920 | 48.905.351 | 3.396.149 | | | | 1.891.876 | | | | 2.534.149 | 44.866.929 |
| | | 8.289.655 | -7.528.405 | 761.250 | | | | 2.373 | | | | 29.547 | 471.162 | 262.915 |
| | | 3.139.454 | -2.884.662 | 254.792 | | | | - | | | | | 193.809 | 60.983 |
| | | 24.493.865 | -22.472.508 | 2.021.357 | 230.952 | | | 1.242.206 | | | | 14.076 | 983.842 | 2.034.693 |
| | | 10.475.145 | -8.634.431 | 1.840.714 | 234.443 | | | 1.139.477 | | | | | 883.914 | 1.861.834 |
| | | 9.820.071 | -8.757.246 | 1.062.825 | 4.148 | | | 110.636 | | | | 2.296 | 491.191 | 684.122 |
| | | 4.343.073 | -3.856.742 | 486.330 | 4.148 | | | 101.012 | | | | | 159.006 | 432.484 |
| | | 2.028.843 | -1.776.222 | 252.621 | 44.551 | | | 248.468 | | | | | 139.289 | 317.250 |
| | | 1.205.359 | -959.079 | 246.279 | 0 | | | 203.918 | | | | | 135.036 | 315.161 |
| | | 977.555 | 0 | 977.555 | 31.095 | | | | | | | | | 946.460 |
| | | 4.900.120 | -4.563.817 | 336.303 | 5.546 | | | 173.504 | | | | 8.370 | 248.869 | 247.023 |
| | | 2.352.728 | -2.060.574 | 292.154 | 5.677 | | | 144.079 | | | | | 218.476 | 212.080 |
| | | 1.645.907 | 0 | 1.645.907 | 2.213.048 | | | | | | | | | 3.858.955 |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 162.417.918 | 0 | -87.497.106 | 74.920.812 | 76.150 | 0 | 0 | 3.698.610 | 0 | 0 | 54.288 | 5.718.590 | 72.922.694 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | 105.269.029 | 0 | 52.025.620 | 3.632.121 | 0 | 0 | 3.480.361 | 0 | 0 | - | 4.124.390 | 47.749.470 |

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Per l'analisi degli investimenti si rinvia all'allegato 2 avente ad oggetto "Bilancio di esercizio 2016- Relazione sulla gestione" al capitolo 3.4 "Investimenti".

| DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | Valore lordo | Fondo ammortamento | Valore netto |
|---|---------------------|---------------------------|---------------------|
| Lavanderia e guardaroba | 40.930 | 39.916 | 1.014 |
| Officine | 387.780 | 358.115 | 29.665 |
| Attrezzature da Cucine | 372.020 | 365.987 | 6.033 |
| Beni Economali | 823.558 | 805.246 | 18.312 |
| Attrezzature informatiche | 2.259.506 | 2.071.875 | 187.631 |
| Audiovisivi, Attrezzature da Ufficio | 515.261 | 510.893 | 4.368 |

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|--|-------------------------------------|---------------------------------|-------------------|---------------------------------------|----------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e Ri-classificazioni | Valore finale |
| Lavori in corso su fabbricati | Contributi c/capitale | 1.567.246 | 3.222.099 | -1.567.246 | 3.222.099 |
| Lavori in corso su fabbricati | Contributi c/esercizio | 0 | 4.324 | 0 | 4.324 |
| Lavori in corso su fabbricati | Donazioni | 0 | 169.726 | 0 | 169.726 |
| Software | Contributi c/esercizio | 0 | 101.431 | 0 | 101.431 |
| Impianti e macchinari non sanitari | Mutuo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Attrezzature Sanitarie | Contributi c/esercizio | 74.512 | 73.674 | -74.512 | 73.674 |
| Attrezzature Sanitarie | Donazioni | 0 | 231.790 | 0 | 231.790 |
| Mobili e Arredi | Contributi c/esercizio | 4.148 | 0 | -4.148 | 0 |
| Mobili e Arredi | Mutuo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Automezzi | Mutuo | 0 | 44.551 | | 44.551 |
| Officine | Contributi c/capitale e c/esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Attrezzature da cucina | Mutuo | 0 | 5.145 | 0 | 5.145 |
| Beni Economali | Contributi c/capitale e Donazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beni Economali | Mutuo | 0 | 670 | 0 | 670 |
| Lavanderia, guardaroba | Mutuo | | 756 | 0 | 756 |
| Attrezzature informatiche | Contributi c/esercizio | 0 | 4.790 | 0 | 4.790 |
| Attrezzature informatiche | Mutuo | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

| | |
|-------------------|---|
| IMM01 – NO | Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. |
|-------------------|---|

| Immobilizzazioni immateriali | Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011 | Aliquota utilizzata dall'azienda |
|-------------------------------------|--|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

| | |
|-------------------|---|
| IMM02 – SI | Per le immobilizzazioni materiali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella. |
|-------------------|---|

| Immobilizzazioni materiali | Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011 | Aliquota utilizzata dall'azienda |
|-----------------------------------|--|---|
| Attrezzature sanitarie | 20% | 25% |
| Attrezzature sanitarie | 20% | 33.33% |

Si tratta di alcune attrezzature sanitarie la cui durata utile è inferiore a 5 anni. La richiesta di riduzione dei tempi di ammortamento è stata effettuata dal servizio competente (Ingegneria Clinica). Ne sono un esempio i microinfusori con aliquota al 25% e le sonde ecografiche con aliquota al 33%.

IMM03 – Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

| | |
|-------------------|---|
| IMM03 – SI | Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento. |
|-------------------|---|

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

| | |
|-------------------|--|
| IMM04 – SI | Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso. |
|-------------------|--|

| | |
|----------------------|--|
| IMM04 – ALTRO | Per i cespiti finanziati da contributi in conto esercizio derivanti da finanziamenti indistinti (escluso la quota capitaria), vincolati, extra-fondo, ricerca e altri, l'ammortamento è stato effettuato integralmente in linea con le indicazioni regionali contenute nella nota PG/2013/91967 dell'11/04/2013. |
|----------------------|--|

IMM05 – Svalutazioni.

| | |
|-------------------|--|
| IMM05 – NO | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. |
|-------------------|--|

IMM06 – Rivalutazioni.

| | |
|-------------------|---|
| IMM06 – NO | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. |
|-------------------|---|

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

| | |
|------------------|--|
| IMM07– NO | Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi. |
|------------------|--|

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

| | |
|-------------------|--|
| IMM08 – NO | Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari. |
|-------------------|--|

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|----------------------------------|--|
| IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pogni, pignoramenti ecc? | NO | |
| IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | NO | |
| IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | NO | |
| IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti? [SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO] | NO | |
| IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale? | SI | Vendita dell'immobile denominato "Paolini" di Montecatone, Imola. Bando approvato con delibera n. 106 del 6 settembre 2011 scaduto il 31/05/2012, nessuna offerta ricevuta. |
| IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | SI | La cessione del ramo di azienda, per i cui particolari si rinvia alla relazione del Direttore Generale, ha comportato il trasferimento di proprietà di diverse immobilizzazioni che avevano complessivamente un valore residuo di 7.369,95 euro. |

5. Immobilizzazioni finanziarie

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE) | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale |
|----------------------------------|--------------------------------------|-----------------|------------|------------|---------------|
| AAA660 | Crediti finanziari v/Stato | | | | |
| AAA670 | Crediti finanziari v/Regione | | | | |
| AAA680 | Crediti finanziari v/partecipate: | | | | |
| ... | ... | | | | |
| ... | ... | | | | |
| AAA690 | Crediti finanziari v/altri: | | | | |
| ... | ... | | | | |
| ... | ... | | | | |
| TOTALE CREDITI FINANZIARI | | | | | |

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE) | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------------------------|---|-----------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| AAA660 | Crediti finanziari v/Stato | | | | |
| AAA670 | Crediti finanziari v/Regione | | | | |
| AAA680 | Crediti finanziari v/partecipate: | | | | |
| ... | ... | | | | |
| ... | ... | | | | |
| AAA690 | Crediti finanziari v/altri: | | | | |
| ... | ... | | | | |
| ... | ... | | | | |
| TOTALE CREDITI FINANZIARI | | | | | |

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

| CREDITI FINANZIARI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|-----------------------------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | Anno 2012 e precedenti | Anno 2013 | Anno 2014 | Anno 2015 | Anno 2016 |
| Crediti finanziari v/Stato | | | | | |
| Crediti finanziari v/Regione | | | | | |
| Crediti finanziari v/partecipate: | | | | | |
| ... | | | | | |
| ... | | | | | |
| Crediti finanziari v/altri: | | | | | |
| ... | | | | | |
| ... | | | | | |
| TOTALE CREDITI FINANZIARI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tab. 10 – Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA | | |
|----------------------------------|-----------------------------------|---|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| AAA660 | Crediti finanziari v/Stato | | | |
| AAA670 | Crediti finanziari v/Regione | | | |
| AAA680 | Crediti finanziari v/partecipate: | | | |
| ... | ... | | | |
| ... | ... | | | |
| AAA690 | Crediti finanziari v/altri: | | | |
| ... | ... | | | |
| ... | ... | | | |
| TOTALE CREDITI FINANZIARI | | 0 | 0 | 0 |

Tab. 11 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. SP | TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | |
|----------------|---|------------------|---------------------|--------------|------------------|-------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e conferimenti | Cessioni (valore contabile) | Valore contabile |
| AAA710 | Partecipazioni: | 6.370.514 | 0 | 0 | 6.370.514 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.370.514 |
| | Partecipazioni in imprese controllate | 6.353.000 | 0 | 0 | 6.353.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.353.000 |
| | Partecipazioni in imprese collegate | | | | 0 | | | | | | 0 |
| | Partecipazioni in altre imprese | 17.514 | 0 | 0 | 17.514 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17.514 |
| AAA720 | Altri titoli: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AAA730 | Titoli di Stato | | | | 0 | | | | | | 0 |
| AAA740 | Altre Obbligazioni | | | | 0 | | | | | | 0 |
| AAA750 | Titoli azionari quotati in Borsa | | | | 0 | | | | | | 0 |
| AAA760 | Titoli diversi | | | | 0 | | | | | | 0 |
| TOTALE | | 6.370.514 | 0 | 0 | 6.370.514 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.370.514 |

Tab. 12 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

| ELENCO PARTECIPAZIONI | | Sede | Forma giuridica | Capitale | % capitale pubblico | Patrimonio netto incluso riserve | Totale Attivo | Risultato di esercizio | % di possesso | Valore attribuito a bilancio | Criterio di valorizzazione (costo / PN) |
|---|--|--------------------------------------|-----------------|------------|---------------------|----------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------------|---|
| Partecipazioni in imprese controllate: | | | | | | | | | | | |
| Montecatone R.I. Spa al 31-12-2015 | | Via Montecatone, 37, Imola (BO) | SPA | 4.644.000 | 100% | 9.582.154 | 25.909.615 | 1.839.770 | 99,44% | 6.353.000 | costo |
| Partecipazioni in imprese collegate: | | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in altre imprese: | | | | | | | | | | | |
| CUP2000 al 31-12-2016 | | Via del Borgo S.Pietro 90/c, Bologna | SPA | 487.579 | 100% | 5.868.545 | 17.642.931 | 1.105.503 | 2,36% | 11.514 | costo |
| Med 3 al 31-12-2016 | | Via Massarenti 3 , Bologna | Consorzio | 35.000 | 100% | 101.424 | 241.421 | 467 | 14,28% | 5.000 | costo |
| Lepida S.P.A. al 31-12-2015 | | Viale A. Moro 64, Bologna | SPA | 60.713.000 | 100% | 62.248.499 | 78.598.300 | 184.920 | 0,002% | 1.000 | costo |

Tab. 13 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| DETTAGLIO PARTECIPAZIONI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | |
|---|---------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------|
| | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Ri-classificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e conferimenti | Cessioni (valore contabile) | Valore finale |
| Partecipazioni in imprese controllate: | | | | 0 | | | | | | 0 |
| Montecatone R.I. Spa | 6.353.000 | 0 | 0 | 6.353.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.353.000 |
| ... | | | | 0 | | | | | | 0 |
| Partecipazioni in imprese collegate: | | | | 0 | | | | | | 0 |
| ... | | | | 0 | | | | | | 0 |
| Partecipazioni in altre imprese: | | | | 0 | | | | | | 0 |
| CUP2000 | 11.514 | 0 | 0 | 11.514 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.514 |
| Med 3 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.000 |
| Lepida S.P.A. | 1.000 | 0 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.000 |

Tab. 14 – Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

| | |
|------------------|---|
| IF01 – NO | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie. |
|------------------|---|

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|----------------------------------|--------------------------|
| IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pogni, pignoramenti ecc? | NO | |
| IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | NO | |
| IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | NO | |
| IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | NO | |

6. Rimanenze

| CODICE MOD. SP | RIMANENZE | Valore iniziale | Giroconti e Ri-classificazioni | Incrementi | Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino | Decrementi | Valore finale | di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto | di cui scorte di reparto |
|----------------|---|------------------|--------------------------------|-------------------|---|-------------------|------------------|--|--------------------------|
| ABA020 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | 2.799.712 | 0 | 17.366.953 | 0 | 17.482.872 | 2.683.792 | 154.664 | 366.560 |
| | <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i> | 2.793.712 | 0 | 17.319.092 | | 17.438.099 | 2.674.706 | 154.622 | 361.640 |
| | <i>Medicinali senza AIC</i> | 6.000 | 0 | 47.861 | | 44.774 | 9.087 | 43 | 4.920 |
| | <i>Emoderivati di produzione regionale</i> | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA030 | Sangue ed emocomponenti | 46.411 | 0 | 334.176 | | 327.695 | 52.892 | 646 | 12.304 |
| ABA040 | Dispositivi medici: | 1.506.673 | 0 | 9.407.769 | 0 | 9.586.285 | 1.328.157 | 12.149 | 807.025 |
| | <i>Dispositivi medici</i> | 1.242.114 | 0 | 7.640.444 | | 7.666.244 | 1.216.314 | 11.138 | 751.029 |
| | <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i> | 23.913 | 0 | 980.450 | | 992.519 | 11.844 | 0 | 0 |
| | <i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i> | 240.646 | 0 | 786.875 | | 927.523 | 99.999 | 1.011 | 55.996 |
| ABA050 | Prodotti dietetici | 28.168 | 0 | 267.401 | | 248.496 | 47.073 | 2.308 | 11.367 |
| ABA060 | Materiali per la profilassi (vaccini) | 150.750 | 0 | 963.962 | | 906.031 | 208.680 | 0 | 207.477 |
| ABA070 | Prodotti chimici | 11.899 | 0 | 79.801 | | 82.510 | 9.190 | 0 | 6.786 |
| ABA080 | Materiali e prodotti per uso veterinario | 0 | 0 | 25.208 | | 25.208 | 0 | 0 | 0 |
| ABA090 | Altri beni e prodotti sanitari | 37.927 | 0 | 224.463 | | 219.997 | 42.393 | 53 | 21.439 |
| ABA100 | Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | RIMANENZE BENI SANITARI | 4.581.540 | 0 | 28.669.731 | 0 | 28.879.095 | 4.372.176 | 169.820 | 1.432.956 |
| ABA120 | Prodotti alimentari | 404 | 0 | 5.320 | | 4.940 | 784 | | |
| ABA130 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 38.713 | 0 | 400.624 | | 395.537 | 43.800 | | |
| ABA140 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | 0 | 0 | 129.053 | | 129.053 | | | |
| ABA150 | Supporti informatici e cancelleria | 91.242 | 0 | 419.119 | | 429.786 | 80.576 | | |
| ABA160 | Materiale per la manutenzione | 2.307 | 0 | 165.408 | | 165.489 | 2.226 | | |
| ABA170 | Altri beni e prodotti non sanitari | 0 | 0 | 7.181 | | 7.181 | | | |
| ABA180 | Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | | |
| | RIMANENZE BENI NON SANITARI | 132.666 | 0 | 1.126.706 | 0 | 1.131.985 | 127.386 | 0 | 0 |
| | | 4.714.206 | | 29.796.437 | | 30.011.080 | 4.499.563 | 169.820 | 1.432.956 |

Tab. 15 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

RIM01 – Svalutazioni.

| | |
|-------------------|--|
| RIM01 – NO | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro |
|-------------------|--|

Altre informazioni relative alle rimanenze.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|----------------------------------|--|
| RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc? | NO | |
| RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci? | NO | |
| RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio? | NO | |
| RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | SI | La cessione del ramo di azienda, per i cui particolari si rinvia alla relazione del Direttore Generale, ha comportato il trasferimento di proprietà di alcuni beni gestiti a magazzino che avevano complessivamente un valore di 35.571,85 euro. |

7 Crediti

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE) | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|----------------|--|--------------------------|-------------|--------------|---------------|--------------------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | | | | | |
| | <i>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</i> | | | | | |
| ABA210 | <i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i> | 691.074 | 17.149 | -25.489 | 682.734 | |
| ABA220 | <i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i> | 509.121 | 0 | 0 | 509.121 | 0 |
| ABA230 | <i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i> | | | | 0 | |
| ABA240 | <i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i> | | | | 0 | |
| ABA250 | <i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i> | | | | 0 | |
| ABA260 | <i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i> | | | | 0 | |
| | Crediti v/Stato - altro: | | | | 0 | |
| ABA270 | <i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i> | 181.953 | 17.149 | -25.489 | 173.613 | |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | | | | | |
| ABA280 | <i>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | |
|  | ..... | 0 | 0 | 0 | 0 | |
|  | ..... |  |  |  | 0 | |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | | | | 0 | |
| ABA300 | <i>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</i> | | | | 0 | |
| ABA310 | <i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i> | | | | 0 | |
| ABA320 | <i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i> | | | | 0 | |
| ABA330 | <i>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</i> | | | | 0 | |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | 51.266 | 461.856 | -148.806 | 364.317 | 313.075 |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | 742.340 | 479.006 | -174.295 | 1.047.052 | |
| | | | | | | |
| ABA360 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | | | | | |
| | <i>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</i> | | | | | |
| ABA370 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i> | 44.131.109 | 483.933.632 | -501.049.846 | 27.014.896 | |
| ABA380 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i> | 33.183.182 | 468.702.312 | -478.832.561 | 23.052.933 | |
| ABA390 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR</i> | | | | 0 | |
| ABA400 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i> | | | | 0 | |
| ABA410 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i> | | | | 0 | |
| ABA420 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i> | | | | 0 | |
| ABA430 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA (1)</i> | 30.325.573 | 223.913.153 | -235.279.412 | 18.959.315 | 787 |
| ABA440 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA (1)</i> | | | | 0 | |
| ABA450 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro</i> | | | | 0 | |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | | | | | |
| | <i>Regione Emilia Romagna</i> | 5.259.338 | 14.611.338 | -16.610.299 | 3.260.377 | 607 |
|  | ..... | 513.818 | 119.300 | -286.588 | 346.530 | |
| | | 513.818 | 119.300 | -286.588 | 346.530 | 0 |
| ABA470 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | 8.129.570 | 0 | -789.123 | 7.340.447 | |
| ABA480 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti</i> | 7.340.447 | 0 | 0 | 7.340.447 | 0 |
| ABA490 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione</i> | | | | 0 | |
| | <i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</i> | 789.123 | 0 | -789.123 | 0 | |
| ABA500 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i> | 789.123 | 0 | -789.123 | 0 | 0 |
| ABA510 | <i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i> | | | | 0 | |
| ABA520 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i> | | | | 0 | |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 52.260.679 | 483.933.632 | -501.838.969 | 34.355.343 | 314.468 |

Tab. 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE) | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|----------------|---|--------------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | 65.566 | 229.225 | -224.737 | 70.055 | |
| | <i>Crediti v/enti locali della Regione Emilia Romagna</i> | 65.566 | 229.225 | -224.737 | 70.055 | 62.591 |
|  | ..... |  |  |  | 0 | |
| ABA550 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 4.060.639 | 2.560.287 | -2.602.589 | 4.018.337 | |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | 2.838.042 | 4.663 | -39.520 | 2.803.186 | |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | | 0 | |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 1.222.597 | 2.555.624 | -2.563.069 | 1.215.152 | 162.305 |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | | | | 0 | |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | 213.966 | 200.052 | 279.733 | 134.286 | 74.403 |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 4.274.605 | 2.760.339 | -2.882.321 | 4.152.623 | |
| ABA610 | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | 511.398 | 1.060.326 | -1.122.376 | 449.347 | |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: | 60 | 28.420 | -28.322 | 157 | 0 |
| | <i>Crediti v/Arpa</i> | 60 | 28.420 | -28.322 | 157 | 0 |
| | | | | | | |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali: | 511.338 | 1.031.906 | -1.094.054 | 449.190 | |
| | <i>Crediti v/Montecatone</i> | 511.338 | 1.031.906 | -1.094.054 | 449.190 | 108.444 |
|  | ..... |  |  |  | 0 | |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate: | 0 | 0 | 0 | 0 | |
|  | ..... |  |  |  | 0 | |
|  | ..... |  |  |  | 0 | |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | 6.028 | 220.219 | -220.115 | 6.132 | |
| | <i>Crediti per IVA</i> | 6.028 | 220.219 | -220.115 | 6.132 | |
|  | ..... |  |  |  | 0 | |
| ABA670 | CREDITI V/ALTRI | 2.896.588 | 95.711.873 | -94.922.463 | 3.685.998 | |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 2.538.907 | 94.293.594 | -94.306.590 | 2.525.910 | 413.120 |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | 45.601 | 0 | 0 | 45.601 | |
| | | | | | - | |
| | | | | | - | |
| ABA690 | Crediti v/alti soggetti pubblici | 291.953 | 1.418.279 | -615.873 | 1.094.359 | |
| | <i>Crediti v/alti soggetti pubblici</i> | 291.953 | 1.418.279 | -615.873 | 1.094.359 | 181.643 |
| | | | | | - | |
| ABA700 | Crediti v/alti soggetti pubblici per ricerca | 0 | 0 | 0 | - | |
| | | | | | - | |
| | | | | | - | |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 20.127 | 0 | 0 | 20.127 | |
| | <i>Altri crediti diversi</i> | 20.127 | 0 | 0 | 20.127 | 0 |

Tab. 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – II parte

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------|---|-----------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | 518.219 | 125.641 | 0 | 643.860 |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | 509.121 | 0 | 0 | 509.121 |
| ABA210 | Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000 | | | | 0 |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | | | | 0 |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | | | | 0 |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | | | | 0 |
| ABA250 | Crediti v/Stato per account quota fabbisogno sanitario regionale standard | | | | 0 |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | | | | 0 |
| | Crediti v/Stato - altro: | 9.098 | 125.641 | 0 | 134.739 |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | 9.098 | 125.641 | 0 | 134.739 |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | ..... |  |  |  | 0 |
|  | ..... |  |  |  | 0 |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | | | | 0 |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | | | | 0 |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | | 0 |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | | | | 0 |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | 10.253 | 30.741 | 0 | 40.994 |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | 528.472 | 156.382 | 0 | 684.854 |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA370 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP | | | | 0 |
| ABA380 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF | | | | 0 |
| ABA390 | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR | | | | 0 |
| ABA400 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale | | | | 0 |
| ABA410 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale | | | | 0 |
| ABA420 | Crediti v/Regione o P.A. per account quota FSR | | | | 0 |
| ABA430 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | | 0 |
| ABA440 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | 0 |
| ABA450 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | | | | 0 |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | ..... |  |  |  | 0 |
|  | ..... |  |  |  | 0 |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA480 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | | | | 0 |
| ABA490 | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | | | | 0 |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA500 | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite | | | | 0 |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | | | 0 |
| ABA520 | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | 0 |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tab. 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------|--|-----------------------------|----------------|----------------|---------------------------|
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | 12.961 | 0 | -12.427 | 534 |
| | <i>Crediti v/enti locali della Regione Emilia Romagna</i> | 12.961 | 0 | -12.427 | 534 |
|  | ..... |  |  |  | 0 |
| | | | | | |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA560 | <i>Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione</i> | | | | 0 |
| ABA570 | <i>Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione</i> | | | | 0 |
| ABA580 | <i>Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | | | | 0 |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | 22.362 | 1.101 | 0 | 23.463 |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 22.362 | 1.101 | 0 | 23.463 |
| | | | | | |
| | CREDITI V/SOCIETÀ PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | 25.567 | 0 | -6.147 | 19.420 |
| ABA620 | <i>Crediti v/enti regionali:</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | ..... |  |  |  | 0 |
|  | ..... |  |  |  | 0 |
| ABA630 | <i>Crediti v/sperimentazioni gestionali:</i> | 25.567 | 0 | -6.147 | 19.420 |
| | <i>Crediti v/Montecatone</i> | 25.567 | 0 | -6.147 | 19.420 |
|  | ..... |  |  |  | 0 |
| ABA640 | <i>Crediti v/altre partecipate:</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | ..... |  |  |  | 0 |
|  | ..... |  |  |  | 0 |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | ..... |  |  |  | 0 |
|  | ..... |  |  |  | 0 |
| | | | | | |
| | CREDITI V/ALTRI | 1.182.190 | 87.939 | -44.434 | 1.225.695 |
| ABA670 | <i>Crediti v/clienti privati</i> | 1.140.343 | 60.231 | -2.603 | 1.197.971 |
| ABA680 | <i>Crediti v/gestioni liquidatorie</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | ..... |  |  |  | 0 |
|  | ..... |  |  |  | 0 |
| ABA690 | <i>Crediti v/alti soggetti pubblici</i> | 41.847 | 27.708 | -41.832 | 27.724 |
| | <i>Crediti v/alti soggetti pubblici</i> | 41.847 | 27.708 | -41.832 | 27.724 |
|  | ..... |  |  |  | 0 |
| ABA700 | <i>Crediti v/alti soggetti pubblici per ricerca</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | ..... |  |  |  | 0 |
|  | ..... |  |  |  | 0 |
| ABA710 | <i>Altri crediti diversi</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | ..... |  |  |  | 0 |
|  | ..... |  |  |  | 0 |

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|--|--|-----------|-----------|------------|-----------|
| | | Anno 2012 e precedenti | Anno 2013 | Anno 2014 | Anno 2015 | Anno 2016 |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | | | | | |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e conti: | | | | | |
| ABA210 | <i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i> | - | - | - | 509.121 | - |
| ABA220 | <i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i> | | | | | |
| ABA230 | <i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i> | | | | | |
| ABA240 | <i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i> | | | | | |
| ABA250 | <i>Crediti v/Stato per conto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i> | | | | | |
| ABA260 | <i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i> | | | | | |
| | Crediti v/Stato - altro: | | | | | |
| ABA270 | <i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i> | 168.458 | 249 | 93 | 2.472 | 2.342 |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | 168.458 | 249 | 93 | 2.472 | 2.342 |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | - | - | - | - | - |
| ABA300 | <i>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</i> | | | | | |
| ABA310 | <i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i> | | | | | |
| ABA320 | <i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i> | | | | | |
| ABA330 | <i>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</i> | | | | | |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | 51.243 | - | - | - | 313.075 |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | 219.700 | 249 | 93 | 511.594 | 315.416 |
| ABA360 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | 3.986.435 | 232.680 | 6.542.963 | 7.292.435 | 8.960.382 |
| | <i>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</i> | 3.858.317 | 17.687 | 6.518.020 | 7.246.886 | 5.412.023 |
| ABA370 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i> | | | | | |
| ABA380 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i> | | | | | |
| ABA390 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR</i> | 3.858.317 | 17.687 | 5.624.330 | 4.952.349 | 4.506.632 |
| ABA400 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i> | | | | | |
| ABA410 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i> | | | | | |
| ABA420 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per conto quota FSR</i> | - | - | 893.690 | 2.294.537 | 905.391 |
| ABA430 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA (1) | 62.440 | - | 8.452 | 45.549 | 238.615 |
| ABA440 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i> | - | - | - | - | - |
| ABA450 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro</i> | 328 | 43 | 262 | - | 3.259.744 |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:(2) | 65.350 | 214.950 | 16.230 | - | 50.000 |
|  | ..... | 65.350 | 214.950 | 16.230 | - | 50.000 |
| | | | | | | |
| ABA470 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | - | - | 3.099.447 | 4.241.000 | - |
| ABA480 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti</i> | - | - | 3.099.447 | 4.241.000 | - |
| ABA490 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotatione</i> | | | | | |
| | <i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</i> | - | - | - | - | - |
| ABA500 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i> | - | - | - | - | - |
| ABA510 | <i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i> | | | | | |
| ABA520 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i> | | | | | |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 3.986.435 | 232.680 | 9.642.411 | 11.533.435 | 8.960.382 |

Tab. 20 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 | | | | |
|----------------|---|---|------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| | | Anno 2012 e precedenti | Anno 2013 | Anno 2014 | Anno 2015 | Anno 2016 |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | 538,23 | - | - | - | 69.517,04 |
| | <i>Crediti v/enti locali della Regione Emilia Romagna</i> | 538,23 | - | - | - | 69.517,04 |
| | | | | | | |
| ABA550 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 27.579,08 | 16.989,65 | 2.804.550,86 | 33.129,82 | 1.136.087,99 |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | - | - | 2.803.185,63 | - | - |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | | | |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 27.579,08 | 16.989,65 | 1.365,23 | 33.129,82 | 1.136.087,99 |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | | | | | |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | 28.345,13 | 417,20 | 1.309,29 | 7.976,19 | 96.237,37 |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 55.924,21 | 17.406,85 | 2.805.860,15 | 41.106,01 | 1.232.325,36 |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | | | | | |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: | - | 38.462,00 | - | 1.876,10 | 409.009,18 |
| | <i>Crediti V/ARPA</i> | - | - | - | - | 157,28 |
|  | ..... | - | - | - | - | 157,28 |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali: | - | 38.462 | - | 1.876 | 408.852 |
| | <i>Crediti V/Montecatone</i> | - | 38.462 | - | 1.876 | 408.852 |
| | | - | - | - | - | - |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate: | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | - | - | - | - | 6.132 |
| | <i>Crediti per IVA</i> | - | - | - | - | 6.132 |
| | | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/ALTRI | | | | | |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 550.096 | 15.754 | 58.177 | 69.433 | 2.992.538 |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | 516.429 | 13.554 | 58.161 | 23.708 | 1.914.059 |
|  | ..... | - | - | - | 45.601 | - |
|  | ..... | - | - | - | 45.601 | - |
| ABA690 | Crediti v/alti soggetti pubblici | 33.668 | 2.200 | 16 | 123 | 1.058.352 |
| | <i>Crediti v/alti soggetti pubblici</i> | 33.668 | 2.200 | 16 | 123 | 1.058.352 |
| | | - | - | - | - | - |
| ABA700 | Crediti v/alti soggetti pubblici per ricerca | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - |
| ABA710 | Altri crediti diversi | - | - | - | - | 20.127 |
| | <i>Altri crediti diversi</i> | - | - | - | - | 20.127 |
| | | - | - | - | - | - |

Tab. 21 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – II parte

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA | | |
|----------------|---|---|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | 38.874 | 0 | 0 |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | 0 | 0 | 0 |
| ABA210 | Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000 | | | |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | | | |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | | | |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | 0 | | |
| ABA250 | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | | | |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | 0 | | |
| | Crediti v/Stato - altro: | 38.874 | 0 | 0 |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | 38.874 | | |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | 0 | 0 | 0 |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| | | | | |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | 0 | 0 | 0 |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | | | |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | | | |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | | | |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | 323.323 | | |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | 362.197 | 0 | 0 |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | 27.014.896 | 0 | 0 |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | 23.052.933 | 0 | 0 |
| ABA370 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP | | | |
| ABA380 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF | | | |
| ABA390 | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR | 18.959.315 | | |
| ABA400 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale | | | |
| ABA410 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale | 4.093.618 | | |
| ABA420 | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR | | | |
| ABA430 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 355.056 | | |
| ABA440 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 0 | | |
| ABA450 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | 3.260.377 | | |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | 346.530 | 0 | 0 |
| | Regione Emilia Romagna | 346.530 | | |
| | | | | |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | 7.340.447 | 0 | 0 |
| ABA480 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | 7.340.447 | | |
| ABA490 | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | | | |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | 0 | 0 | 0 |
| ABA500 | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite | 0 | | |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | | |
| ABA520 | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 34.355.343 | 0 | 0 |

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA | | |
|----------------|---|---|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | 69.521 | 0 | 0 |
| | <i>Crediti v/enti locali della Regione Emilia Romagna</i> | 69.521 | | |
| | | | | |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 4.018.337 | 0 | 0 |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | 2.803.186 | | |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 1.215.152 | | |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | | | |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | 110.822 | | |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 4.129.160 | 0 | 0 |
| | | | | |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | 429.927 | 0 | 0 |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: | 157 | 0 | 0 |
| | <i>Crediti V/ARPA</i> | 157 | | |
| | | | | |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali: | 429.770 | 0 | 0 |
| | <i>Crediti V/Montecatone</i> | 429.770 | | |
| | | | | |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate: | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| | | | | |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | 6.132 | 0 | 0 |
| | <i>Crediti per IVA</i> | 6.132 | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | CREDITI V/ALTRI | 2.460.302 | 0 | 0 |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 1.327.939 | | |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | 45.601 | 0 | 0 |
| | | | | |
| | | | | |
| ABA690 | Crediti v/alti soggetti pubblici | 1.066.636 | 0 | 0 |
| | <i>Crediti v/alti soggetti pubblici</i> | 1.066.636 | | |
| | | | | |
| ABA700 | Crediti v/alti soggetti pubblici per ricerca | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| | | | | |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 20.127 | 0 | 0 |
| | <i>Altri crediti diversi</i> | 20.127 | | |
| | | | | |

Tab. 23 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – II parte

| DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in compensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni |
|---|---------------------------|-------------------------------|-------------------|
| Azienda Ausl PC | 0 | | 0 |
| Azienda Ausl PR | 0 | | 0 |
| Azienda OSP-PR | 0 | | 5.428 |
| Azienda Ausl RE | 0 | | 393 |
| Azienda OSP RE | 0 | | 247 |
| Azienda Ausl MO | 0 | | 2.002 |
| Azienda OSP- MO | 0 | | 12.326 |
| Azienda Ausl BO | 0 | | 522.601 |
| Azienda OSP-BO | 0 | | 643.691 |
| Azienda Ausl FE | | | 3.179 |
| Azienda OSP-FE | 0 | | 3.062 |
| Azienda Ausl Romagna | 2.803.186 | | 16.684 |
| Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS | 0 | | 5.538 |
| GSA | | | 0 |

Tab. 24 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. SP | DETALLO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI |
|----------------|--|
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i> |
| ABA480 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti*1 Realizzazione della Casa della Salute presso il Polo di Castel San Pietro Terme - IV fase 2° stralcio (AP48) Manutenzione straordinaria reparto di geriatria e lungodegenza Ospedale di Imola IV fase 2° stralcio (AP47) Progetto preliminare intervento P.3 "Ampliamento dell'ospedale di Imola - realizzazione della nuova sede per attività ambulatoriali riabilitative" Ammodernamento, sostituzione e acquisizione tecnologie sanitarie ed informatiche codice intervento P21 Interventi di manutenzione straordinaria codice intervento P20 |
| ABA490 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i> |
| ABA500 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite Finanziamento del SSR anno 2015: Riparti ai sensi della DGR N. 901/2015 <i>Inserire dettaglio</i> |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i> |
| ABA520 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i> |

| Delibera n°/anno | Importo delibera | Riscosso negli esercizi precedenti (-) | Consistenza iniziale | Importo nuove deliberazioni | Riscossioni (-) | Consistenza finale |
|--|------------------|--|----------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | 0 |
| | 7.918.546 | 0 | 7.340.447 | 0 | 0 | 7.340.447 |
| DGR 625/2013* / DECR. MINISTERO RIALE 23/06/14 | 571.410 | 0 | 148.619 | 0 | 0 | 148.619 |
| DGR 625/2013* / DECR. MINISTERO RIALE 23/06/14 | 3.106.136 | 0 | 2.950.829 | 0 | 0 | 2.950.829 |
| DETERM.RER 8775/2015 | 3.500.000 | 0 | 3.500.000 | 0 | 0 | 3.500.000 |
| DETERM.RER 15439/2015 | 460.000 | 0 | 460.000 | 0 | 0 | 460.000 |
| DETERM.RER 15439/2015 | 281.000 | 0 | 281.000 | 0 | 0 | 281.000 |
| | | | 0 | | | 0 |
| | | | 0 | | | 0 |
| | | | 0 | | | 0 |
| | 789.123 | 0 | 789.123 | 0 | -789.123 | 0 |
| DGR 2208/2015 | 789.123 | 0 | 789.123 | 0 | -789.123 | 0 |
| | | | 0 | | | 0 |
| | | | 0 | | | 0 |
| | | | 0 | | | 0 |
| | | | 0 | | | 0 |

*Il credito è stato contabilizzato nel 2014 anno in cui è avvenuta l'ammissione al finanziamento con Decreto Dirigenziale del Ministero della Salute del 23/06/2014

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

***Il credito è stato contabilizzato nel 2014 anno in cui è avvenuta l'ammissione al finanziamento con Decreto Dirigenziale del Ministero della Salute del 23/06/2014**

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.

| | |
|---------------------------|---|
| CRED01 – SI | In sede di consuntivo 2016, sono stati adeguati i fondi svalutazione per le motivazioni e con i criteri riportati nel capitolo 2 della presente nota integrativa. In particolare dal 2016 vengono utilizzate le percentuali di svalutazione che sono in corso di adozione da parte delle Az. Sanitarie dell’Area Metropolitana di Bologna. Il valore delle svalutazioni, suddiviso per tipologia di credito è riportato nella tabella 19. |
|---------------------------|---|

Altre informazioni relative ai crediti.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|
| CRED02 – Gravami. Sui crediti dell’azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc? | NO | |
| CRED03 – Cartolarizzazioni. L’azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti? | NO | |
| CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | Si | Fra i crediti verso aziende sanitarie pubbliche della regione è compreso l’importo di 42.941,35 derivante dalla cessione del ramo di azienda di cui alla relazione del Direttore Generale. |

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

L’Azienda Usl di Imola non ha attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

| ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | Valore netto |
|--|------------------|---------------------|--------------|--------------------|----------------------------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|
| | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni | |
| Partecipazioni in imprese controllate | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in imprese collegate | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in altre imprese | | | | | | | | | |
| Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | | | | | | | | | |
| TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | | | | | | | | | |

Tab. 26 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | Sede | Forma giuridica | Capitale | % capitale pubblico | Patrimonio netto incluso riserve | Totale Attivo | Risultato di esercizio | % di possesso | Valore attribuito a bilancio |
|---|------|--------------------|----------|------------------------|--|------------------|---------------------------|---------------|------------------------------------|
| Partecipazioni in imprese controllate: | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in imprese collegate: | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in altre imprese: | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |

Tab. 27 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

| DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | Valore finale |
|---|------------------|---------------------|--------------|-----------------|----------------------------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
| | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni | |
| Partecipazioni in imprese controllate: | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in imprese collegate: | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in altre imprese: | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| Altri titoli (diversi dalle partecipazioni) | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |

Tab. 28 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|------------------------------|-------------------|
| AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc? | NO | |
| AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | NO | |
| AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute | NO | |

| | | | |
|---|----|--|--|
| come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | | | |
| AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | NO | | |

9. Disponibilità liquide

| CODICE MOD. SP | DISPONIBILITA' LIQUIDE | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | Valore finale |
|----------------|------------------------|-----------------|--------------------------|--------------|-------------------|
| | | | Incrementi | Decrementi | |
| ABA760 | Cassa | 16.074 | 236.878 | -187.129 | 65.823 |
| ABA770 | Istituto Tesoriere | 0 | 350.276.299 | -339.464.539 | 10.811.760 |
| ABA780 | Tesoreria Unica | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ABA790 | Conto corrente postale | 0 | 214.252 | -214.252 | 0 |

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

| | |
|------------------|---|
| DL01 – NO | Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati. |
|------------------|---|

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc? | NO | |
| DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | NO | |

10. Ratei e risconti attivi

| CODICE MOD. CE | RATEI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|---|--------------|---------|----------------------|
| <i>DETALLO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE</i> | | | |
| | ... | | |
| | ... | | |
| | ... | | |

Tab. 30 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

| CODICE MOD. CE | RISCONTI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|--|---|---------|----------------------|
| <i>DETALLO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE</i> | | | |
| BA1650 | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche | 3.905 | |
| BA1690 | B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 4.446 | |
| BA1740 | B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato | 11.624 | |
| BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 3.000 | |
| BA1970 | B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni | 60.444 | 21.341 |
| BA2000 | B.4.A) Fitti passivi | 19.902 | |
| BA2020 | B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria | 637 | |
| BA2030 | B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria | 1.003 | |
| BA2510 | B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 70 | |
| | TOTALE RISCONTI ATTIVI | 105.031 | 21.341 |

Tab. 31 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|-------------------|
| RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | NO | |

11. Patrimonio netto

| CODICE MOD. SP | PATRIMONIO NETTO | Consistenza iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | Consistenza finale | RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI | | |
|----------------|---|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---|------------------------|------------------------------|--------------------|--|---------------------|-------------------|
| | | | Giroconti e Riclassificazioni | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre variazioni (+/-) | Risultato di esercizio (+/-) | | Copertura perdite | Sterilizzazioni (1) | Altre motivazioni |
| PAA000 | FONDO DI DOTAZIONE | -403.411 | -31.095 | | | 3.106.197 | | 2.671.691 | 0 | 0 | 0 |
| PAA010 | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI: | 57.144.404 | 0 | 1.013.745 | -3.789.518 | -2.636 | 0 | 54.365.996 | 0 | 10.563.313 | 0 |
| PAA020 | Finanziamenti per beni di prima dotazione | 22.661.607 | 0 | 0 | -1.548.011 | | | 21.113.596 | 0 | 4.644.034 | 0 |
| PAA030 | Finanziamenti da Stato per investimenti | 19.245.809 | 0 | 0 | -679.248 | 0 | 0 | 18.566.561 | 0 | 1.987.975 | 0 |
| PAA040 | Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 | 19.245.809 | 0 | | -679.248 | | 0 | 18.566.561 | 0 | 1.987.975 | |
| PAA050 | Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca | 0 | | | | | | 0 | 0 | | |
| PAA060 | Finanziamenti da Stato per investimenti - altro | 0 | | | | | | 0 | 0 | | |
| PAA070 | Finanziamenti da Regione per investimenti | 12.259.363 | 0 | 0 | -697.100 | -693 | | 11.561.570 | 0 | 2.206.815 | |
| PAA080 | Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | 0 | | | | | | 0 | 0 | | |
| PAA090 | Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 2.977.625 | | 1.013.745 | -865.158 | -1.943 | | 3.124.269 | 0 | 1.724.489 | |
| PAA100 | RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI | 1.602.650 | 31.095 | 654.929 | -561.362 | -1 | | 1.727.311 | 0 | 2.461.177 | |
| PAA110 | ALTRE RISERVE: | 891.181 | 0 | 0 | -168.840 | 0 | 0 | 722.341 | 0 | 318.808 | 0 |
| PAA120 | Riserve da rivalutazioni | 0 | | | | | | 0 | 0 | | |
| PAA130 | Riserve da plusvalenze da reinvestire | 891.190 | | 0 | -168.840 | | | 722.350 | 0 | 318.808 | 0 |
| PAA140 | Contributi da reinvestire | 0 | | | | | | 0 | 0 | | |
| PAA150 | Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti | 0 | | | | | | 0 | 0 | | |
| PAA160 | Riserve diverse | -9 | | | | | | -9 | 0 | | |
| PAA170 | CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE: | 789.123 | -789.123 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27.933.864 | 0 | 0 |
| PAA180 | Contributi per copertura debiti al 31/12/2005 | 0 | | | | | | 0 | 0 | | |
| PAA190 | Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | 0 | | | | | | 0 | 0 | | |
| PAA200 | Altro | 789.123 | -789.123 | | | | | 0 | 27.933.864 | | |
| PAA210 | UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO | -17.671.250 | 789.123 | 0 | 0 | | 0 | -16.882.127 | 0 | | |
| PAA220 | UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | 0 | | | | | 3.191 | 3.191 | 0 | | |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO | 42.352.697 | 0 | 1.668.674 | -4.519.720 | 3.103.560 | 3.191 | 42.608.402 | 27.933.864 | 13.343.298 | 0 |

(1) la colonna sterilizzazioni anni precedenti comprende le sterilizzazioni del recupero ammortamenti anni 2011 e precedenti effettuata nel 2012

Tab. 32 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI | | | | Consistenza all'inizio dell'esercizio | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | |
|----------------|--|---------------------------|---------------------------|--|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---|------------------------|--------------------|-----------------|------------------|
| | Vincolato o indistinto | Esercizio di assegnazione | Estremi del provvedimento | Destinazione (tipologia di beni acquisiti) | | Giroconti e Riclassificazioni | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre variazioni (+/-) | Consistenza finale | di cui riscossi | di cui investiti |
| PAA020 | Per beni di prima dotazione: | | | | 22.661.607 | 0 | 0 | -1.548.011 | 0 | 21.113.596 | 0 | 21.113.596 |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2014 | | | | 22.661.607 | 0 | 0 | -1.548.011 | | 21.113.596 | 0 | 21.113.596 |
| | ... assegnati a partire dall'1/1/2013 (dettagliare) | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PAA030 | Da Stato: | | | | 19.245.809 | 0 | 0 | -679.248 | 0 | 18.566.561 | 15.477.832 | 18.142.748 |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2014 | | | | 15.755.336 | 0 | | -669.583 | 0 | 15.085.753 | 15.085.753 | 15.085.753 |
| | Realizzazione della Casa della Salute presso il Polo di Castel San Pietro Terme - IV fase 2° stralcio (AP48) Prog 43505 | | | | | | | | | | | |
| | Manutenzione straordinaria reparto di geriatria e lungodegenza Ospedale di Imola IV fase 2° stralcio (AP47); prog. 33506 | | | | | | | | | | | |
| PAA070 | Da Regione: | | | | 2.948.348 | 0 | | -8.238 | | 2.940.110 | 0 | 2.523.379 |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2014 | | | | 12.259.363 | 0 | 0 | -697.100 | -693 | 11.561.570 | 7.419.088 | 7.429.806 |
| | Realizzazione della Casa della Salute presso il Polo di Castel San Pietro Terme - IV fase 2° stralcio (AP48); Prog 43505 | | | | 7.834.915 | 0 | | -587.007 | -693 | 7.247.215 | 7.247.215 | 7.247.215 |
| | Manutenzione straordinaria reparto di geriatria e lungodegenza Ospedale di Imola IV fase 2° stralcio (AP47) prog. 33506 | | | | | | | | | | | |
| | INTERVENTI MANUTENZ. STRAORD. S20 DETERM. RER 15439/2015 PROG. 53505/2015 | | | | | | | | | | | |
| | AMMODERNAM.TECNOL.SANIT E INFORMATI-CHE INTERV.S21 DET.RER 15439/2015 PR.53707 | | | | | | | | | | | |
| | INTERV.P3 AMPLIAM.OSPED.PER AT-TIV.AMBUL. DETERM.RER 8775/2015 PROG. 53506 | | | | | | | | | | | |
| PAA080 | Da altri soggetti pubblici | | | | 3.500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.500.000 | 0 | 0 |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2014 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | ... assegnati nel 2014 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PAA090 | Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio: | | | | 2.977.625 | 0 | 1.013.745 | -865.158 | -1.943 | 3.124.269 | 2.301.180 | 2.301.180 |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2013 | | | | 95.528 | | 0 | -38.700 | -1.943 | 54.885 | 54.885 | 54.885 |
| | Rettifica contributi 2014 | | | beni mobili vari | 2.246.329 | | 0 | -487.181 | 0 | 1.759.148 | 1.759.148 | 1.759.148 |
| | Rettifica contributi 2015 | | | immobilizzazioni diverse | 635.768 | | | -148.622 | 0 | 487.146 | 487.146 | 487.146 |
| | Rettifica contributi 2016 | | | immobilizzazioni diverse | | 1.013.745 | -190.656 | 0 | 823.089 | 823.089 | 823.089 | |

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

| DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE | ESERCIZI PRECEDENTI | | | Valore finale |
|---|----------------------|----------------------|--|---------------|
| | Valore al 31/12/2013 | Valore al 31/12/2014 | Valore al 31/12/2015 (Valore iniziale) | |
| Valore iniziale | 9.143.197 | 1.065.316 | 975.241 | 891.190 |
| Incrementi | 316.970 | 0 | 0 | 0 |
| Utilizzi | -8.394.851 | -90.075 | -84.051 | -168.840 |
| Valore finale | 1.065.316 | 975.241 | 891.190 | 722.350 |

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

| DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE | ESERCIZI PRECEDENTI | | | Valore finale |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|--|---------------|
| | Valore al 31/12/2013 | Valore al 31/12/2014 | Valore al 31/12/2015 (Valore iniziale) | |
| Valore iniziale | 433.465 | 0 | 0 | 0 |
| Incrementi | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utilizzi | -433.465 | 0 | 0 | 0 |
| Valore finale | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.

Con riferimento alla variazione nella consistenza delle voci del patrimonio netto sinteticamente riportate nella tabella 32 si precisa quanto segue:

La colonna giroconti e riclassificazioni comprende:

- l'attribuzione di donazioni di beni artistici non periziatati per 31.095 al conto patrimoniale delle donazioni anziché al fondo di dotazione;
- l'incasso del contributo per ripiano perdite per 789.123 euro ha comportato il trasferimento di tale importo dal conto Altro al conto Utili (perdite) portati a nuovo

La colonna “Assegnazioni nel corso dell'esercizio” oltre ai contributi in conto capitale assegnati nell'esercizio sono stati inseriti i finanziamenti derivanti dall'utilizzo di contributi in conto esercizio 2016.

La colonna altre variazioni comprende:

- l'aumento del fondo di dotazione di 3.106.197 deriva quasi esclusivamente dalla prescrizione di un vincolo del valore di 3.098.741 euro connesso a due fabbricati trasferiti dal Comune di Imola all'AUSL al momento della costituzione dell'Azienda Sanitaria Locale di Imola che era stato iscritto prudenzialmente nello stato patrimoniale iniziale all'1-1-1997.
Tale fabbricato è stato venduto nel 2013 senza che sia stato fatto valere tale vincolo entro i termini di prescrizione.
I restanti 7.456 derivano dalla corretta attribuzione di beni artistici periziatati che erano stati erroneamente imputati a proventi straordinari.

- nel conto finanziamenti da Regione per investimenti sono compresi la riduzione di 306 euro connessa alla cessione dei relativi beni all'AUSL di Bologna in occasione della cessione del ramo d'azienda e quella di 387 euro relativa al valore residuo di alcuni beni dichiarati fuori uso;
- nel conto finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio sono compresi la riduzione di euro 1.788 connessa alla cessione dei relativi beni all'AUSL di Bologna in occasione della cessione del ramo d'azienda e quella di 155 euro relativa al valore residuo di alcuni beni dichiarati fuori uso.
- nel conto Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti l'importo derivante dall'arrotondamento all'euro dei valori contabili;

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

| | |
|-------------------|---|
| PN 01 – SI | Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, erogati dai soggetti sottoelencati per l'acquisto dei cespiti così come illustrati nella tabella che segue: |
|-------------------|---|

| Soggetto erogatore | Conto | Descrizione | Importo |
|--|--------------|--------------------------------------|----------------|
| Associazione "Festa del Garganello" | AA2706 | Attrezzature Informatiche | 661 |
| Associazione "Io vivrò" | AA2501 | Mobili e Arredi Ordinari | 2.964 |
| Associazione "Io vivrò" | AA2706 | Attrezzature Informatiche | 771 |
| Associazione Glucasia | AA2707 | Audiovisivi, Attrezzature da Ufficio | 551 |
| Banco Popolare Soc Coop | Da investire | | 10.000 |
| Ditta Biotronik | AA1302 | Software | 11.688 |
| Ditta Biotronik | AA2706 | Attrezzature Informatiche | 512 |
| Eredità Bulzamini | AA2401 | Attrezzature Sanitarie | 183.050 |
| Eredità Bulzamini | AA2501 | Mobili e Arredi Ordinari | 1.200 |
| Eredità Bulzamini | AA2706 | Attrezzature Informatiche | 2.580 |
| Eredità Bulzamini | AA2707 | Audiovisivi, Attrezzature da Ufficio | 1.150 |
| Eredità Bulzamini | Da investire | | 155.669 |
| Fondazione Cassa di Risparmio di Imola | AA2401 | Attrezzature Sanitarie | 171.530 |
| Fondazione Cassa di Risparmio di Imola | AA2706 | Attrezzature Informatiche | 800 |
| Privati | AA2401 | Attrezzature Sanitarie | 27.062 |
| Privati | AA2501 | Mobili e Arredi Ordinari | 36.923 |
| Privati | AA2601 | Automezzi | 8.474 |
| Privati | AA2707 | Audiovisivi, Attrezzature da Ufficio | 209 |
| Privati | Da investire | | 8.530 |
| UNIPOL SAI | Da investire | | 30.606 |
| Totale | | | 654.929 |

PN02 – Fondo di dotazione

| | | |
|------------------|---|--|
| PN02 – SI | Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente come sopra riportato a commento della tabella 32 | |
|------------------|---|--|

Altre informazioni relative al patrimonio netto

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|----------------------------------|--------------------------|
| PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | No | |

12. Fondi per rischi e oneri

| CODICE MOD. SP | FONDO RISCHI E ONERI | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Riclassifiche dell'esercizio | Utilizzi | Valore finale |
|----------------|--|----------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|---------------|
| PBA000 | FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE | 0 | | | | 0 |
| PBA010 | FONDI PER RISCHI: (1) | 4.936.930 | 2.532.307 | 0 | -675.838 | 6.793.398 |
| PBA020 | Fondo rischi per cause civili e oneri processuali | 230.000 | | 0 | -178.716 | 51.284 |
| PBA030 | Fondo rischi per contenzioso personale dipendente | 48.294 | | 0 | - 24.248 | 24.046 |
| PBA040 | Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | 0 | 0 | 0 | - | 0 |
| PBA050 | Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 2.228.236 | 2.525.722 | 0 | - 171.215 | 4.582.742 |
| PBA060 | Altri fondi rischi: | 2.430.400 | 6.585 | 0 | -301.658 | 2.135.326 |
| PBA070 | FONDI DA DISTRIBUIRE: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PBA080 | FSR indistinto da distribuire | 0 | | | | 0 |
| PBA090 | FSR vincolato da distribuire | 0 | | | | 0 |
| PBA100 | Fondo per ripiano disavanzi pregressi | 0 | | | | 0 |
| PBA110 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 0 | | | | 0 |
| PBA120 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 0 | | | | 0 |
| PBA130 | Fondo finanziamento per ricerca | 0 | | | | 0 |
| PBA140 | Fondo finanziamento per investimenti | 0 | | | | 0 |
| PBA150 | QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI: | 1.852.764 | 1.351.640 | 0 | -1.230.283 | 1.974.121 |
| PBA160 | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 301.876 | - 39.801 | 0 | | 262.075 |
| PBA170 | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | 1.451.960 | 1.380.141 | 0 | - 1.156.279 | 1.675.822 |
| PBA180 | Quote inutilizzate contributi per ricerca | 96.786 | 11.300 | 0 | - 71.967 | 36.119 |
| PBA190 | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 2.142 | 0 | 0 | - 2.037 | 105 |
| PBA200 | ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE: | 3.728.944 | 2.019.030 | 0 | -1.746.641 | 4.001.332 |
| PBA210 | Fondi integrativi pensione | 0 | | | | 0 |
| PBA230 | Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente | 0 | 336.933 | 0 | 0 | 336.933 |
| PBA240 | Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA | 677.878 | 179.712 | 0 | 0 | 857.590 |
| PBA250 | Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI | 53.132 | 13.737 | 0 | 0 | 66.869 |
| PBA260 | Altri fondi per oneri e spese | 2.997.934 | 1.488.649 | 0 | -1.746.641 | 2.739.942 |
| | <i>Fondo Accantonamento 5% ALP</i> | 183.930 | 113.909 | 0 | 36.618 | 261.221 |
| | <i>Fondo personale in quiescenza</i> | 721.924 | | 0 | -309.924 | 412.000 |
| | <i>Fondo indennità organi istituzionali</i> | 151.130 | 51.271 | 0 | - 2.173 | 200.227 |
| | <i>Altri fondi per oneri</i> | 48.095 | 0 | 0 | - 35.200 | 12.895 |
| | <i>Fondo interessi moratori</i> | 258.855 | 42.517 | 0 | - 105.778 | 195.594 |
| | <i>Fondo Spese Legali</i> | 434.000 | | 0 | -403.744 | 30.256 |
| | <i>Fondo manutenzioni cicliche</i> | 1.200.000 | 1.280.953 | 0 | -853.204 | 1.627.749 |
| | TOTALE FONDI RISCHI E ONERI | 10.518.638 | 5.902.976 | 0 | -3.652.762 | 12.768.853 |

Tab. 36 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| DETALGIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO | | UTILIZZI / COSTI | | | | | FONDO AL 31/12/16 | |
|---|----------------------------------|--------------------|--|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | |
| | | | | Esercizio 2013 e precedenti | Esercizio 2014 | Esercizio 2015 | Esercizio 2016 | | |
| Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R vincolato | 2016 | 0 | B.1) Acquisti di beni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | B.6) Costi del personale | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Formazione | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Contributi ad amministrazioni pubbliche | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Software, attrezzature e altri beni mobili | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Costi generali e amministrativi | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Altri costi | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Totalle | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | 2015 | 0 | B.1) Acquisti di beni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | B.6) Costi del personale | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Formazione | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Contributi ad amministrazioni pubbliche | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Software, attrezzature e altri beni mobili | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Costi generali e amministrativi | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Altri costi | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Totalle | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | 2014 e precedenti | 624.997 | B.1) Acquisti di beni | 125 | 35 | 239 | 21 | 262.075 | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | 1.300 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 133.411 | 366 | 12.146 | 1.567 | | |
| | | | B.6) Costi del personale | 0 | 0 | 0 | 7.233 | | |
| | | | Formazione | 0 | 28.862 | 0 | 4.742 | | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie | 0 | 5.688 | 10.619 | 323 | | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie | 26.313 | 0 | 36.317 | 0 | | |
| | | | Contributi ad amministrazioni pubbliche | 11.450 | 0 | 1.800 | 0 | | |
| | | | Software, attrezzature e altri beni mobili | 1.279 | 0 | 9.671 | 0 | | |
| | | | Costi generali e amministrativi | 34.351 | 0 | 2.309 | 3.189 | | |
| | | | Altri costi | 6.843 | 0 | 0 | 22.724 | | |
| | | | Totalle | 215.072 | 34.951 | 73.100 | 39.798 | 262.075 | |
| TOTALE | | 624.997 | TOTALE | 215.072 | 34.951 | 73.100 | 39.798 | 262.075 | |

Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/16 | |
|--|----------------------------------|---------------------|--|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|
| | Esercizio | Im-porto contributo | Tipologia | Importo | | | | |
| | | | | Esercizio 2013 e precedenti | Esercizio 2014 | Esercizio 2015 | Esercizio 2016 | |
| Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | 2016 | 4.616,906 | B.1) Acquisti di beni | 0 | 0 | 0 | 24.310 | 1.380.141 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | 0 | 0 | 0 | 3.174.083 | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | B.6) Costi del personale | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | Formazione | 0 | 0 | 0 | 1.260 | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie | 0 | 0 | 0 | 10.852 | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie | 0 | 0 | 0 | 720 | |
| | | | Contributi ad amministrazioni pubbliche | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | Software, attrezzature e altri beni mobili | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | Costi generali e amministrativi | 0 | 0 | 0 | 25.539 | |
| | | | Altri costi | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | Total | 0 | 0 | 0 | 3.236.765 | |
| | 2015 | 320,230 | B.1) Acquisti di beni | 0 | 0 | 0 | 157 | 151.002 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | B.6) Costi del personale | 0 | 0 | 0 | 64.149 | |
| | | | Formazione | 0 | 0 | 0 | 28.434 | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie | 0 | 0 | 0 | 14.352 | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | Contributi ad amministrazioni pubbliche | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | Software, attrezzature e altri beni mobili | 0 | 0 | 10.919 | 21.594 | |
| | | | Costi generali e amministrativi | 0 | 0 | 25.630 | 3.994 | |
| | | | Altri costi | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | Total | 0 | 0 | 36.549 | 132.679 | |
| | 2014 e precedenti | 1.345,966 | B.1) Acquisti di beni | 5.032 | 0 | 239 | 4.598 | 144.679 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | 2.093 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 107.813 | 14.582 | 9.145 | 5.921 | |
| | | | B.6) Costi del personale | 31.018 | 1.451 | 75.836 | 0 | |
| | | | Formazione | 6.177 | 146.201 | 23.088 | 17.821 | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie | 84.391 | 61.311 | 4.949 | 7.918 | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie | 0 | 6.776 | 465 | 6.265 | |
| | | | Contributi ad amministrazioni pubbliche | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | Software, attrezzature e altri beni mobili | 85.817 | 28.449 | 69.603 | 31.604 | |
| | | | Costi generali e amministrativi | 62.797 | 35.673 | 1.207 | 314 | |
| | | | Altri costi | 5.197 | 0 | 12.000 | 245.538 | |
| | | | Total | 390.336 | 294.441 | 196.532 | 319.978 | |
| | TOTALE | 6.283,101 | TOTALE | 390.336 | 294.441 | 233.080 | 3.689.422 | 1.675.822 |

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| DETALIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/16 | |
|---|----------------------------------|--------------------|--|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------|--------|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | |
| | | | | Esercizio 2013 e precedenti | Esercizio 2014 | Esercizio 2015 | Esercizio 2016 | |
| Quote inutilizzate contributi per ricerca | 2016 | 50.000 | B.1) Acquisti di beni | 0 | 0 | 0 | | 11.300 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | B.6) Costi del personale | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Formazione | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie | 0 | 0 | 0 | 15.078 | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie | 0 | 0 | 0 | 20.104 | |
| | | | Contributi ad amministrazioni pubbliche | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Software, attrezzature e altri beni mobili | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Costi generali e amministrativi | 0 | 0 | 0 | 3.518 | |
| | | | Altri costi | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Totale | 0 | 0 | 0 | 38.700 | |
| Quote inutilizzate contributi per ricerca | 2015 | 0 | B.1) Acquisti di beni | 0 | | | | 0 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | 0 | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 0 | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | 0 | | | | |
| | | | Formazione | 0 | | | | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie | 0 | | | | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie | 0 | | | | |
| | | | Contributi ad amministrazioni pubbliche | 0 | | | | |
| | | | Software, attrezzature e altri beni mobili | 0 | | | | |
| | | | Costi generali e amministrativi | 0 | | | | |
| | | | Altri costi | 0 | | | | |
| | | | Totale | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Quote inutilizzate contributi per ricerca | 2014 e precedenti | 236.755 | B.1) Acquisti di beni | 0 | 78 | 0 | 0 | 24.820 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 5.334 | 8.713 | 2.752 | 0 | |
| | | | B.6) Costi del personale | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | Formazione | 0 | 14.696 | 625 | 0 | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie | 0 | 0 | 33.216 | 11.387 | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie | 7.233 | 18.877 | 0 | 32.542 | |
| | | | Contributi ad amministrazioni pubbliche | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | Software, attrezzature e altri beni mobili | 23.180 | 7.320 | 0 | 0 | |
| | | | Costi generali e amministrativi | 6.755 | 6.314 | 1.276 | 6.953 | |
| | | | Altri costi | 0 | 0 | 3.600 | 21.085 | |
| | | | Totale | 42.502 | 55.998 | 41.468 | 71.967 | |
| TO-TALE | | 286.755 | TOTALE | 42.502 | 55.998 | 41.468 | 110.667 | 36.120 |

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| DETTOGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO | | UTILIZZI / COSTI | | | | | FONDO AL 31/12/16 | |
|--|----------------------------------|--------------------|--|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | |
| | | | | Esercizio 2013 e precedenti | Esercizio 2014 | Esercizio 2015 | Esercizio 2016 | | |
| Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 2016 | | B.1) Acquisti di beni | | | | | 0 | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | Formazione | | | | | | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie | | | | | | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie | | | | | | |
| | | | Contributi ad amministrazioni pubbliche | | | | | | |
| | | | Software, attrezzature e altri beni mobili | | | | | | |
| | | | Costi generali e amministrativi | | | | | | |
| | | | Altri costi | | | | | | |
| | | | Total | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | B.1) Acquisti di beni | | | | | 0 | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | Formazione | | | | | | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie | | | | | | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie | | | | | | |
| | | | Contributi ad amministrazioni pubbliche | | | | | | |
| | | | Software, attrezzature e altri beni mobili | | | | | | |
| | | | Costi generali e amministrativi | | | | | | |
| | | | Altri costi | | | | | | |
| | | | Total | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2014 e precedenti | 5.000 | | B.1) Acquisti di beni | | | | 503 | 105 | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | |
| | | | B.6) Costi del personale | | | | | | |
| | | | Formazione | | | 2.858 | 1.534 | | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie | | | | | | |
| | | | Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie | | | | | | |
| | | | Contributi ad amministrazioni pubbliche | | | | | | |
| | | | Software, attrezzature e altri beni mobili | | | | | | |
| | | | Costi generali e amministrativi | | | | | | |
| | | | Altri costi | | | | | | |
| | | | Total | 0 | 0 | 2.858 | 2.037 | | |
| TOTALE | | 5.000 | TOTALE | 0 | 0 | 2.858 | 2.037 | 105 | |

Tab. 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella seguente tabella.

| Fondo | Criteri di determinazione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
|--|--|---|
| Contenzioso personale dipendente | E' stato determinato sulla base del rischio di soccombenza determinato dal direttore dell'U.O. Segreteria Generale e Affari Legali con il supporto degli eventuali Legali esterni che stanno seguendo il contenzioso. | Verbale n.8 del Collegio Sindacale del 21/04/2017 |
| Vertenze in corso, diverse da quelle del personale | E' stato determinato sulla base del rischio di soccombenza determinato dal direttore dell'U.O. Segreteria Generale e Affari Legali con il supporto degli eventuali Legali esterni che stanno seguendo il contenzioso. | Verbale n.8 del Collegio Sindacale del 21/04/2017 |
| Spese legali | è stato rideterminato sulla base della Valutazione del direttore dell'U.O. SGAL sentiti i legali interessati. | Verbale n.8 del Collegio Sindacale del 21/04/2017 |
| Autoassicurazione | E' stato determinato sulla base delle riserve calcolate sulle richieste di indennizzo in corso al 03/04/2017 per sinistri relativi ad eventi ante 2017 non coperti da Assicurazione RCT nel limite per ogni sinistro dei 250.000 euro oltre i quali l'eventuale onere è a carico della Regione | Verbale n.8 del Collegio Sindacale del 21/04/2017 |
| Franchigia assicurazione | E' stato determinato sulla base delle riserve calcolate sulle richieste di indennizzo in corso al 31/12/2016 per sinistri coperti da Assicurazione RCT. | Verbale n.8 del Collegio Sindacale del 21/04/2017 |
| Quote inutilizzate di contributi | Sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. | Verbale n.8 del Collegio Sindacale del 21/04/2017 |
| Franchigia assicurazione | E' stato determinato sulla base delle riserve calcolate sulle richieste di indennizzo in corso fino al 31-12-2016 per sinistri coperti da Assicurazione RCT. | Verbale n.8 del Collegio Sindacale del 21/04/2017 |

| | | |
|--|---|---|
| altri fondi per oneri | Comprendono esclusivamente la quota residua di 4 specifici progetti vincolati che non rientravano in quelli accantonabili nella categoria “Quote inutilizzate contributi vincolati” prevista dal D.Lgs 118/2011 di cui al punto precedente; | Verbale n.8 del Collegio Sindacale del 21/04/2017 |
| Interessi moratori | E' stato rideterminato sulla base della media del fatturato negli ultimi tre anni. | Verbale n.8 del Collegio Sindacale del 21/04/2017 |
| Rischi ferie da pagare | E' stato rideterminato sulla base della media delle ferie pagate nel triennio 2014-2016. | Verbale n.8 del Collegio Sindacale del 21/04/2017 |
| Personale in quiescenza | E' stato determinato sulla base delle competenze maturate alla data del 31/12/2016 comunicate dall'U.O. Risorse Umane nella misura di 412.000 euro. | Verbale n.8 del Collegio Sindacale del 21/04/2017 |
| Manutenzioni cicliche | E' stato rideterminato sulla base delle manutenzioni straordinarie periodiche sui fabbricati e sulle attrezzature sanitarie la cui effettuazione ed il relativo esborso si verificheranno nei prossimi 3 esercizi. | Verbale n.8 del Collegio Sindacale del 21/04/2017 |
| Rinnovo contrattuale del personale convenzionato | E' stato calcolato sulla base delle percentuali comunicate dalla Regione. | Verbale n.8 del Collegio Sindacale del 21/04/2017 |
| Rinnovo contrattuale del personale dipendente | E' stato calcolato sulla base delle percentuali comunicate dalla Regione. | Verbale n.8 del Collegio Sindacale del 21/04/2017 |

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|-------------------|
| FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati? | NO | |
| FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili? | NO | |
| FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative? | NO | |

| | | | |
|---|----|--|--|
| FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | SI | | Il fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) comprende, quantificato in 401 mila euro, il rischio di cui l'AUSL è venuta a conoscenza dopo la chiusura dell'esercizio riferito a richieste di indennizzo pervenute nel 2017 ma relative ad eventi anteriori al 2017. |
|---|----|--|--|

13. Trattamento di fine rapporto

| CODICE MOD. SP | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Utilizzi dell'esercizio | Valore finale |
|----------------|---|----------------------|-------------------------------|-------------------------|----------------|
| PCA000 | Fondo per premi operosità medici SUMAI | 658.423 | 94.396 | | 752.819 |
| PCA010 | Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente | | | | 0 |
| | TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 658.423 | 94.396 | 0 | 752.819 |

Tab. 41 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, come specificato nella seguente tabella.

| Fondo | Criteri di determinazione |
|------------------------------|---|
| Premi operosità medici SUMAI | È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI |

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | NO | |

14. Debiti

| CODICE MOD. SP | DEBITI | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | Valore finale | <i>di cui per fatture da ricevere</i> | <i>di cui per acquisiti di beni iscritti tra le immobilizzazioni</i> |
|----------------|--|-----------------|--------------------------|--------------|---------------|---------------------------------------|--|
| | | | Incrementi | Decrementi | | | |
| PDA000 | MUTUI PASSIVI | 24.564.780 | 1.496.878 | -2.940.474 | 23.121.184 | | |
| | DEBITI V/STATO | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | | |
| PDA020 | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | | | | | | |
| PDA030 | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | | | | 0 | | |
| PDA040 | Conto quota FSR v/Stato | | | | | | |
| PDA050 | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca: | | | | | | |
| PDA060 | Altri debiti v/Stato | | | | | | |
| | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 5.583.868 | 242.784.188 | -247.170.814 | 1.197.242 | | |
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | | | | | | |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | | | | | | |
| PDA100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | 2.410.851 | 3.735.717 | -5.007.523 | 1.139.045 | | |
| PDA110 | Conto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | 0 | 238.803.174 | -238.803.174 | 0 | | |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | 3.173.017 | 245.297 | -3.360.117 | 58.197 | | |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI: | 115.681 | 45.948 | -55.028 | 106.601 | 84.335 | |
| | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 3.259.110 | 38.339.600 | -37.598.212 | 4.000.498 | | |
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | | | | | | |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | | | | |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | | | |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | 33.516 | 29.394.789 | -29.411.258 | 17.046 | | |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | | | | |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 3.225.594 | 8.944.811 | -8.186.954 | 3.983.451 | 3.343.875 | |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | 53.027 | 48.591 | -17.802 | 83.816 | 49.813 | |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | | | | | | |
| | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 3.312.137 | 38.388.190,82 | -37.616.015 | 4.084.313 | | |
| | DEBITI V/SOCIETÀ PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | 10.533.965 | 30.374.276 | -30.602.702 | 10.305.539 | | |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali: | 73 | 0,00 | -73 | 0 | | |
| | Debiti v/Arpa | 73 | 0 | -73 | 0 | | |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali: | 10.464.426 | 29.557.374 | -30.018.579 | 10.003.221 | 2.906.985 | |
| | Debiti v/ Montecatone | 10.464.426 | 29.557.374 | -30.018.579 | 10.003.221 | 2.906.985 | |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate: | 69.466 | 816.902,81 | -584.051 | 302.318 | | |
| | Debiti v/ Cup 2000 | 69.466 | 737.855 | -519.915 | 287.406 | | |
| | Debiti V/Lepida | 0 | 41.431,48 | -36.519,29 | 4.912 | | |
| | Debiti V/Consorzio Med3 | 0 | 37.616,00 | -27.616,00 | 10.000 | | |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. SP | DEBITI | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'E-SERCIZIO | | Valore finale | <i>di cui per fatture da ricevere</i> | <i>di cui per acquiresti di beni iscritti tra le immobilizzazioni</i> |
|----------------|---|-------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|---------------------------------------|---|
| | | | Incrementi | Decrementi | | | |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | 25.591.085 | 219.763.304 | -222.092.460 | 23.261.929 | | |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 6.040.709 | 57.274.000 | -56.427.916 | 6.886.792 | 937.785 | |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 19.550.376 | 162.489.304 | -165.664.544 | 16.375.137 | 5.302.405 | 2.388.785 |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | 3.653.315 | 82.067.096 | -85.720.411 | 0 | | |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | 4.719.974 | 32.273.375 | -32.488.817 | 4.504.532 | | |
| | ... | | | | 0 | | |
| | ... | | | | 0 | | |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | 5.640.805 | 30.144.219 | -29.935.303 | 5.849.720 | | |
| | ... | | | | 0 | | |
| | ... | | | | 0 | | |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI: | 9.774.526 | 82.483.329 | -82.390.354 | 9.867.501 | | |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | | | | 0 | | |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 7.457.901 | 72.581.203 | -72.769.059 | 7.270.046 | | |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | | | | | | |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | 2.316.625 | 9.902.126 | -9.621.295 | 2.597.456 | 1.788.695 | |

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODI- CE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|---------------------------|--|-------------------------------|--------------|-----------|-----------|------------|
| | | Anno 2012 e precedenti | Anno 2013 | Anno 2014 | Anno 2015 | Anno 2016 |
| PDA000 | MUTUI PASSIVI | 21.108.684 | | 0 | 2.012.500 | |
| | DEBITI V/STATO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PDA020 | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | | | | | |
| PDA030 | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PDA040 | Acconto quota FSR v/Stato | | | | | |
| PDA050 | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | ... | | | | | |
| PDA060 | Altri debiti v/Stato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | ... | | | | | |
| | ... | | | | | |
| | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 773.401 | 365.644 | 0 | 0 | 58.197 |
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | | | | | |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | | | | | |
| PDA100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | 773.401 | 365.644 | 0 | 0 | 0 |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | 0 | 0 | 0 | 0 | 58.197 |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI: | 0 | 0 | 0 | 0 | 106.601 |
| | ... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | ... | | | | | |
| | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 58.418 | 30 | 39.081 | 28.046 | 3.874.922 |
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | | | | | |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | | | |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | | |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | 0 | 0 | 17.046 | 0 | 0 |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 58.418 | 30 | 22.035 | 28.046 | 3.874.922 |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | 237 | 0 | 62 | 33 | 83.483 |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | | | | | |
| | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 58.656 | 30 | 39.144 | 28.080 | 3.958.405 |
| | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | 0 | 0 | 0 | 31.960 | 10.273.580 |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Debiti v/Arpa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali: | 0 | 0 | 0 | 31.960 | 9.971.261 |
| | Debiti v/Montecatone | 0 | 0 | 0 | 31.960 | 9.971.261 |
| | | | | | | |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate: | 0 | 0 | 0 | 0 | 302.319 |
| | Debiti v/Cup 2000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 287.406 |
| | Debiti V/Lepida | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.912 |
| | debiti V/consorzioMED 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|---|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| | | Anno 2012 e precedenti | Anno 2013 | Anno 2014 | Anno 2015 | Anno 2016 |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | 306.101 | 194.917 | 80.315 | 684.775 | 21.995.821 |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 110.438 | 92.597 | 9.840 | 565.077 | 6.108.840 |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 195.663 | 102.320 | 70.475 | 119.698 | 15.886.981 |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.052.436 |
| | ... | | | | | |
| | ... | | | | | |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.849.720 |
| | ... | | | | | |
| | ... | | | | | |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI: | 50.424 | 0 | 0 | 0 | 9.817.077 |
| PDA350 | Debiti v/altre finanziatorì | | | | | |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 7.270.046 |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | 50.424 | 0 | 0 | 0 | 2.547.032 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER SCADENZA | | |
|----------------|---------------|---------------------|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| PDA000 | MUTUI PASSIVI | 1.496.878 | 6.566.991 | 15.057.314 |

| | DEBITI V/STATO |
|--------|--|
| PDA020 | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale |
| PDA030 | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale |
| PDA040 | Acconto quota FSR v/Stato |
| PDA050 | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca: |
| | ... |
| | ... |
| PDA060 | Altri debiti v/Stato |
| | ... |
| | ... |

| | | |
|---|---|---|
| 0 | 0 | 0 |
| | | |
| | 0 | 0 |
| | | |
| 0 | 0 | 0 |
| | | |
| 0 | 0 | 0 |
| | | |

| | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA |
|--------|---|
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale |
| PDA100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma |

| | | |
|-----------|---|---|
| 1.197.242 | 0 | 0 |
| | | |
| | | |
| | | |
| 1.139.045 | | |
| | | |
| 58.197 | | |

| | |
|---------------|-------------------------|
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI: |
| | ... |
| | ... |

| | | |
|----------------|----------|----------|
| 106.601 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | | |

| | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE |
|--------|---|
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto |
| | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE |

| | | |
|-----------|---|---|
| 4.000.498 | 0 | 0 |
| | | |
| | | |
| | | |
| 17.046 | 0 | 0 |
| | | |
| | | |
| 3.983.451 | 0 | 0 |
| 83.816 | 0 | 0 |
| | | |
| 4.084.313 | 0 | 0 |

| | |
|---------------|--|
| | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali: |
| | <i>Debiti v/Arpa</i> |
| | |

| | | |
|-------------------|----------|----------|
| 10.305.540 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| | | |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER SCADENZA | | |
|----------------|---|---------------------|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali: | | | |
| | Debiti v/Montecatone | 10.003.221 | 0 | 0 |
|  | ..... | 10.003.221 | 0 | 0 |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate: | | | |
| | Debiti v/ Cup 2000 | 302.319 | 0 | 0 |
| | Debiti V/Lepida | 287.406 | 0 | 0 |
| | debiti V/consorzioMED 3 | 4.912 | 0 | 0 |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | | | |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 10.000 | | |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 16.923.025 | 0 | 0 |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 5.949.008 | 0 | 0 |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 10.974.017 | 0 | 0 |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | | 0 | 0 |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | | | |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | | | |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI: | | | |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | 4.504.532 | 0 | 0 |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 4.504.532 | 0 | 0 |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | 5.849.720 | 0 | 0 |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | | | |
|  | ..... | 5.849.720 | 0 | 0 |
|  | ..... | 8.080.827 | 0 | 0 |
| | | 7.270.046 | 0 | 0 |
| | | 810.781 | 0 | 0 |

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| DETTAGLIO MUTUI | Destinazione | Soggetto erogatore | Riferimenti delibera di autorizzazione regionale | Importo iniziale | Scadenza | Debito residuo | Tasso di interesse | Garanzie reali |
|----------------------------------|------------------------------|-------------------------|--|-------------------|------------|-------------------|------------------------|----------------|
| Mutuo Banca Intesa San Paolo SPA | PIANO INVESTIMENTI AZIENDALI | INTESA SAN PAOLO S.P.A. | 2005/1952 del 28/11/2005 | 1.600.000 | 31/12/2026 | 948.821 | EURIBOR 6 MESI + 0,075 | |
| Mutuo Banca Intesa San Paolo SPA | PIANO INVESTIMENTI AZIENDALI | INTESA SAN PAOLO S.P.A. | 2005/1952 del 28/11/2005 | 4.600.000 | 30/06/2027 | 2.898.675 | EURIBOR 6 MESI + 0,075 | |
| Mutuo Banca Intesa San Paolo SPA | PIANO INVESTIMENTI AZIENDALI | INTESA SAN PAOLO S.P.A. | 2005/1952 del 28/11/2005 | 2.800.000 | 31/12/2027 | 1.869.115 | EURIBOR 6 MESI + 0,075 | |
| Mutuo Banca Intesa San Paolo SPA | PIANO INVESTIMENTI AZIENDALI | INTESA SAN PAOLO S.P.A. | 2005/1952 del 28/11/2005 | 11.000.000 | 31/12/2027 | 7.527.334 | EURIBOR 6 MESI + 0,075 | |
| Mutuo Banca Carige S.P.A. | PIANO INVESTIMENTI AZIENDALI | BANCA CARIGE S.P.A. | 1213 DEL 27/07/2009 | 10.000.000 | 31/12/2031 | 7.864.738 | EURIBOR 6 MESI + 1,290 | |
| Mutuo Banca Intesa San Paolo SPA | PIANO INVESTIMENTI AZIENDALI | INTESA SAN PAOLO S.P.A. | 144 del 11/02/2013 | 2.300.000 | 30/06/2034 | 2.012.500 | EURIBOR 6 MESI + 4,800 | |
| ... | | | | | | | | |
| TOTALE MUTUI | | | | 32.300.000 | | 23.121.184 | | |

Tab. 45 – Dettaglio mutui

| DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in com- pensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni |
|--|--------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| Azienda Ausl PC | 0 | | |
| Azienda Ausl PR | 0 | 7.500 | |
| Azienda OSP-U PR | 0 | | |
| Azienda Ausl RE | 0 | 20.544 | |
| Azienda OSP RE | 0 | 49 | |
| Azienda Ausl MO | 0 | 57 | |
| Azienda OSP-U MO | 17.046 | 73.718 | |
| Azienda Ausl BO | 0 | 2.086.637 | |
| Azienda OSP-BO | 0 | 1.628.656 | |
| Azienda Ausl FE | 0 | 55 | |
| Azienda OSP-U FE | 0 | 24.489 | |
| Azienda Ausl Romagna | 0 | 127.734 | |
| Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS | 0 | 18.325 | |
| GSA | 0 | 12.735 | |
| | 17.046 | 4.000.498 | |

Tab. 46 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DB01 – Transazioni

| | |
|------------------|--|
| DB01 – NO | I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali. |
|------------------|--|

Altre informazioni relative a debiti.

| Informazione | Caso pre-sente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|----------------------------|-------------------|
| DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | NO | |

15. Ratei e risconti passivi

| CODICE MOD. CE | RATEI PASSIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|---|---------|----------------------|
| | DETALLO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE | | |
| | ... | | |
| | | | |

Tab. 47 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

| CODICE MOD. CE | RISCONTI PASSIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|--------------------------------|--|----------------|----------------------|
| | DETALLO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE | | |
| AA0440 | A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici | 0 | |
| AA0660 | A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati | 152.815 | |
| AA1090 | A.9.C) Altri proventi diversi | 60.269 | |
| EA0040 | E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse | 218.251 | |
| EA0140 | E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi | 1.890 | |
| TOTALE RISCONTI PASSIVI | | 433.226 | |

Tab. 48 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | NO | |

16. Conti d'ordine

| CODICE MOD. SP | CONTI D'ORDINE | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale |
|----------------|---|-----------------|------------|------------|---------------|
| PFA000 | F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE | | | | 0 |
| PFA010 | F.2) DEPOSITI CAUZIONALI | | | | 0 |
| PFA020 | F.3) BENI IN COMODATO* | 3.931.010 | 980.432 | 2.345.745 | 2.565.697 |
| PFA030 | F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <i>Canoni di leasing a scadere</i> | | | | 0 |
| | <i>Depositi cauzionali</i> | | | | 0 |
| | <i>Beni di terzi presso l'Azienda</i> | | | | 0 |
| | <i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i> | | | | 0 |
| | <i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i> | | | | 0 |
| | <i>Beni in contenzioso</i> | | | | 0 |
| | <i>Altri impegni assunti</i> | | | | 0 |
| | <i>Contributi in c/capitale su futuri stati di avanzamento</i> | 0 | | 0 | 0 |

Tab. 49 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|---|
| C001. Sono state attivate operazioni di project finance? | NO | |
| C002. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)? | NO | |
| C003 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | SI | Il dato riportato nella tabella 49, comprende, oltre ai beni in comodato, 748 mila euro di beni di terzi in conto deposito. |

17. Contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Quota capitaria | Funzioni | Altro | Note |
|----------------|--|-----------------|------------|------------|------|
| AA0030 | Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 205.637.070 | 11.221.070 | 10.169.939 | |
| AA0080 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u> | | | | |
| AA0090 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u> | | | | |

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|--|---------------|------|---|--------------------|--------------------|--------------|
| AA0020 | DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE: | | | | 227.960.579 | 932.500 | |
| AA0030 | Quota F.S. regionale - indistinto | | | | 227.028.079 | | |
| AA0040 | Quota F.S. regionale - vincolato: | | | | 932.500 | 932.500 | |
| | Finanziamento SSN corrente anno 2016 | DGR 2411/2016 | 2016 | Attuazione DGR 1003, concernente linee di programmazione e finanziamento delle aziende del servizio sanitario regionale per l'anno 2016 | 932.500 | 932.500 | |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. CE | DETALGO CONTRIBU-TI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|---|---------------|------|--|-------------------|--------------------|--------------|
| AA0050 | EXTRA FONDO: | | | | 5.373.314 | 3.993.173 | |
| AA0070 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati: | | | | 3.627.494 | 2.330.546 | |
| | Progetto 66607 Formazione | DGR 1360/2016 | 2016 | SUPPORTO ALLA REALIZZAZIONE DEL PRP 2015-18 IN MATERIA DI FORMAZIONE AGGIORNAMENTO DEGLI OPERATORI DEI DSP | 60.000 | 6.000 | |
| | Progetto 66606 Prevenzione | DGR 1360/2016 | 2016 | COORDINAMENTO E SUPPORTO ALLA REALIZZAZIONE DEL PRP 2015-18: MONITORAGGIO DEL RISCHIO CANCEROGENO PROFESSIONALE | 50.000 | 5.000 | |
| | Progetto 66608 Prevenzione | DGR 1360/2016 | 2016 | LA PROMOZIONE DELLA SALUTE NELL'AUSL DI IMOLA | 30.000 | 3.420 | |
| | Progetto 66609 Prevenzione | DGR 1360/2016 | 2016 | PROGETTO DALLA SCUOLA AL LAVORO | 25.000 | 4.060 | |
| | Progetto 66610 Prevenzione | DGR 1360/2016 | 2016 | POTENZIAMENTO DELLA PREVENZIONE E SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO | 30.000 | 3.003 | |
| | Progetto 60500 Prevenzione | DGR 1248/2016 | 2016 | USO SICURO DEI MEDICALI IN PAZIENTI ANZIANI/ AIFA FARMACO VIGILANZA ATTIVA 2010-2011 | 50.000 | | |
| | Progetto 69604 Prevenzione | DGR 2420/2016 | 2016 | PROGETTI DI INTERESSE REGIONALE NELL'AREA DELLE DIPENDENZE IN ATTUAZIONE DELLA DGR 2303/2015. FORMAZIONE SULLA CLINICA DELLE PSICOSES OESOGENE | 20.000 | | |
| | Progetto 69603 Prevenzione | DGR 2420/2016 | 2016 | PROGETTI DI INTERESSE REGIONALE NELL'AREA DELLE DIPENDENZE IN ATTUAZIONE DELLA DGR 2303/2015. FORMAZIONE SULLA CLINICA DELLE PSICOSES OESOGENE | 30.000 | | |
| | Progetto 66612 Prevenzione | DGR 2401/2016 | 2016 | ASSEGNAZIONE E CONCES. PER SOMMINISTRAZIONE FARMACI DI ALIMENTI SENZA GLUTINE | 3.324 | | |
| | Progetto 66613 Prevenzione | DGR 2402/2016 | 2016 | ASSEGNAZIONE E CONCES. FINANZIAMENTO SULLA CELIACHIA | 1.725 | | |
| | Progetto 69301 Prevenzione | DGR 2322/2016 | 2016 | ATTUAZIONE DEL PROGETTO "MEDICINE USE REVIEW MUR" ASSEGNAZIONE E CONCESSIONE FINANZIAMENTO ALLA AZIENDA DI IMOLA | 73.200 | 0 | |
| | Progetto 66614 Prevenzione | DGR 2300/2016 | 2016 | BLUE TONGHE: PIANO DI VACCINAZIONE REGIONE EMILIA ROMAGNA PER LA REALIZZAZIONE DELLA PRIMA CAMPAGNA DI VACCINAZIONE 2016-2017 | 60.366 | 45.551 | |
| | FRNA Altri contributi da Regione DGR n. 2038 | DGR 2038/2016 | 2016 | FINANZIAMENTO FRNA 2016 | 3.193.879 | 2.263.513 | |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|--|----------------------------|------|---|-------------------|--------------------|--------------|
| AA0080 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u> | | | | | | |
| AA0090 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u> | | | | 0 | 0 | |
| AA0100 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro | | | | 0 | | |
| AA0120 | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati: | | | | 56.666 | 0 | |
| | Progetto 67600 Centro regionale sangue | nota CRS DEL 09/03/2016 | 2016 | Incentivi per progetti programma auto-sufficienza Regionale | 56.666 | 0 | |
| AA0130 | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro: | | | | 0 | 0 | |
| | | | | | | | |
| AA0150 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati: | | | | 0 | 0 | |
|  | .... |  |  |  | 0 | 0 | |
| AA0160 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92: | | | | 756.408 | 756.408 | |
| AA0170 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro: | | | | 932.746 | 906.218 | |
| | FRNA contributi da FNA | | 2016 | FNA 2015 | 932.746 | 906.218 | |
| | | | | | | | |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|---|----------------------------|-------|---|-------------------|--------------------|--------------|
| | PER RICERCA: | | | | | | |
| AA0190 | Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente: | | | | 0 | | |
| AA0200 | Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata: Progetto Progetto | | | | 0 | 0 | |
| AA0210 | Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca: Progetto 67622 Prevenzione | | | | 50.000 | 38.700 | |
| | | DGR 1711/2016 | 2016 | CCM 2015 Sorveglianza nazionale delle infezioni correlate all'assistenza | 50.000 | 38.700 | |
| AA0220 | Contributi da privati per ricerca: Progetto S6014 | | | | 350 | 138 | |
| | | DELIBERA 31 DEL 29/02/2016 | 2.016 | COLLABORAZIONE SCIENTIFICA CON LA FONDAZIONE POLICLINICO UNIV -GEMELLI PER SPERIMENTAZIONE CLINICA ER-MES- PROGETTO ERMES | 350 | 138 | |
| AA0230 | CONTRIBUTI DA PRIVATI: | | | | 0 | 0 | |
| | TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | | | | 233.384.243 | 4.964.511 | |

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI | Contributo assegnato | Quota destinata ad investimenti | Incidenza % |
|----------------|---|----------------------|---------------------------------|-------------|
| AA0020 | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale | 227.960.579 | 959.688 | 0,4% |
| AA0060 | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo | 3.627.494 | 0 | 0,0% |
| AA0110 | Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | 0 | 0 | 0,0% |
| AA0180 | Contributi in c/esercizio per ricerca | 50.350 | 0 | 0,0% |
| AA0230 | Contributi in c/esercizio da privati | | | 0,0% |
| | Totale | 231.638.423 | 959.688 | 0,4% |

Tab. 52 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|
| CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | SI | <p>Il totale dei contributi è in linea con l'esercizio precedente. Rispetto al preventivo 2016, i contributi in conto esercizio al netto dell'FRNA aumentano di 1,125 milioni di euro a causa principalmente dall'aumento di 801 mila euro del finanziamento dei fattori per la coagulazione, che è passato dai 599 mila euro del preventivo a 1,4 milioni di euro nel consuntivo, a fronte di un corrispondente incremento dei costi.</p> <p>Il restante aumento deriva sostanzialmente dal finanziamento di 335 mila euro per il sostegno del piano assunzioni</p> |

18. Proventi e ricavi diversi

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA' | Azienda Ausl PC | Azienda Ausl PR | Azienda Ausl RE | Azienda Ausl MO | Azienda Ausl FE | Azienda Ausl BO | Azienda Ausl IM | Azienda Ausl Romagna | Totale Aziende Sanitarie Locali |
|----------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|---------------------------------|
| | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | 15.945 | 583.126 | 457.114 | 2.307.245 | 826.125 | 7.244.862 | 0 | 6.590.786 | 18.025.203 |
| AA0350 | Prestazioni di ricovero | 14.935 | 578.643 | 405.876 | 2.260.129 | 715.625 | 5.648.729 | | 5.342.101 | 14.966.039 |
| AA0360 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 194 | 1.104 | 5.687 | 11.345 | 41.060 | 469.565 | | 649.982 | 1.178.937 |
| AA0370 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | | | 0 |
| AA0380 | Prestazioni di File F | 116 | 486 | 42.430 | 22.789 | 39.329 | 532.520 | | 268.333 | 906.004 |
| AA0390 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | 179 | 748 | 1.506 | 4.023 | 7.382 | 149.651 | | 158.996 | 322.485 |
| AA0400 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | 520 | 2.145 | 1.615 | 8.958 | 22.729 | 206.114 | | 171.374 | 413.455 |
| AA0410 | Prestazioni termali | | | | | | | | | 0 |
| AA0420 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | | | | | | | | | 0 |
| AA0430 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie | | | | | | 238.283 | | | 238.283 |
| | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | | | | | | | | | |
| AA0460 | Prestazioni di ricovero | | | | | | | | | |
| AA0470 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | | | | | | | | | |
| AA0480 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | | | |
| AA0490 | Prestazioni di File F | | | | | | | | | |
| AA0500 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | | | | | | | | | |
| AA0510 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | | | | | | | | | |
| AA0520 | Prestazioni termali | | | | | | | | | |
| AA0530 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | | | | | | | | | |
| AA0540 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie | | | | | | | | | |
| AA0550 | Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali | | | | | | | | | |
| AA0560 | Ricavi per differenziale tariffe TUC | | | | | | | | | |
| | TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B) | 15.945 | 583.126 | 457.114 | 2.307.245 | 826.125 | 7.244.862 | 0 | 6.590.786 | 18.025.203 |
| | RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) | 0 | 0 | 719 | 0 | 0 | 258.436 | 0 | 20.278 | 279.434 |
| | RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D) | | | | | | | | | |
| | TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | 0 | 0 | 719 | 0 | 0 | 258.436 | 0 | 20.278 | 279.434 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C) | 15.945 | 583.126 | 457.833 | 2.307.245 | 826.125 | 7.503.299 | 0 | 6.611.064 | 18.304.637 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | | | | | | | | | |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | | | | | | | | | 18.304.637 |

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità (parte I)

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA' | Azienda OSP-U PR | Azienda OSP RE | Azienda OSP-U MO | Azienda OSP-U FE | Azienda OSP-BO | Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS | GSA | Totale altre Aziende Sanitarie | Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 53 1 parte) | TOTALE |
|--|---|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|-----------------------------------|-----|--------------------------------|--|--------|
| RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | | | | | | | | | | | |
| AA0350 Prestazioni di ricovero | | | | | | | | | | | |
| AA0360 Prestazioni di specialistica ambulatoriale | | | | | | | | | | | |
| AA0370 Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | | | | | |
| AA0380 Prestazioni di File F | | | | | | | | | | | |
| AA0390 Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | | | | | | | | | | | |
| AA0400 Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | | | | | | | | | | | |
| AA0410 Prestazioni termali | | | | | | | | | | | |
| AA0420 Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | | | | | | | | | | | |
| AA0430 Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie | | | | | | | | | | | |
| RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | | | | | | | | | | | |
| AA0460 Prestazioni di ricovero | | | | | | | | | | | |
| AA0470 Prestazioni di specialistica ambulatoriale | | | | | | | | | | | |
| AA0480 Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | | | | | |
| AA0490 Prestazioni di File F | | | | | | | | | | | |
| AA0500 Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | | | | | | | | | | | |
| AA0510 Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | | | | | | | | | | | |
| AA0520 Prestazioni termali | | | | | | | | | | | |
| AA0530 Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | | | | | | | | | | | |
| AA0540 Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie | | | | | | | | | | | |
| AA0550 Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali | | | | | | | | | | | |
| AA0560 Ricavi per differenziali tariffe TUC | | | | | | | | | | | |
| TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B) | | | | | | | | | | | |
| 0 0 0 0 0 0 0 0 20.824.888 18.025.203 38.850.091 | | | | | | | | | | | |
| RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) | | | | | | | | | | | |
| 0 335 703 4.001 221.023 1.176 0 227.238 279.434 506.672 | | | | | | | | | | | |
| RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D) | | | | | | | | | | | |
| 0 335 703 4.001 221.023 1.176 0 227.341 279.434 506.775 | | | | | | | | | | | |
| TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | | | | | | | | | | | |
| 0 335 703 4.001 221.023 1.176 0 227.238 18.304.637 18.531.875 | | | | | | | | | | | |
| TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C) | | | | | | | | | | | |
| 0 335 703 4.001 221.023 1.176 0 227.238 20.824.991 20.824.991 | | | | | | | | | | | |
| TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | | | | | | | | | | | |
| 0 335 703 4.001 221.023 1.176 0 21.052.229 21.052.229 39.356.866 | | | | | | | | | | | |

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità (parte II)

| CODICE MOD. CE | PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA | Valore CE al 31/12/16 | Valore CE al 31/12/15 | Variazioni importo | Variazioni % |
|--|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------|
| AA0680 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | 440.947 | 416.188 | 24.759 | 6% |
| AA0690 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 3.099.779 | 3.334.117 | -234.339 | -7% |
| AA0700 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica | 9.072 | 19.552 | -10.481 | -54% |
| AA0710 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) | 210.759 | 219.832 | -9.073 | -4% |
| AA0720 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 17.080 | -17.080 | -100% |
| AA0730 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro | 0 | | 0 | 0% |
| AA0740 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | | 0 | 0% |
| TOTALE RICAVI INTRAMOENIA | | 3.760.556 | 4.006.769 | -246.213 | -6% |
| BA1210 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | 314.597 | 281.445 | 33.152 | 12% |
| BA1220 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica | 2.246.417 | 2.377.880 | -131.463 | -6% |
| BA1230 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | 4.176 | 13.794 | -9.618 | -70% |
| BA1240 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) | 174.874 | 196.495 | -21.621 | -11% |
| BA1250 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA1260 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA1270 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0% |
| TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP) | | 2.740.065 | 2.869.614 | -129.549 | -5% |
| Indennità di esclusività medica per attività di libera professione | | | | 0 | 0% |
| IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | | 224.469 | 234.683 | -10.214 | -4% |
| Costi diretti aziendali | | 313.839 | 338.817 | -24.978 | -7% |
| Costi generali aziendali | | 245.251 | 254.595 | -9.344 | -4% |
| Fondo di perequazione | | 111.896 | 114.577 | -2.681 | -2% |
| Accantonamento 5% decreto Balduzzi | | 113.909 | 117.639 | -3.730 | -3% |
| TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA (1) | | 3.635.520 | 3.929.925 | -294.405 | -7% |

Tab. 54 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

| CODICE MOD. CE | DETTOGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI | | | | | | | | Totale Aziende Sanitarie Locali | |
|----------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|---------------------------------|-------|
| | Azienda Ausl PC | Azienda Ausl PR | Azienda Ausl RE | Azienda Ausl MO | Azienda Ausl FE | Azienda Ausl BO | Azienda Ausl IM | Azienda Ausl Romagna | | |
| | Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | | | | | | | | 0 | |
| | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Medicinali senza AIC | | | | | | | | 0 | |
| | Emoderivati di produzione regionale | | | | | | | | 0 | |
| | Sangue ed emocomponenti | | | | | | | | 0 | |
| | Dispositivi medici: | | | | | | | | 0 | |
| | Dispositivi medici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Dispositivi medici impiantabili attivi | | | | | | | | 0 | |
| | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | | | | | | | | 0 | |
| | Prodotti dietetici | | | | | | | | 0 | |
| | Materiali per la profilassi (vaccini) | | | | | | | | 0 | |
| | Prodotti chimici | | | | | | | | 0 | |
| | Materiali e prodotti per uso veterinario | | | | | | | | 0 | |
| | Altri beni e prodotti sanitari: | | | | | | | | 0 | |
| AA0820 | Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 | 273 | 6.144 | 0 | 1.392 | 7.808 | |
| | ... | | | | 273 | 6.144 | | 1.392 | 7.808 | |
| | Prodotti alimentari | | | | | | | | 0 | |
| | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | | | | | | | | 0 | |
| | Combustibili, carburanti e lubrificanti | | | | | | | | 0 | |
| | Supporti informatici e cancelleria | | | | | | | | 0 | |
| | Materiale per la manutenzione | | | | | | | | 0 | |
| | Altri beni e prodotti non sanitari: | | | | | | | | 0 | |
| | ... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | ... | | | | | | | | 0 | |
| | TOTALE | 0 | 0 | 0 | 0 | 273 | 6.144 | 0 | 1.392 | 7.808 |

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni (parte I)

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO | |

19. Acquisti di beni

| DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE | |
|--|--|
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | |
| Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | |
| Medicinali senza AIC | |
| Emoderivati di produzione regionale | |
| Prodotti dietetici | |
| TOTALE | |

| Distribuzione | Per conto | TOTALE | |
|-------------------|------------------|-------------------|----------|
| | | Diretta | |
| | | | 0 |
| 12.328.607 | 1.182.810 | 13.511.417 | |
| 10.715 | | 10.715 | |
| 56.478 | 1.399 | 57.877 | |
| 211.777 | | 211.777 | |
| 12.607.577 | 1.184.209 | 13.791.786 | |

Tab. 56 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE |
|----------------|--|
| BA0030 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati: |
| BA0040 | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale |
| BA0050 | Medicinali senza AIC |
| BA0060 | Emoderivati di produzione regionale |
| BA0070 | Sangue ed emocomponenti |
| BA0210 | Dispositivi medici: |
| BA0220 | Dispositivi medici |
| BA0230 | Dispositivi medici impiantabili attivi |
| BA0240 | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) |
| BA0250 | Prodotti dietetici |
| BA0260 | Materiali per la profilassi (vaccini) |
| BA0270 | Prodotti chimici |
| BA0280 | Materiali e prodotti per uso veterinario |
| BA0290 | Altri beni e prodotti sanitari: |
| BA0300 | Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione |
| ... | |
| BA0320 | Prodotti alimentari |
| BA0330 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere |
| BA0340 | Combustibili, carburanti e lubrificanti |
| BA0350 | Supporti informatici e cancelleria |
| BA0360 | Materiale per la manutenzione |
| BA0370 | Altri beni e prodotti non sanitari: |
| | TOTALE |

| Azienda Ausl PC | Azienda Ausl PR | Azienda Ausl RE | Azienda Ausl MO | Azienda Ausl FE | Azienda Ausl BO | Azienda Ausl IM | Azienda Ausl Romagna | TOTALE |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------|
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | 0 |
| 0 | 0 | 1.945 | 0 | 0 | 3.114.424 | 0 | 8.906 | 3.125.274 |
| | | 1.945 | | | 3.114.424 | | 8.906 | 3.125.274 |
| | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 1.945 | 0 | 0 | 3.114.424 | 0 | 8.906 | 3.125.274 |

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche (parte I)

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE |
|----------------|--|
| BA0030 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati: |
| BA0040 | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale |
| BA0050 | Medicinali senza AIC |
| BA0060 | Emoderivati di produzione regionale |
| BA0070 | Sangue ed emocomponenti |
| BA0210 | Dispositivi medici: |
| BA0220 | Dispositivi medici |
| BA0230 | Dispositivi medici impiantabili attivi |
| BA0240 | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) |
| BA0250 | Prodotti dietetici |
| BA0260 | Materiali per la profilassi (vaccini) |
| BA0270 | Prodotti chimici |
| BA0280 | Materiali e prodotti per uso veterinario |
| BA0290 | Altri beni e prodotti sanitari: |
| BA0300 | Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione |
| ... | |
| BA0320 | Prodotti alimentari |
| BA0330 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere |
| BA0340 | Combustibili, carburanti e lubrificanti |
| BA0350 | Supporti informatici e cancelleria |
| BA0360 | Materiale per la manutenzione |
| BA0370 | Altri beni e prodotti non sanitari: |
| ... | |
| ... | |
| | TOTALE |

| Azienda OSP-U PR | Azienda OSP RE | Azienda OSP-U MO | Azienda OSP-U FE | Azienda OSP-BO | Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS | GSA | Totale altre Aziende Sanitarie | Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte) | TOTALE |
|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|-----------------------------------|-----|--------------------------------|--|-----------|
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 3.078 | 15.263 | 0 | 18.340 | 3.125.274 | 3.143.615 |
| | | | | 3.078 | 15.263 | | 18.340 | 3.125.274 | 3.143.615 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 3.078 | 15.263 | 0 | 18.340 | 3.125.274 | 3.143.615 |

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche (parte II)

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|------------------------------|--|
| AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta? | SI | I medicinali senza AIC comprendono la fornitura di medicinali anti-blastici preparati dall'AUSL di Bologna che incidono per l'importo preponderante di 2.544.000 euro e che nel 2014 venivano acquistati direttamente dalla Aziende farmaceutiche. |
| AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO | |

20. Acquisti di servizi

| CODICE MOD. CE | DETtaglio ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA' | Azienda Ausl PC | Azienda Ausl PR | Azienda Ausl RE | Azienda Ausl MO | Azienda Ausl FE | Azienda Ausl BO | Azienda Ausl IM | Azienda Ausl Romagna | Totale Aziende Sanitarie Locali |
|----------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|----------------------|---------------------------------|
| | COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | 6.476 | 6.754 | 17.132 | 119.880 | 197.522 | 6.989.123 | 0 | 6.035.659 | 13.372.545 |
| BA0470 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base | 393 | 404 | 1.051 | 1.794 | 3.028 | 151.750 | | 59.860 | 218.279 |
| BA0510 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | 100 | 781 | 2.874 | 7.025 | 19.366 | 314.139 | | 124.860 | 469.145 |
| BA0540 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 2.230 | 970 | 1.469 | 12.571 | 24.817 | 970.000 | | 1.556.018 | 2.568.075 |
| BA0650 | Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | | | | | | | | | 0 |
| BA0710 | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | | | | | | | | | 0 |
| BA0760 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | | | | | | | | | 0 |
| BA0810 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 3.752 | 4.522 | 11.591 | 69.771 | 145.560 | 4.931.685 | | 3.109.026 | 8.275.908 |
| BA0910 | Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 0 | 77 | 146 | 28.720 | 4.751 | 621.548 | | 1.185.895 | 1.841.138 |
| BA0970 | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F | | | | | | | | | 0 |
| BA1040 | Acquisto prestazioni termali in convenzione | | | | | | | | | 0 |
| BA1100 | Acquisto prestazioni trasporto sanitario | | | | | | | | | 0 |
| BA1150 | Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | | | | | | | | | 0 |
| | COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | | | | | | | | | |
| BA0480 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base | | | | | | | | | |
| BA0520 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | | | | | | | | | |
| BA0560 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | | | | | | | | | |
| BA0730 | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | | | | | | | | | |
| BA0780 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | | | | | | | | | |
| BA0830 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | | | | | | | | | |
| BA0990 | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F | | | | | | | | | |
| BA1060 | Acquisto prestazioni termali in convenzione | | | | | | | | | |
| BA1120 | Acquisto prestazioni trasporto sanitario | | | | | | | | | |
| | TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B) | 6.476 | 6.754 | 17.132 | 119.880 | 197.522 | 6.989.123 | 0 | 6.035.659 | 13.372.545 |
| | COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) | 0 | 0 | 0 | 57 | 0 | 1.360.029 | 0 | 79.876 | 1.439.962 |
| | COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D) | | | | | | | | | |
| | TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | 0 | 0 | 0 | 57 | 0 | 1.360.029 | 0 | 79.876 | 1.439.962 |
| | TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C) | 6.476 | 6.754 | 17.132 | 119.937 | 197.522 | 8.349.152 | 0 | 6.115.535 | 14.812.507 |
| | TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | | | | | | | | | |
| | TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | | | | | | | | | 14.812.507 |

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità (parte I)

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| CODICE MOD. CE | DETtaglio ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA' | | Azienda OSP-U PR | Azienda OSP RE | Azienda OSP-U MO | Azienda OSP-U FE | Azienda OSP-BO | Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS | GSA | Totale altre Aziende Sanitarie | Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 58 1 parte) | TOTALE |
|---|--|--------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|-----------------------------------|-----|--------------------------------|--|------------|
| COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | | | | | | | | | | | | |
| BA0470 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base | | 81.557 | 72.624 | 259.169 | 377.802 | 13.648.470 | 1.264.986 | 0 | 15.704.609 | 13.372.545 | 29.077.154 |
| BA0510 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | | | | | | | | | 0 | 218.279 | 218.279 |
| BA0540 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | | | | | | | | | 0 | 469.145 | 469.145 |
| BA0650 | Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | | 42.696 | 17.872 | 52.647 | 83.311 | 2.300.000 | 57.000 | | 2.553.526 | 2.568.075 | 5.121.601 |
| BA0710 | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| BA0760 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| BA0810 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | | 26.324 | 54.462 | 194.076 | 145.346 | 8.860.000 | 1.203.000 | | 10.483.208 | 8.275.908 | 18.759.116 |
| BA0910 | Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| BA0970 | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F | | 12.538 | 289 | 12.446 | 149.145 | 2.488.470 | 4.986 | | 2.667.874 | 1.841.138 | 4.509.012 |
| BA1040 | Acquisto prestazioni termali in convenzione | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| BA1100 | Acquisto prestazioni trasporto sanitario | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| BA1150 | Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | | | | | | | | | | | | |
| BA0480 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base | | | | | | | | | 3.736.717 | | 3.736.717 |
| BA0520 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | | | | | | | | | 22.429 | | 22.429 |
| BA0560 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | | | | | | | | | 43.614 | | 43.614 |
| BA0730 | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | | | | | | | | | 797.434 | | 797.434 |
| BA0780 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| BA0830 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| BA0990 | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F | | | | | | | | | 2.493.204 | | 2.493.204 |
| BA1060 | Acquisto prestazioni termali in convenzione | | | | | | | | | 275.359 | | 275.359 |
| BA1120 | Acquisto prestazioni trasporto sanitario | | | | | | | | | 35.864 | | 35.864 |
| | TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B) | | 81.557 | 72.624 | 259.169 | 377.802 | 13.648.470 | 1.264.986 | 0 | 19.441.326 | 0 | 19.441.326 |
| COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) | | | | | | | | | | | | |
| | 0 | 49 | 163 | 24.050 | 1.039.172 | | 521 | | | 1.063.954 | 1.439.962 | 2.503.916 |
| COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D) | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | 16.583 | 0 | 16.583 |
| TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | | | | | | | | | | | | |
| | 0 | 49 | 163 | 24.050 | 1.039.172 | | 521 | | 0 | 1.080.537 | 1.439.962 | 2.520.499 |
| TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C) | | | | | | | | | | | | |
| | 81.557 | 72.673 | 259.332 | 401.853 | 14.687.642 | | 1.265.507 | | 0 | 16.768.563 | 14.812.507 | 31.581.070 |
| TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | 3.753.300 | | 3.753.300 |
| TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | 20.521.863 | 14.812.507 | 35.334.370 |

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità (parte II)

| CODICE MOD. CE | DETtaglio ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/2016 | Valore CE al 31/12/2015 | Variazioni importo | Variazioni % |
|--|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE | | | | | |
| BA0420 - da convenzione | | | | | |
| BA0430 | Costi per assistenza MMG | 15.578.937 | 15.630.615 | -51.678 | 0 |
| BA0440 | Costi per assistenza PLS | 11.690.000 | 11.722.036 | -32.036 | 0 |
| BA0450 | Costi per assistenza Continuità assistenziale | 2.767.937 | 2.800.079 | -32.142 | 0 |
| BA0460 | Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc) | 1.121.000 | 1.108.500 | 12.500 | 0 |
| BA0470 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA0480 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | 218.279 | 222.354 | -4.075 | 0 |
| ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA | | | | | |
| BA0500 | - da convenzione | 22.429 | 98.935 | -76.506 | -1 |
| BA0510 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale | 17.733.076 | 17.947.039 | -213.963 | 0 |
| BA0520 | - da pubblico (Extraregione) | 17.220.316 | 17.391.777 | -171.461 | 0 |
| ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE | | | | | |
| BA0540 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 469.145 | 500.690 | -31.545 | 0 |
| BA0550 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 43.614 | 54.572 | -10.958 | 0 |
| BA0560 | - da pubblico (Extraregione) | 13.107.596 | 11.205.574 | 1.902.022 | 0 |
| BA0570 | - da privato - Medici SUMAI | 7.570.787 | 5.736.141 | 1.834.646 | 0 |
| BA0580 | - da privato | 10.789 | 12.207 | -1.418 | 0 |
| BA0590 | Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati | 797.434 | 870.006 | -72.572 | 0 |
| BA0600 | Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati | 1.200.000 | 1.154.000 | 46.000 | 0 |
| BA0610 | Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private | 3.447.169 | 3.343.083 | 104.086 | 0 |
| BA0620 | Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA0630 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 1.286.323 | 1.000 | 1.285.323 | 1.285 |
| ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA | | | | | |
| BA0650 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 2.160.845 | 3.342.083 | -1.181.238 | 0 |
| BA0660 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 81.418 | 90.137 | -8.719 | 0 |
| BA0670 | - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione | 0 | 12.289 | -12.289 | -1 |
| BA0680 | - da privato (intraregionale) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA0690 | - da privato (extraregionale) | 0 | 690 | -690 | -1 |
| ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA | | | | | |
| BA0710 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA0720 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 52.332 | 94.249 | -41.917 | 0 |
| BA0730 | - da pubblico (Extraregione) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA0740 | - da privato | 627.489 | 603.990 | 23.499 | 0 |
| ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTETTICA | | | | | |
| BA0760 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 1.488.392 | 1.481.228 | 7.164 | 0 |
| BA0770 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA0780 | - da pubblico (Extraregione) | 68.283 | 49.770 | 18.513 | 0 |
| BA0790 | - da privato | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 1.420.109 | 1.431.458 | -11.349 | 0 |

Tab. 59 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

| CODICE MOD. CE | DETALIACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CEal 31/12/2016 | Valore CEal 31/12/2015 | Variazioniimporto | Variazioni% |
|---|--|------------------------|------------------------|-------------------|-------------|
| ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA | | | | | |
| BA0810 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 54.255.627 | 55.094.135 | -838.508 | 0 |
| BA0820 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 18.759.116 | 18.261.332 | 497.784 | 0 |
| BA0830 | - da pubblico (Extraregione) | 26.191.442 | 26.684.930 | -493.488 | 0 |
| BA0840 | - da privato | 2.493.204 | 3.288.272 | -795.068 | 0 |
| BA0850 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Polyclinici privati</i> | 6.811.864 | 6.859.601 | -47.737 | 0 |
| BA0860 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA0870 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA0880 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i> | 6.811.864 | 6.859.601 | -47.737 | 0 |
| BA0890 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHiatrica RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE | | | | | |
| BA0910 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 3.788.279 | -3.788.279 | -1 |
| BA0920 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA0930 | - da pubblico (Extraregione) - non soggetto a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA0940 | - da privato (intraregionale) | 0 | 3.761.331 | -3.761.331 | -1 |
| BA0950 | - da privato (extraregionale) | 26.948 | 26.948 | -26.948 | -1 |
| ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F | | | | | |
| BA0970 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 5.179.698 | 4.599.128 | 580.570 | 0 |
| BA0980 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 4.509.012 | 3.993.747 | 515.265 | 0 |
| BA0990 | - da pubblico (Extraregione) | 145.653 | 143.056 | 2.597 | 0 |
| BA1000 | - da privato (intraregionale) | 275.359 | 240.745 | 34.614 | 0 |
| BA1010 | - da privato (extraregionale) | 249.674 | 221.580 | 28.094 | 0 |
| BA1020 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE | | | | | |
| BA1040 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 982.832 | 930.169 | 52.663 | 0 |
| BA1050 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA1060 | - da pubblico (Extraregione) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA1070 | - da privato | 35.864 | 43.168 | -7.304 | 0 |
| BA1080 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 893.026 | 838.126 | 54.900 | 0 |
| | | 53.942 | 48.875 | 5.067 | 0 |

Tab. 59 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

| CODICE MOD. CE | DETALLO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/2016 | Valore CE al 31/12/2015 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| | ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO | 511.438 | 551.016 | -39.578 | -7% |
| BA1100 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 16.011 | 14.701 | 1.310 | 9% |
| BA1110 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA1120 | - da pubblico (Extraregione) | 68.813 | 120.832 | -52.019 | -43% |
| BA1130 | - da privato | 426.614 | 415.483 | 11.131 | 3% |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA | 16.955.735 | 16.294.325 | 661.410 | 4% |
| BA1150 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 38.720 | 37.994 | 726 | 2% |
| BA1160 | - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | 5.834.885 | 5.592.296 | 242.589 | 4% |
| BA1170 | - da pubblico (Extraregione) non soggetto a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA1180 | - da privato (intraregionale) | 11.024.364 | 10.612.835 | 411.529 | 4% |
| BA1190 | - da privato (extraregionale) | 57.766 | 51.200 | 6.566 | 13% |
| BA1200 | COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA) | 2.740.065 | 2.869.614 | -129.549 | -5% |
| | RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI | 1.868.151 | 2.202.449 | -334.298 | -15% |
| BA1290 | Contributi ad associazioni di volontariato | 27.493 | 30.572 | -3.079 | -10% |
| BA1300 | Rimborsi per cure all'estero | 0 | 10.957 | -10.957 | -100% |
| BA1310 | Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA1320 | Contributo Legge 210/92 | 749.659 | 821.141 | -71.482 | -9% |
| BA1330 | Altri rimborsi, assegni e contributi | 1.090.999 | 1.339.779 | -248.780 | -19% |
| BA1340 | Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE | 1.871.417 | 1.790.779 | 80.638 | 5% |
| BA1360 | Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 325.986 | 216.640 | 109.346 | 50% |
| BA1370 | Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici | 8.333 | 26.000 | -17.667 | -68% |
| BA1380 | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato: | 1.359.967 | 1.428.444 | -68.477 | -5% |
| BA1390 | Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 | 580.016 | 737.592 | -157.576 | -21% |
| BA1400 | Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA1410 | Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA1420 | Indennità a personale universitario - area sanitaria | 112.719 | 121.881 | -9.162 | -8% |
| BA1430 | Lavoro interinale - area sanitaria | 245.230 | 0 | 245.230 | 0% |
| BA1440 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | 422.002 | 568.971 | -146.969 | -26% |
| BA1450 | Rimborso oneri stipendiari del personale sanitario in comando: | 177.131 | 119.695 | 57.436 | 48% |
| BA1460 | Rimborso oneri stipendiari personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 161.761 | 79.387 | 82.374 | 104% |
| BA1470 | Rimborso oneri stipendiari personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università | 0 | 16.684 | -16.684 | -100% |
| BA1480 | Rimborso oneri stipendiari personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | 16.583 | 23.624 | -7.041 | -30% |
| | ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA | 2.498.943 | 2.104.786 | 394.157 | 19% |
| BA1500 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 618.694 | 424.779 | 193.915 | 46% |
| BA1510 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | 8.500 | 8.500 | 0 | 0% |
| BA1520 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | 30.566 | 33 | 30.533 | 92525% |
| BA1530 | Altri servizi sanitari da privato | 1.841.182 | 1.671.474 | 169.708 | 10% |
| BA1540 | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA1550 | COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | TOTALE | 135.692.434 | 137.520.953 | -1.828.519 | -1% |

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| DETTA- GLIO AC- QUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRI- VATO | Codice Struttu- ra da classifi- cazione NSIS | Partita IVA (o Codice Fi- scale) | Tipologia di presta- zione | Anno di com- peten- za | Importo fatturato | Budget / Tetto annuale | Importo liquidato/ certifica- to | Importo Rilevato in Co.Ge. | Importo delle note di credito richieste | Im- por- to delle note di cre- dito rice- vute | Importo pagato |
|---|---|---|----------------------------------|------------------------------------|----------------------|------------------------------|---|----------------------------------|---|---|-------------------|
| CDC Ai Colli | 080224 | 00791900376 | Degenza | 2016 | 25.172 | | 25.172 | 25.172 | 0 | | 16.410 |
| CDC Città di Parma | 080206 | 00305320343 | Degenza | 2016 | 10.828 | | 10.828 | 10.828 | 0 | | 6.389 |
| CDC Malatesta Novello | 080245 | 00377720404 | Degenza | 2016 | 86.071 | | 86.071 | 86.071 | 0 | | 78.677 |
| CDC Piacenza | 080203 | 00203950332 | Degenza | 2016 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| CDC Villa Verde | 080212 | 00294320353 | Degenza | 2016 | 40.139 | | 40.139 | 40.139 | 0 | | 23.752 |
| CDC Prof. E. Montanari | 080252 | 00413900408 | Degenza | 2016 | 3.104 | | 3.104 | 3.104 | 0 | | 1.802 |
| CDC Prof. Fogliani | 080214 | 00681310363 | Degenza | 2016 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| CDC Prof. Nobili | 080220 | 00519601207 | Degenza | 2016 | 22.872 | | 22.872 | 22.872 | 0 | | 15.404 |
| CDC S. Francesco | 080238 | 00200150399 | Degenza | 2016 | 292.389 | 277.559 | 277.559 | 292.389 | 14.830 | 0 | 270.000 |
| CDC Salus - FE | 080236 | 00257490383 | Degenza | 2016 | 8.297 | | 8.297 | 8.297 | 0 | | 8.297 |
| CDC San Lorenzino | 080246 | 00819690405 | Degenza | 2016 | 95.214 | | 95.214 | 95.214 | 0 | | 75.152 |
| CDC Villa Bellombra | 080228 | 00881330377 | Degenza | 2016 | 68.822 | | 68.822 | 68.822 | 0 | | 51.030 |
| CDC Villa Erbosa | 080221 | 00312830375 | Degenza | 2016 | 767.447 | | 767.447 | 767.447 | 0 | | 540.996 |
| CDC Villa Laura | 080229 | 02378901207 | Degenza | 2016 | 282.848 | 250.000 | 250.000 | 282.848 | 32.848 | | 237.796 |
| CDC Villa Maria | 080249 | 00370290405 | Degenza | 2016 | 36.703 | | 36.703 | 36.703 | 0 | | 32.331 |
| CDC Villa Maria Luigia | 080208 | 00323020347 | Degenza | 2016 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| CDC Villa Torri | 080223 | 02383150394 | Degenza | 2016 | 311.792 | 270.693 | 270.693 | 311.792 | 41.099 | | 269.387 |
| Coop. Luce Sul Mare | 080250 | 01231970409 | Degenza | 2016 | 2.520 | | 2.520 | 2.520 | 0 | | 2.520 |
| Domus Nova | 080237 | 00195090394 | Degenza | 2016 | 267.083 | | 267.083 | 267.083 | 0 | 0 | 199.848 |
| Ferrara Day Surgery | 080414 | 01657540686 | Degenza | 2016 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Fondaz. Don Gnocchi | 080253 | 12520870150 | Degenza | 2016 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Hesperia Hospital Modena | 080213 | 01049620360 | Degenza | 2016 | 121.891 | | 121.891 | 121.891 | 0 | | 113.390 |
| Ospedale Santa Viola | 080255 | 02208681201 | Degenza | 2016 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ospedale Sol Et Salus | 080247 | 00432390409 | Degenza | 2016 | 251.458 | | 251.458 | 251.458 | 0 | 0 | 122.101 |
| Ospedali Riuniti - Nigrisoli | 080222 | 00689340370 | Degenza | 2016 | 143.027 | | 143.027 | 143.027 | 0 | | 78.335 |
| Ospedali Riuniti - Villa Regina | 080231 | 00689340370 | Degenza | 2016 | 90.938 | | 90.938 | 90.938 | 0 | | 56.414 |
| Salus Hospital - RE | 080211 | 01431190352 | Degenza | 2016 | 13.741 | 9.308 | 9.308 | 13.741 | 4.433 | | 9.308 |
| San Pier Damiano Hospital | 080240 | 00196950398 | Degenza | 2016 | 530.072 | 522.186 | 522.186 | 530.072 | 7.886 | 0 | 477.556 |
| Villa Azzurra | 080242 | 00196750392 | Degenza | 2016 | 222.180 | | 222.180 | 222.180 | 0 | | 127.899 |
| Villa Baruzziana | 080227 | 01091760379 | Degenza | 2016 | 42.024 | | 42.024 | 42.024 | 0 | | 24.374 |
| Villa Chiara | 080219 | 00503971202 | Degenza | 2016 | 120.852 | | 120.852 | 120.852 | 0 | | 88.023 |
| Villa Igea - Forlì | 080243 | 00378090401 | Degenza | 2016 | 84.354 | | 84.354 | 84.354 | 0 | | 67.062 |
| Villa Igea - Modena | 080215 | 00418870366 | Degenza | 2016 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| | | | | | | | | | | | |
|---|--------|-----------------------------|--------------------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|---|-----------|
| Villa Maria Cecilia Ho- spital | 080239 | 00178460390 | Degenza | 2016 | 3.827.491 | 3.071.200 | 3.071.200 | 3.827.491 | 756.291 | 0 | 2.744.730 |
| Villa Pineta | 080218 | 00693420366 | Degenza | 2016 | 1.126 | | 1.126 | 1.126 | 0 | | 1.126 |
| Villa Rosa (Istituto Di Riabilitaz. S. Stefano S.r.l) | 080216 | 00500020367/ 01148190547 | Degenza | 2016 | 14.393 | | 14.393 | 14.393 | 0 | | 14.393 |
| Villa Serena | 080244 | 00376360400 | Degenza | 2016 | 131.755 | | 131.755 | 131.755 | 0 | | 62.039 |
| CDC Quisi- sana | 080235 | 00205800386 | Degenza | 2016 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Istituto Di Riabilitaz. S. Stefano S.r.l (Cardinal Ferrari) | 080254 | 01148190547 | Degenza | 2016 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Hospital Piccole Figlie s.r.l. | 080207 | 02371460342 | Degenza | 2016 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| CDC Prof. Fogliani | 080214 | 00681310363 | Speciali- stica | 2016 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Villa Baruz- ziana | 080227 | 01091760379 | Speciali- stica | 2016 | 169 | | 169 | 169 | 0 | | 0 |
| CDC Quisi- sana | 080235 | 00205800386 | Speciali- stica | 2016 | 23 | | 23 | 23 | 0 | | 23 |
| CDC Val Parma S.r.l. | 000200 | 00745280347 | Speciali- stica | 2016 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| CDC Ferrara Day Surgery | 080414 | 01657540686 | Speciali- stica | 2016 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Coop. Luce Sul Mare | 080250 | 01231970409 | Speciali- stica | 2016 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Villa Pineta | 080218 | 00693420366 | Speciali- stica | 2016 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Villa Rosa (Istituto Di Riabilitaz. S. Stefano S.r.l) | 080216 | 00500020367/ 01148190547 | Speciali- stica | 2016 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| CDC Malate- sta Novello | 080245 | 00377720404 | Speciali- stica | 2016 | 1.718 | | 1.718 | 1.718 | 0 | | 1.023 |
| CDC Villa Verde | 080212 | 00294320353 | Speciali- stica | 2016 | 676 | | 676 | 676 | 0 | | 667 |
| CDC Prof. E. Montanari | 080252 | 00413900408 | Speciali- stica | 2016 | 14.463 | | 14.463 | 14.463 | 0 | | 14.463 |
| CDC Prof. Nobili | 080220 | 00519601207 | Speciali- stica | 2016 | 1.105 | | 1.105 | 1.105 | 0 | | 375 |
| CDC S. Fran- cesco | 080238 | 00200150399 | Speciali- stica | 2016 | 12.440 | 12.440 | 12.440 | 12.440 | 0 | | 12.238 |
| CDC Salus - FE | 080236 | 00257490383 | Speciali- stica | 2016 | 448 | | 448 | 448 | 0 | | 448 |
| Salus Hospi- tal - RE | 080211 | 01431190352 | Speciali- stica | 2016 | 1.454 | 1.454 | 1.454 | 1.454 | 0 | | 1.454 |
| CDC San Lorenzino | 080246 | 00819690405 | Speciali- stica | 2016 | 13.240 | | 13.240 | 13.240 | 0 | | 5.210 |
| CDC Villa Erbosa | 080221 | 00312830375 | Speciali- stica | 2016 | 40.950 | | 40.950 | 40.950 | 0 | | 26.590 |
| CDC Villa Laura | 080229 | 02378901207 | Speciali- stica | 2016 | 154.043 | 154.043 | 154.043 | 154.043 | 0 | | 85.478 |
| CDC Villa Maria | 080249 | 00370290405 | Speciali- stica | 2016 | 33.363 | | 33.363 | 33.363 | 0 | | 20.328 |
| CDC Villa Torri | 080223 | 02383150394 | Speciali- stica | 2016 | 7.986 | | 7.986 | 7.986 | 0 | | 7.148 |
| Domus Nova | 080237 | 00195090394 | Speciali- stica | 2016 | 10.523 | | 10.523 | 10.523 | 0 | | 8.816 |
| Hesperia Hospital Modena | 080213 | 01049620360 | Speciali- stica | 2016 | 1.468 | | 1.468 | 1.468 | 0 | | 427 |
| Ospedale Sol Et Salus | 080247 | 00432390409 | Speciali- stica | 2016 | 2.444 | | 2.444 | 2.444 | 0 | | 2.340 |
| Ospedali Riuniti - Nigrisoli | 080222 | 00689340370 | Speciali- stica | 2016 | 8.171 | | 8.171 | 8.171 | 0 | | 5.320 |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|--------|-------------|----------------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|---|--|---------|
| Ospedali Riuniti - Villa Regina | 080231 | 00689340370 | Speciali-stica | 2016 | 4.369 | | 4.369 | 4.369 | 0 | | 874 |
| San Pier Damiano Hospital | 080240 | 00196950398 | Speciali-stica | 2016 | 277.814 | 277.814 | 277.814 | 277.814 | 0 | | 189.449 |
| Hospital Piccole Figlie s.r.l. | 080207 | 02371460342 | Speciali-stica | 2016 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Villa Azzurra | 080242 | 00196750392 | Speciali-stica | 2016 | 5.276 | | 5.276 | 5.276 | 0 | | 3.774 |
| Villa Chiara | 080219 | 00503971202 | Speciali-stica | 2016 | 12.020 | | 12.020 | 12.020 | 0 | | 10.131 |
| Villa Igea - Forlì | 080243 | 00378090401 | Speciali-stica | 2016 | 18.074 | | 18.074 | 18.074 | 0 | | 14.067 |
| Villa Maria Cecilia Ho-spital | 080239 | 00178460390 | Speciali-stica | 2016 | 651.617 | 651.617 | 651.617 | 651.617 | 0 | | 449.638 |
| Villa Serena | 080244 | 00376360400 | Speciali-stica | 2016 | 6.251 | | 6.251 | 6.251 | 0 | | 4.637 |
| Villa Maria Cecilia Ho-spital | 080239 | 00178460390 | diagnos-tica | 2016 | 1.054.050 | 1.054.050 | 1.054.050 | 1.054.050 | 0 | | 740.297 |

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|-------------------|
| AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO | |

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

| | |
|------------------|--|
| AS02 – NO | Nell'esercizio non possono essere rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione in quanto il budget regionale è complessivo e non suddiviso fra le singole AUSL. I budget riportati nella tabella 61 si riferiscono ad accordi di fornitura sottoscritti direttamente fra alcune Case di Cura e l'AUSL di Imola. |
|------------------|--|

AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

| | |
|------------------|---|
| AS03 – SI | Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a: |
|------------------|---|

DATI ANALITICI RIFERITI A CONSULENZE E GESTIONI DI SERVIZI AFFIDATI ALL'ESTERNO

| BBBO05 | CONS. SANIT. DA AZ. SANIT. R.E.R. | Scostamento 2016-2015 | | | |
|------------------------|--|-----------------------|----------------|----------------|------------|
| | | ANNO 2015 | ANNO 2016 | v.a. | delta % |
| Descrizione CDR | | | | | |
| B201 | C.D.R.COSTI COM.DIREZIONE MEDICA DI P.O. | 107.172 | 122.304 | 15.132 | 14% |
| B210 | COSTI COMUNI DIPARTIMENTO CHIR. | 40.000 | 57.750 | 17.750 | 44% |
| B214 | UOC ORTOPEDIA | 28.068 | 37.139 | 9.071 | |
| B215 | UOC UROLOGIA | 873 | 14.670 | 13.796 | 1580% |
| B216 | UOC GINECOLOGIA E OSTETRICIA | 1.577 | 11.082 | 9.505 | 603% |
| B220 | COSTI COMUNI DIP. MEDICO ONCOLOGICO | - | 1.500 | 1.500 | |
| B227 | UOC PEDIATRIA E NIDO | 13.993 | 15.038 | 1.045 | 7% |
| B228 | UOC MEDICINA A | 172 | - | -172 | |
| B246 | SSD TRASFUSIONALE | 8.300 | 8.300 | 0 | 0% |
| B247 | UOC RADIOLOGIA | 14.815 | 57.800 | 42.985 | 290% |
| B801 | SSD CURE PRIMARIE | 650 | 2.000 | 1.350 | 208% |
| B816 | UOC GENETICA MEDICA | - | 5.000 | 5.000 | |
| BG52 | CDR GOVERNO CLINICO | 2.003 | 10.000 | 7.997 | 399% |
| Totale: | | 217.624 | 342.582 | 124.959 | 57% |

| BBBO20 | CONS. SANIT. DA ENTI PUBBLICI | Scostamento 2016-2015 | | | |
|------------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------|---------|---------|
| | | ANNO 2015 | ANNO 2016 | v.a. | delta % |
| Descrizione CDR | | | | | |
| B211 | SSI CHIRURGIA GENERALE | - | 4.167 | 4.167 | |
| B215 | UOC UROLOGIA | - | 4.167 | 4.167 | |
| BG53 | FORMAZIONE/RICERCA INNOVAZIONE | 26.000 | - | -26.000 | -100% |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| Totale: | 26.000 | 8.333 | -17.667 | -68% |
|---|---|------------------|------------------|------------------------------|
| BBBQ05 LAVORO INTERINALE SANITARIO | | | | |
| | | | | Scostamento 2016-2015 |
| Descrizione CDR | | ANNO 2015 | ANNO 2016 | v.a. |
| B204 | C.D.R.COSTI COMUNI DIREZIONE INFERNIERISTICA DI PRE-SIDIO | - | 804 | |
| B211 | SSI CHIRURGIA GENERALE | - | 13.325 | |
| B214 | UOC ORTOPEDIA | - | 13.709 | |
| B216 | UOC GINECOLOGIA E OSTETRICIA | - | 44.696 | |
| B222 | UOC GERIATRIA LUNGODEGENZA | - | 14.412 | |
| B228 | UOC MEDICINA A | - | 26.986 | |
| B246 | SSD TRASFUSIONALE | - | 11.941 | |
| B249 | MEDICINA B | - | 12.714 | |
| B250 | COSTI COMUNI D.E.A. | - | 38.296 | |
| B251 | UOC PRONTO SOCCORSO E MEDICINA D'URGENZA | - | 54.319 | |
| B810 | UOC PSICHIATRIA ADULTI - TERRITORIO | - | 14.028 | |
| Totale: | | 245.230 | | |
| BBBQ15 ALTRE FORME LAVORO AUTONOMO SANITARIE | | | | |
| | | | | Scostamento 2016-2015 |
| Descrizione CDR | | ANNO 2015 | ANNO 2016 | v.a. |
| B204 | C.D.R.COSTI COMUNI DIREZIONE INFERNIERISTICA DI PRE-SIDIO | - | 8.627 | 8.627 |
| B217 | UOC OTORINO | 6.014 | 1.202 | -4.812 |
| B220 | COSTI COMUNI DIP. MEDICO ONCOLOGICO | 78.126 | 70.591 | -7.535 |
| B221 | UOC NEFROLOGIA | - | 22.416 | 22.416 |
| B222 | UOC GERIATRIA LUNGODEGENZA | 6.304 | - | -6.304 |
| B225 | SSD NEUROLOGIA | 12.920 | - | -12.920 |
| B226 | UOC ONCOLOGIA | 66.426 | 46.972 | -19.454 |
| B228 | UOC MEDICINA A | 9.455 | - | -9.455 |
| B231 | OSPEDALE DI COMUNITA' | 7.510 | 1.077 | -6.433 |
| B247 | UOC RADIOLOGIA | 6.306 | 10.508 | 4.202 |
| B251 | UOC PRONTO SOCCORSO E MEDICINA D'URGENZA | 12.962 | 2.452 | -10.510 |
| B252 | UOC ANESTESIA E RIANIMAZIONE | - | 9.325 | 9.325 |
| B253 | UOC CARDIOLOGIA | 21.268 | - | -21.268 |
| B259 | C.D.R.COSTI COMUNI DIPARTIMENTO MATERNO INFANTILE | 8.414 | - | -8.414 |
| B801 | SSD CURE PRIMARIE | 2.390 | 1.212 | -1.178 |
| B808 | COSTI COMUNI DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE | 28.067 | 15.137 | -12.931 |
| B813 | UOC NEUROPSICHIATRIA DELL'INFANZIA E ADOLESCENZA | 70.688 | 28.154 | -42.534 |
| B815 | SSD CONSULTORIO FAMILIARE | 19.363 | - | -19.363 |
| B816 | UOC GENETICA MEDICA | 11.106 | 26.645 | 15.539 |
| B817 | UOC DIPENDENZE PATOLOGICHE | 383 | - | -383 |
| B818 | PROGRAMMA INT.ANZIANI (DISTURBI COGNITIVI) | 4.664 | 28.668 | 24.004 |
| BG54 | C.D.R.COSTI GENERALI AZIENDA | - | 10.173 | 10.173 |
| BX02 | CDR MEDICINA LEGALE | 25.154 | 19.168 | -5.986 |
| BX03 | UOC IGIENE E SANITA' PUBBLICA | 56.337 | 50.365 | -5.972 |
| BX05 | UOC IGIENE VETERINARIA | 0 | 14.481 | 14.481 |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| | | | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|
| Totale: | 453.858 | 367.173 | -86.684 | -19% |
|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|

| BBBQ20 BORSE DI STUDIO SANITARIE | | Scostamento 2016-2015 | | |
|---|--|------------------------------|------------------|----------------|
| Descrizione CDR | | ANNO 2015 | ANNO 2016 | v.a. |
| B244 | FARMACIA OSPEDALIERA | 33.404 | 19.116 | -14.288 |
| B808 | COSTI COMUNI DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE | 10.622 | - | -10.622 |
| B813 | UOC NEUROPSICHIATRIA DELL'INFANZIA E ADOLESCENZA | 1.586 | - | -1.586 |
| BG62 | C.D.R.GESTIONI A RIMBORSO | 55.606 | 30.517 | -25.089 |
| BX03 | UOC IGIENE E SANITA' PUBBLICA | 13.895 | 4.924 | -8.971 |
| Totale: | | 115.113 | 54.557 | -60.556 |
| | | | | -53% |

| BBEA40 Personale Universitario (medico e veterinario) | | Scostamento 2016-2015 | | |
|--|-----------------------|------------------------------|------------------|---------------|
| Descrizione CDR | | ANNO 2015 | ANNO 2016 | v.a. |
| B258 | UOC GASTROENTEROLOGIA | 80.225 | 71.715 | -8.510 |
| BX02 | CDR MEDICINA LEGALE | 41.656 | 41.004 | -652 |
| | | 121.881 | 112.719 | -9.161 |
| | | | | -8% |

| CODICE MOD. CE | DETtaglio Acquisti di servizi non sanitari | Valore CE al 31/12/2016 | Valore CE al 31/12/2015 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| | SERVIZI NON SANITARI | 14.857.765 | 15.689.242 | -831.477 | -5% |
| BA1580 | Lavanderia | 1.502.450 | 1.485.842 | 16.608 | 1% |
| BA1590 | Pulizia | 3.349.244 | 3.367.551 | -18.307 | -1% |
| BA1600 | Mensa | 2.519.873 | 2.438.906 | 80.967 | 3% |
| BA1610 | Riscaldamento | 1.037.038 | 1.457.714 | -420.676 | -29% |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | 797.082 | 851.354 | -54.272 | -6% |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) | 34.039 | 61.595 | -27.556 | -45% |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | 225.780 | 315.082 | -89.302 | -28% |
| BA1650 | Utenze telefoniche | 368.435 | 251.074 | 117.361 | 47% |
| BA1660 | Utenze elettricità | 1.842.856 | 1.898.938 | -56.082 | -3% |
| BA1670 | Altre utenze | 460.312 | 496.033 | -35.721 | -7% |
| BA1680 | Premi di assicurazione | 282.227 | 273.470 | 8.757 | 3% |
| BA1720 | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 221.394 | 176.473 | 44.921 | 25% |
| BA1730 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 165.848 | 155.959 | 9.889 | 6% |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato | 2.051.188 | 2.459.251 | -408.063 | -17% |
| | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERNALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE | 294.586 | 246.213 | 48.373 | 20% |
| BA1760 | Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 51.993 | 9.500 | 42.493 | 447% |
| BA1770 | Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici | 11.438 | 2.090 | 9.348 | 447% |
| BA1780 | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato | 202.354 | 204.610 | -2.256 | -1% |
| BA1790 | <i>Consulenze non sanitarie da privato</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA1800 | <i>Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato</i> | 10.816 | 14.103 | -3.287 | -23% |
| BA1810 | <i>Indennità a personale universitario - area non sanitaria</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA1820 | <i>Lavoro interinale - area non sanitaria</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA1830 | <i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria</i> | 191.538 | 190.507 | 1.031 | 1% |
| BA1840 | Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | 28.800 | 30.013 | -1.213 | -4% |
| BA1850 | <i>Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | 26.000 | 30.013 | -4.013 | -13% |
| BA1860 | <i>Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università</i> | 8.257 | 0 | 8.257 | 0% |
| BA1870 | <i>Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | FORMAZIONE | 178.929 | 201.273 | -22.344 | -11% |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 46.880 | 34.312 | 12.568 | 37% |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato | 132.049 | 166.961 | -34.912 | -21% |
| | TOTALE | 15.331.280 | 16.136.728 | -805.448 | -5% |

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

| | |
|------------------|---|
| AS04 – SI | Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente a: |
|------------------|---|

| BBCC05 CONS. NON SANIT. DA AZ. SANIT. R.E.R. | | Scostamento 2016-2015 | | |
|---|-------|------------------------------|------------------|---------------|
| Descrizione CDR | | ANNO 2015 | ANNO 2016 | v.a. |
| B200 C.D.R.COSTI COM.PRESIDIO OSPEDALIERO | - | 51.993 | 51.993 | |
| B201 C.D.R.COSTI COM.DIREZIONE MEDICA DI P.O. | 9.500 | - | -9.500 | -100% |
| Totale: | | 9.500 | 51.993 | 42.493 |
| | | | | 447% |

| BBCC20 CONS. NON SANIT. DA ENTI PUBBLICI | | Scostamento 2016-2015 | | |
|---|-------|------------------------------|------------------|--------------|
| Descrizione CDR | | ANNO 2015 | ANNO 2016 | v.a. |
| B200 C.D.R.COSTI COM.PRESIDIO OSPEDALIERO | - | 11.438 | 11.438 | |
| B201 C.D.R.COSTI COM.DIREZIONE MEDICA DI P.O. | 2.090 | - | -2.090 | -100% |
| Totale: | | 2.090 | 11.438 | 9.348 |
| | | | | 447% |

| BBCD10 COLL. COORD. E CONT. NON SANITARIE | | Scostamento 2016-2015 | | |
|--|---------------|------------------------------|------------------|-------------|
| Descrizione CDR | | ANNO 2015 | ANNO 2016 | v.a. |
| BG54 C.D.R.COSTI GENERALI AZIENDA | 14.103 | 10.816 | -3.287 | -23% |
| Totale: | 14.103 | 10.816 | -3.287 | -23% |

| BBCD15 ALTRE FORME LAVORO AUTONOMO NON SANITARIE | | Scostamento 2016-2015 | | |
|---|---------------|------------------------------|------------------|-------------|
| Descrizione CDR | | ANNO 2015 | ANNO 2016 | v.a. |
| B808 COSTI COMUNI DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE | 4.431 | - | -4.431 | -100% |
| BA54 UOC CONTABILITA' E FINANZA | 15.600 | 15.583 | -17 | 0% |
| Totale: | 20.031 | 15.583 | -4.448 | -22% |

| BBCD20 BORSE DI STUDIO NON SANITARIE | | Scostamento 2016-2015 | | |
|---|--|------------------------------|------------------|-------------|
| Descrizione CDR | | ANNO 2015 | ANNO 2016 | v.a. |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| | | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|----------------|-------------|
| BG53 FORMAZIONE/RICERCA INNOVAZIONE | 4.746 | - | -4.746 | -100% |
| BG54 C.D.R.COSTI GENERALI AZIENDA | 5.330 | 8.450 | 3.120 | 59% |
| BG62 C.D.R.GESTIONI A RIMBORSO | 77.610 | 63.493 | -14.117 | -18% |
| Totale: | 87.686 | 71.943 | -15.743 | -18% |

| BBCD30 ONERI SOC. PERS. NON DIP. NON SANIT. | | Scostamento 2016-2015 | | |
|---|--|-----------------------|--------------|-----------------------|
| Descrizione CDR | | ANNO 2015 | ANNO 2016 | v.a. delta % |
| BG54 C.D.R.COSTI GENERALI AZIENDA | | 5.281 | 5.396 | 114 2% |
| BG61 PIANIFICAZIONE STRATEGICA, PROGRAM.E CONTR.DIREZIONALE | | - | 628 | 628 |
| Totale: | | 5.281 | 6.023 | 742 14% |

| BBCD36 Tirocini formativi tipologia lettera C) art.25 L.R.17/2005 | | Scostamento 2016-2015 | | |
|---|--|-----------------------|---------------|--------------------------|
| Descrizione CDR | | ANNO 2015 | ANNO 2016 | v.a. delta % |
| B808 COSTI COMUNI DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE | | 11.993 | 11.506 | -487 -4% |
| B810 UOC PSICHIATRIA ADULTI - TERRITORIO | | 13.280 | 29.088 | 15.809 119% |
| B817 UOC DIPENDENZE PATOLOGICHE | | 1.213 | 6.372 | 5.159 425% |
| Totale: | | 26.485 | 46.966 | 20.481 77% |

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Illustrare i criteri adottati per distinguere tra manutenzioni ordinarie e incrementative.

Le manutenzioni ordinarie sono state contabilizzate secondo i criteri previsti dai principi contabili OIC, secondo i quali possono essere considerati interventi di manutenzione ordinaria quelli che consentono di mantenere nella normale efficienza le immobilizzazioni tecniche onde garantire la loro vita utile prevista, nonché la capacità produttiva originaria. Sono invece state capitalizzate le manutenzioni straordinarie che riguardano costi sostenuti per l'ampliamento, l'ammodernamento o il miglioramento degli elementi strutturali di una immobilizzazione che si traducono in un aumento significativo e tangibile della capacità o produttiva, o di sicurezza, o di vita utile.

| CODICE MOD. CE | DETALGO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI | Valore CE al 31/12/2016 | Valore CE al 31/12/2015 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA1920 | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 279.440 | 796.650 | -517.210 | -65% |
| BA1930 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 684.265 | 556.335 | 127.930 | 23% |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| | | | | | |
|---------------|---|------------------|------------------|-----------------|------------|
| BA1940 | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 1.132.359 | 986.427 | 145.932 | 15% |
| BA1950 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | 18.347 | 21.714 | -3.367 | -16% |
| BA1960 | Manutenzione e riparazione agli automezzi | 118.770 | 111.892 | 6.878 | 6% |
| BA1970 | Altre manutenzioni e riparazioni | 886.719 | 853.014 | 33.705 | 4% |
| BA1980 | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | 0 | 0 | 0% |
| TOTALE | | 3.119.899 | 3.326.032 | -206.133 | -6% |

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERV-CE) | TIPOLOGIA DI CONTRATTO | | % di incidenza multiservizio |
|----------------|---|------------------------|------------------|---------------------------------|
| | | Multiservizio | Altro | |
| BA1580 | Lavanderia | 1.502.450 | 1.502.450 | - 100,00% |
| BA1590 | Pulizia | 3.349.244 | 3.349.244 | - 100,00% |
| BA1600 | Mensa | 2.519.873 | - 2.519.873 | 0,00% |
| BA1610 | Riscaldamento | 1.037.038 | - 1.037.038 | 0,00% |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | 797.082 | - 797.082 | 0,00% |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) | 34.039 | - 34.039 | 0,00% |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | 225.780 | - 225.780 | 0,00% |
| BA1650 | Utenze telefoniche | 368.435 | - 368.435 | 0,00% |
| BA1660 | Utenze elettricità | 1.842.856 | - 1.842.856 | 0,00% |
| BA1670 | Altre utenze | 460.312 | - 460.312 | 0,00% |
| BA1690 | Premi di assicurazione | 282.227 | - 282.227 | 0,00% |
| BA1720 | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione): | 221.394 | - 221.394 | 0,00% |
| | ... | | - | 0,00% |
| | ... | | - | 0,00% |
| BA1730 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici: | 165.848 | - 165.848 | 0,00% |
| | ... | | - | 0,00% |
| | ... | | - | 0,00% |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato: | 2.051.188 | - 2.051.188 | 0,00% |
| | ... | | - | 0,00% |
| | ... | | - | 0,00% |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 46.880 | - 46.880 | 0,00% |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato | 132.049 | - 132.049 | 0,00% |
| BA1910 | Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata): | 3.119.899 | - 3.119.899 | 0,00% |
| BA1920 | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 279.440 | - 279.440 | 0 |
| BA1930 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 684.265 | - 684.265 | 0 |
| BA1940 | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 1.132.359 | - 1.132.359 | 0 |
| BA1950 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | 18.347 | - 18.347 | 0 |
| BA1960 | Manutenzione e riparazione agli automezzi | 118.770 | - 118.770 | 0 |
| BA1970 | Altre manutenzioni e riparazioni | 886.719 | - 886.719 | 0 |
| BA1980 | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | | 0 |
| | TOTALE | 18.156.594 | 4.851.694 | 13.304.899 26,72% |

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| DETALGO LEASING | | | | | |
|---|-------------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------|
| <i>Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:</i> | | | | | |
| Delibera | Decorrenza contratto | Valore contratto con IVA | Scadenza contratto | Costo imputato all'esercizio | Canoni a scadere |
| ... | | | | | |
| ... | | | | | |
| ... | | | | | |
| <i>Leasing finanziari finanziati dalla Regione:</i> | | | | | |
| ... | | | | | |
| ... | | | | | |
| ... | | | | | |

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

21. Costi del personale

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE AI | Valore CE AI | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| | | 31/12/2016 | 31/12/2015 | | |
| BA2090 | PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO | 64.114.740 | 64.704.833 | -590.093 | -1% |
| BA2100 | <u>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</u> | 29.569.005 | 29.814.804 | -245.799 | -1% |
| BA2110 | Costo del personale dirigente medico | 26.983.816 | 27.178.661 | -194.845 | -1% |
| <i>BA2120</i> | <i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i> | | | | |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 24.718.366 | 25.207.271 | -488.905 | -2% |
| | Retribuzione di posizione | 10.611.896 | 10.978.710 | -366.814 | -3% |
| | Indennità di risultato | 3.875.404 | 3.975.056 | -99.652 | -3% |
| | Altro trattamento accessorio | 1.056.938 | 1.065.516 | -8.578 | -1% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 828.868 | 828.457 | 411 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | 5.413.211 | 5.486.561 | -73.350 | -1% |
| | | 2.932.049 | 2.872.971 | 59.078 | 2% |
| <i>BA2130</i> | <i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i> | | | | |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 2.265.450 | 1.971.390 | 294.060 | 15% |
| | Retribuzione di posizione | 1.251.780 | 1.051.028 | 200.752 | 19% |
| | Indennità di risultato | 265.000 | 240.000 | 25.000 | 10% |
| | Altro trattamento accessorio | 50.000 | 50.000 | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 100.000 | 100.000 | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | 517.854 | 446.260 | 71.594 | 16% |
| | | 80.816 | 84.102 | -3.286 | -4% |
| | | | | 0 | 0% |
| BA2140 | Costo del personale dirigente medico - altro | 2.585.189 | 2.636.143 | -50.954 | -2% |
| BA2150 | Costo del personale dirigente non medico | | | | |
| <i>BA2160</i> | <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i> | | | | |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 2.344.868 | 2.411.310 | -66.442 | -3% |
| | Retribuzione di posizione | 1.279.947 | 1.326.450 | -46.503 | -4% |
| | Indennità di risultato | 186.374 | 190.570 | -4.196 | -2% |
| | Altro trattamento accessorio | 72.844 | 80.960 | -8.116 | -10% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 27.730 | 28.363 | -633 | -2% |
| | Altri oneri per il personale | 522.974 | 527.785 | -4.811 | -1% |
| | | 254.999 | 257.182 | -2.183 | -1% |
| <i>BA2170</i> | <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i> | | | | |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 240.321 | 224.833 | 15.488 | 7% |
| | Retribuzione di posizione | 166.340 | 153.167 | 13.173 | 9% |
| | Indennità di risultato | 1.180 | 3.000 | -1.820 | -61% |
| | Altro trattamento accessorio | 5.209 | 5.209 | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 3.200 | 3.200 | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | 56.189 | 54.252 | 1.937 | 4% |
| | | 8.203 | 6.005 | 2.198 | 37% |
| BA2180 | Costo del personale dirigente non medico - altro | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA2190 | Costo del personale comparto ruolo sanitario | 34.545.735 | 34.890.029 | -344.294 | -1% |
| <i>BA2200</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i> | | | | |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 33.542.376 | 33.490.000 | 52.376 | 0% |
| | Straordinario e indennità personale | 19.043.680 | 19.266.136 | -222.456 | -1% |
| | Retribuzione per produttività personale | 1.965.641 | 2.070.444 | 16.973.236 | 820% |
| | Altro trattamento accessorio | 1.559.083 | 1.265.616 | 700.025 | 55% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 2.547 | 6.000 | 1.553.083 | 25885% |
| | Altri oneri per il personale | 7.483.354 | 7.378.646 | -7.376.099 | -100% |
| <i>BA2210</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i> | | | | |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 3.488.071 | 3.503.158 | 3.980.196 | 114% |
| | | 1.003.359 | 1.400.029 | -396.670 | -28% |
| | | 590.278 | 771.855 | -181.577 | -24% |
| | | 57.338 | 115.000 | -57.662 | -50% |
| | | 31.502 | 40.000 | -8.498 | -21% |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| | | | | | |
|--------|---|---------|---------|---------|------|
| | Altro trattamento accessorio | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 268.387 | 364.008 | -95.621 | -26% |
| | Altri oneri per il personale | 55.854 | 109.166 | -53.312 | -49% |
| BA2220 | <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE AI 31/12/2016 | Valore CE AI 31/12/2015 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2230 | PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE | 349.172 | 332.788 | 16.384 | 5% |
| <u>BA2240</u> | <u>Costo del personale dirigente ruolo professionale</u> | 349.172 | 332.788 | 16.384 | 5% |
| <i>BA2250</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i> | 349.172 | 332.788 | 16.384 | 5% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 185.070 | 176.682 | 8.388 | 5% |
| | Retribuzione di posizione | 68.539 | 69.321 | -782 | -1% |
| | Indennità di risultato | 15.860 | 14.127 | 1.733 | 12% |
| | Altro trattamento accessorio | 2.500 | 2.500 | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 76.000 | 69.996 | 6.004 | 9% |
| | Altri oneri per il personale | 1.203 | 162 | 1.041 | 643% |
| <i>BA2260</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Retribuzione di posizione | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Indennità di risultato | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | 0 | 0 | 0 | 0% |
| <i>BA2270</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i> | | | 0 | 0% |
| <u>BA2280</u> | <u>Costo del personale comparto ruolo professionale</u> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| <i>BA2290</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Straordinario e indennità personale | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Retribuzione per produttività personale | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | 0 | 0 | 0 | 0% |
| <i>BA2300</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Straordinario e indennità personale | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Retribuzione per produttività personale | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | 0 | 0 | 0 | 0% |
| <i>BA2310</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i> | | | 0 | 0% |

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE AI 31/12/2016 | Valore CE AI 31/12/2015 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2320 | PERSONALE DEL RUOLO TECNICO | 11.573.188 | 11.850.018 | -276.830 | -2% |
| BA2330 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico | 541.909 | 515.476 | 26.433 | 5% |
| <i>BA2340</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i> | 407.022 | 407.800 | -778 | 0% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 269.928 | 269.929 | -1 | 0% |
| | Retribuzione di posizione | 40.151 | 40.151 | 0 | 0% |
| | Indennità di risultato | 9.938 | 10.408 | -470 | -5% |
| | Altro trattamento accessorio | 2.470 | 2.470 | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 84.536 | 84.842 | -306 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| <i>BA2350</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i> | 134.887 | 107.676 | 27.211 | 25% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 101.281 | 86.825 | 14.456 | 17% |
| | Retribuzione di posizione | 1.500 | 1.500 | 0 | 0% |
| | Indennità di risultato | 2.000 | 1.000 | 1.000 | 100% |
| | Altro trattamento accessorio | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 30.106 | 18.351 | 11.755 | 64% |
| | Altri oneri per il personale | | | 0 | 0% |
| <i>BA2360</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i> | 0 | | 0 | 0% |
| BA2370 | Costo del personale comparto ruolo tecnico | 11.031.279 | 11.334.542 | -303.263 | -3% |
| <i>BA2380</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i> | 10.175.948 | 10.332.716 | -156.768 | -2% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 6.442.923 | 6.489.700 | -46.777 | -1% |
| | Straordinario e indennità personale | 458.809 | 500.000 | -41.191 | -8% |
| | Retribuzione per produttività personale | 323.379 | 520.000 | -196.621 | -38% |
| | Altro trattamento accessorio | 0 | 137 | -137 | -100% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 2.272.404 | 2.264.602 | 7.802 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | 678.433 | 558.277 | 120.156 | 22% |
| <i>BA2390</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i> | 855.331 | 1.001.826 | -146.495 | -15% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 546.345 | 661.876 | -115.531 | -17% |
| | Straordinario e indennità personale | 42.470 | 46.000 | -3.530 | -8% |
| | Retribuzione per produttività personale | 27.397 | 25.000 | 2.397 | 10% |
| | Altro trattamento accessorio | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 202.975 | 249.950 | -46.975 | -19% |
| | Altri oneri per il personale | 36.144 | 19.000 | 17.144 | 90% |
| <i>BA2400</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE AI 31/12/2016 | Valore CE AI 31/12/2015 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2410 | PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO | 7.110.480 | 7.345.519 | -235.039 | -3% |
| BA2420 | <u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u> | 987.109 | 966.003 | 21.106 | 2% |
| <i>BA2430</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i> | 987.109 | 966.003 | 21.106 | 2% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 541.841 | 532.742 | 9.099 | 2% |
| | Retribuzione di posizione | 160.785 | 160.295 | 490 | 0% |
| | Indennità di risultato | 28.426 | 26.944 | 1.482 | 6% |
| | Altro trattamento accessorio | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 239.790 | 229.496 | 10.294 | 4% |
| | Altri oneri per il personale | 16.267 | 16.526 | -259 | -2% |
| <i>BA2440</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Retribuzione di posizione | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Indennità di risultato | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Altro trattamento accessorio | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Altri oneri per il personale | 0 | 0 | 0 | 0% |
| <i>BA2450</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA2460 | <u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u> | 6.123.371 | 6.379.516 | -256.145 | -4% |
| <i>BA2470</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i> | 6.120.219 | 6.328.632 | -208.413 | -3% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 3.847.227 | 3.984.711 | -137.484 | -3% |
| | Straordinario e indennità personale | 166.471 | 55.000 | 111.471 | 203% |
| | Retribuzione per produttività personale | 213.395 | 300.000 | -86.605 | -29% |
| | Altro trattamento accessorio | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 1.333.941 | 1.353.879 | -19.938 | -1% |
| | Altri oneri per il personale | 559.185 | 635.042 | -75.857 | -12% |
| <i>BA2480</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i> | 3.152 | 50.884 | -47.732 | -94% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 2.320 | 23.159 | -20.839 | -90% |
| | Straordinario e indennità personale | 0 | 2.000 | -2.000 | -100% |
| | Retribuzione per produttività personale | 33 | 5.000 | -4.967 | -99% |
| | Altro trattamento accessorio | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 645 | 10.725 | -10.080 | -94% |
| | Altri oneri per il personale | 154 | 10.000 | -9.846 | -98% |
| <i>BA2490</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i> | 0 | 0 | 0 | 0% |

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

| | |
|------------------|--|
| CP01 – NO | I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente. |
|------------------|--|

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| | IMPORTO FONDO AL 31/12/2010 | IMPORTO FONDO AL 01/01/ 2016 | PERSO- NALE PRESEN- TE AL 01/01/2016 | PERSONA- LE ASSUN- TO NEL 2016 | PERSO- NALE CESSATO NEL 2016 | PERSO- NALE PRESENTE AL 31/12/ 2016 | IMPORTO FONDO AL 31/12/2016 | VARIAZIONE FONDO AN- NO T VS FONDO AN- NO 2010 | VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INZIALE 2016 |
|--|-----------------------------------|------------------------------------|--|---|---------------------------------------|---|-----------------------------------|--|--|
| | (1) | (2) | (3) | -4 | (5) | (6)=(3)+(4)- (5) | (7) | (8)=(7)-(1) | (9)=(7)-(2) |
| MEDICI E VETERINARI | 6.241.703 | 6.173.472 | 272 | 35 | 41 | 266 | 6.085.984 | -155.719 | -87.488 |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento | 4.270.616 | 4.228.165 | | | | 0 | 4.140.405 | -130.211 | -87.760 |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro | 932.910 | 928.589 | | | | 0 | 921.275 | -11.635 | -7.314 |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale | 1.038.177 | 1.016.717 | | | | 0 | 1.024.304 | -13.873 | 7.587 |
| DIRIGENTI NON MEDICI SPTA | 606.472 | 637.692 | 59 | 3 | 5 | 57 | 627.627 | 21.155 | -10.065 |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento | 424.562 | 465.328 | | | | 0 | 458.500 | 33.938 | -6.828 |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro | 36.546 | 36.546 | | | | 0 | 35.899 | -647 | -647 |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale | 145.364 | 135.817 | | | | 0 | 133.228 | -12.136 | -2.590 |
| PERSONALE NON DIRIGENTE | 9.602.073 | 9.433.656 | 1.419 | 119 | 115 | 1.423 | 9.346.132 | -255.941 | -87.524 |
| - Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica | 4.641.997 | 4.563.989 | | | | 0 | 4.500.615 | -141.382 | -63.374 |
| - Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno | 2.752.497 | 2.721.267 | | | | 0 | 2.690.728 | -61.769 | -30.538 |
| -Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali | 2.207.579 | 2.148.400 | | | | 0 | 2.154.788 | -52.791 | 6.388 |
| TOTALE COMPLESSIVO | 16.450.248 | 16.244.819 | 1.750 | 157 | 161 | 1.746 | 16.059.743 | -390.505 | -185.077 |

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

22. Oneri diversi di gestione

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE | Valore CE al 31/12/2016 | Valore CE al 31/12/2015 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2510 | Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 235.300 | 247.147 | -11.847 | -5% |
| BA2520 | Perdite su crediti | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA2540 | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 427.915 | 439.254 | -11.339 | -3% |
| | ... | | | 0 | 0% |
| | ... | | | 0 | 0% |
| BA2550 | Altri oneri diversi di gestione | 111.674 | 72.318 | 39.356 | 54% |
| | ... | | | 0 | 0% |
| | ... | | | 0 | 0% |
| TOTALE | | 774.890 | 758.719 | 16.171 | 2% |

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|-------------------|
| OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO | |

23. Accantonamenti

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACCANTONAMENTI | Valore CE al 31/12/2016 | Valore CE al 31/12/2015 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| | Accantonamenti per rischi: | 2.532.307 | 1.654.347 | 877.960 | 53% |
| BA2710 | Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | 0 | 30.000 | -30.000 | -100% |
| BA2720 | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | 0 | 3.907 | -3.907 | -100% |
| BA2730 | Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA2740 | Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 2.525.722 | 1.620.440 | 905.282 | 56% |
| BA2750 | Altri accantonamenti per rischi | 6.585 | 0 | 6.585 | 0% |
| | ... | | | 0 | 0% |
| | ... | | | 0 | 0% |
| BA2760 | Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | 94.395 | 5.399 | 88.996 | 1648% |
| | Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati: | 1.391.441 | 966.754 | 424.687 | 44% |
| BA2780 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA2790 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 1.380.141 | 966.754 | 413.387 | 43% |
| BA2800 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | 11.300 | 0 | 11.300 | 0% |
| BA2810 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Altri accantonamenti: | 2.019.030 | 1.009.934 | 1.009.096 | 100% |
| BA2830 | Accantonamenti per interessi di mora | 42.517 | 230.593 | -188.076 | -82% |
| BA2840 | Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 179.712 | 118.470 | 61.242 | 52% |
| BA2850 | Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai | 13.737 | 9.330 | 4.407 | 47% |
| BA2860 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica | 108.715 | 0 | 108.715 | 0% |
| BA2870 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica | 17.802 | 0 | 17.802 | 0% |
| BA2880 | Acc. Rinnovi contratt.: comparto | 210.416 | 0 | 210.416 | 0% |
| BA2890 | Altri accantonamenti | 1.446.132 | 651.541 | 794.591 | 122% |
| | ... | | | 0 | 0% |
| | ... | | | 0 | 0% |
| | TOTALE | 6.037.173 | 3.636.434 | 2.400.739 | 66% |

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|---|
| AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi? | SI | La voce altri accantonamenti per oneri riguarda l'accantonamento al fondo manutenzione cicliche, al fondo organi istituzionali e al fondo 5% ALP. |

24. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|------------------------------|--|
| OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | SI | Gli interessi verso il tesoriere e verso i fornitori si sono ridotti grazie al miglioramento della situazione di cassa. |
| OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano? | SI | Gli oneri finanziari riflessi nel bilancio di esercizio riguardano i mutui, l'anticipazione di tesoreria e interessi passivi per ritardato pagamento dei fornitori per beni e servizi. |

Illustrare la composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ONERI FINANZIARI | Valore CE al 31/12/2016 | Valore CE al 31/12/2015 | Variazioni importo | Variazioni % |
|-------------------|--|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------|
| CA0110 | C.3) Interessi passivi | 247.623 | 319.741 | -72.118 | -23% |
| CA0120 | C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa | 37.476 | 42.888 | -5.412 | -13% |
| CA0130 | C.3.B) Interessi passivi su mutui | 200.547 | 260.108 | -59.561 | -23% |
| CA0140 | C.3.C) Altri interessi passivi | 9.600 | 16.745 | -7.145 | -43% |
| CA0150 | C.4) Altri oneri | 20.676 | 18.494 | 2.182 | 12% |
| CA0160 | C.4.A) Altri oneri finanziari | 20.676 | 18.494 | 2.182 | 12% |

Tab. 73 Dettaglio oneri finanziari

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|------------------------------|-------------------|
| RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie? | NO | |

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|---|
| PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze? | SI | Si tratta di minusvalenze derivanti dalla messa in fuori uso di cespiti non più utilizzabili (determina 265 DEL 18/04/2016) |

PS02 –Sopravvenienze attive

| Codice Mod. CE | Descrizione Mod. CE | Anno di riferimento | Soggetto | Evento | Importo | Incassato |
|----------------------|---|------------------------|---|---|---------|-----------|
| EA0060 | Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 2015 | Aziende Sanitarie RER | Riconoscione crediti e fatt da emettere | 696 | 696 |
| EA0060 Totale | | | | | 696 | 696 |
| EA0090 | Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 2015 | I.N.A.I.L. | Invalidità temporanea dipendenti | 22.905 | 22.905 |
| EA0090 | Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 2015 | Personale dipendente | altri rimborsi | 945 | 945 |
| EA0090 | Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 2014 e anni precedenti | I.N.A.I.L. | Invalidità temporanea dipendenti | 481 | 481 |
| EA0090 | Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 2014 e anni precedenti | Personale dipendente | Riconoscione crediti e fatt da emettere | 416.598 | |
| EA0090 Totale | | | | | 440.929 | 24.331 |
| EA0130 | Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 2015 | Crediti v/altre amministrazione pubbliche | Riconoscione crediti e fatt da emettere | 31.380 | |
| EA0130 Totale | | | | | 31.380 | 0 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | Crediti v/altre amministrazione pubbliche | altri rimborsi | 2.070 | 800 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | Crediti v/altre amministrazione pubbliche | Consulenze medico legale | 400 | |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | Crediti v/altre amministrazione pubbliche | prestazioni a STP | 487 | 487 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | Crediti v/aziende sanitarie altre Regioni | altri rimborsi | 2.626 | 2.626 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | Crediti v/fornitori | altri rimborsi | 3.044 | 1.166 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | Crediti v/fornitori | note di credito su fatture | 2.333 | 2.333 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | Crediti v/fornitori | prestazioni specialistiche | 5.040 | |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | Crediti v/privati | altri rimborsi | 6.919 | 6.919 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | Crediti v/privati | Consulenze medico legale | 7.587 | 1.450 |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| | | | | | | |
|--|-------------------------------------|------------------------|---|---|----------------|----------------|
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | Crediti v/privati | Incassi di Sanità Pubblica | 9.838 | 9.838 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | Crediti v/privati | prestazioni specialistiche | 1.225 | 1.225 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | Crediti v/privati | recupero crediti da privati | 11.199 | 7.644 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | Crediti v/privati | regolazione premio polizza | 9.500 | 9.500 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | Crediti v/privati | Rilevazione fatture da emettere | 209 | |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | Crediti v/privati | rivalse e risarcimenti per sinistri | 46.448 | 46.448 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | Crediti v/privati | tickets | 13.707 | 13.707 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | I.N.A.I.L. | Certificazioni medico legali | 5.123 | 5.123 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | Montecatone Rehabilitation Institute | Specialistica ambulatoriale | 8.121 | 543 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | Personale dipendente | mensa | 24 | 24 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2015 | Personale dipendente | Riconoscione crediti e fatt da emettere | 83 | |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Aziende Sanitarie RER | Riconoscione crediti e fatt da emettere | 1.816 | |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Crediti v/altre amministrazione pubbliche | altri rimborsi | 8.032 | 7.625 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Crediti v/fornitori | altri rimborsi | 974 | 974 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Crediti v/fornitori | note di credito su fatture | 866 | 866 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Crediti v/privati | altri rimborsi | 438 | 438 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Crediti v/privati | Consulenze medico legale | 1.210 | 1.210 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Crediti v/privati | Incassi di Sanità Pubblica | 6.253 | 6.253 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Crediti v/privati | interessi attivi | 9 | 9 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Crediti v/privati | recupero crediti da privati | 11.643 | 11.101 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Crediti v/privati | rivalse e risarcimenti per sinistri | 42.354 | 39.354 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Crediti v/privati | tickets | 41.976 | 41.976 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2014 e anni precedenti | I.N.A.I.L. | Certificazioni medico legali | 5.763 | 5.763 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Montecatone Rehabilitation Institute | Specialistica ambulatoriale | 1.172 | |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Personale dipendente | altri rimborsi | 500 | 500 |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Crediti v/privati | recupero crediti da privati | 45 | 45 |
| EA0140 Totale | | | | | 259.034 | 225.948 |
| Totale Sopravvenienze Attive EA0050 | | | | | 732.038 | 250.975 |

PS03 –Insussistenze attive

| Codice Mod. CE | Descrizione Mod. CE | Anno di riferimento | Soggetto | Evento | Importo |
|----------------------|--|------------------------|------------------------------|--|------------------|
| EA0160 | Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 2015 | Aziende sanitarie RER | rideterminazione mobilità infra RER 2015 | 4.663 |
| EA0160 Totale | | | | | 4.663 |
| EA0190 | Insussistenze attive v/terzi relative al personale | 2015 | Personale dipendente | Revisione debiti | 439 |
| EA0190 Totale | | | | | 439 |
| EA0210 | Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 2015 | Fornitori privati | note di credito non previste | 152 |
| EA0210 Totale | | | | | 152 |
| EA0220 | Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 2015 | Ospedali di cura accreditati | note di credito non previste | 11.437 |
| EA0220 | Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 2014 e anni precedenti | Ospedali di cura accreditati | note di credito non previste | 9.925 |
| EA0220 Totale | | | | | 21.363 |
| EA0230 | Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 2015 | Amministrazioni pubbliche | note di credito non previste | 64 |
| EA0230 | Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 2015 | Aziende sanitarie RER | Revisione fatture da ricevere | 11.469 |
| EA0230 | Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 2015 | Fornitori privati | note di credito non previste | 690.236 |
| EA0230 | Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 2015 | Fornitori privati | revisione debiti | 22.473 |
| EA0230 | Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 2014 e anni precedenti | Amministrazioni pubbliche | note di credito non previste | 117 |
| EA0230 | Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 2014 e anni precedenti | Fornitori privati | note di credito non previste | 191.419 |
| EA0230 | Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 2014 e anni precedenti | Fornitori privati | revisione debiti | 67 |
| EA0230 | Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 2014 e anni precedenti | Fornitori privati | Revisione fatture da ricevere 2007-2009 | 574.567 |
| EA0230 | Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 2014 e anni precedenti | Fornitori privati | Revisione fatture da ricevere 2010-2012 | 589.605 |
| EA0230 Totale | | | | | 2.080.018 |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| | | | | | |
|---|------------------------------------|------|------------------------------|---|------------------|
| EA0240 | Altre insussistenze attive v/terzi | 2015 | Amministrazioni pubbliche | adeguamento fondo svalutazione crediti 2016 | 12.427 |
| EA0240 | Altre insussistenze attive v/terzi | 2015 | Amministrazioni pubbliche | revisione debiti | 5.838 |
| EA0240 | Altre insussistenze attive v/terzi | 2015 | Aziende sanitarie RER | Revisione contributi in c/capitale | 1.788 |
| EA0240 | Altre insussistenze attive v/terzi | 2015 | Aziende sanitarie RER | Revisione debiti | 269 |
| EA0240 | Altre insussistenze attive v/terzi | 2015 | Enti previdenziali | prescrizione accertamento | 30.000 |
| EA0240 | Altre insussistenze attive v/terzi | 2015 | Fornitori privati | adeguamento fondi rischi assicurazione | 166.499 |
| EA0240 | Altre insussistenze attive v/terzi | 2015 | Fornitori privati | adeguamento fondi spese legali | 590.523 |
| EA0240 | Altre insussistenze attive v/terzi | 2015 | Fornitori privati | adeguamento fondo svalutazione crediti 2016 | 6.147 |
| EA0240 | Altre insussistenze attive v/terzi | 2015 | Fornitori privati | note di credito non previste | 166.715 |
| EA0240 | Altre insussistenze attive v/terzi | 2015 | Ospedali di cura accreditati | note di credito non previste | 9 |
| EA0240 Totale | | | | | 980.214 |
| Totale Insussistenze Attive EA0150 | | | | | 3.086.849 |

PS04 –Sopravvenienze passive

| Codice Mod. CE | Descrizione Mod. CE | Anno di riferimento | Soggetto | Evento | Importo |
|----------------------|--|------------------------|------------------------------------|---|---------------|
| EA0330 | Sopravvenienze passi-vev/Aziendesanitarie pubbliche relative alla mobilità in tra regionale | 2015 | Aziende sanitarie RER | Consolidamento mobilità | 210 |
| EA0330 Totale | | | | | 210 |
| EA0340 | Altresopravvenienze passi-vev/Aziendesanitarie pubbliche della Regione | 2015 | Aziende sanitarie RER | Servizi sanitari | 526 |
| EA0340 | Altresopravvenienze passi-vev/Aziendesanitarie pubbliche della Regione | 2014 e anni precedenti | Aziende sanitarie RER | Servizi sanitari | 277 |
| EA0340 Totale | | | | | 803 |
| EA0380 | So-prav.passivev/terzi relative al personale-dirigenza medica | 2015 | Altri debiti V/Dipendenti | Competenze Dipendenti | 12.131 |
| EA0380 | So-prav.passivev/terzi relative al personale-dirigenza medica | 2014 e anni precedenti | Altri debiti V/Dipendenti | Competenze Dipendenti | 31.166 |
| EA0380 | So-prav.passivev/terzi relative al personale-dirigenza medica | 2014 e anni precedenti | Debiti v/Amministrazioni Pubbliche | Servizi sanitari | 137 |
| EA0380 Totale | | | | | 43.434 |
| EA0390 | Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica | 2015 | Altri debiti V/Dipendenti | Competenze Dipendenti | 3 |
| EA0390 Totale | | | | | 3 |
| EA0400 | So-prav.passivev/terzi relative al personale-comparto | 2015 | Altri debiti V/Dipendenti | Competenze Dipendenti | 18.504 |
| EA0400 | So-prav.passivev/terzi relative al personale-comparto | 2014 e anni precedenti | Altri debiti V/Dipendenti | Competenze Dipendenti | 160 |
| EA0400 | So-prav.passivev/terzi relative al personale-comparto | 2014 e anni precedenti | Debiti V/ Enti Previdenziali | oneri su competenze dipendenti | 5 |
| EA0400 Totale | | | | | 18.669 |
| EA0420 | Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 2015 | Debiti V/personale convenzionato | oneri su competenze personale convenzionato | 130 |
| EA0420 | Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 2014 e anni precedenti | Debiti V/ Enti Previdenziali | oneri su competenze personale convenzionato | 75 |
| EA0420 | Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 2014 e anni precedenti | Debiti V/personale convenzionato | oneri su competenze personale convenzionato | 1.621 |
| EA0420 Totale | | | | | 1.826 |
| EA0430 | Sopravvenienze passi-vev/terzi relative all'acquisto presta-z.sanitaria da operatori accreditati | 2015 | Ospedali Privati Accreditati | Servizi sanitari | 17.355 |
| EA0430 Totale | | | | | 17.355 |
| EA0440 | Sopravvenienze passi-vev/terzi relative all'acquisto di beni eservizi | 2015 | Aziende sanitarie RER | Servizi sanitari | 6.328 |
| EA0440 | Sopravvenienze passi-vev/terzi relative all'acquisto di beni eservizi | 2015 | Debiti v/altri soggetti | Servizi non sanitari | 2.365 |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| | | | | | |
|---|---|------------------------|--|--------------------------------|----------------|
| EA0440 | Sopravvenienze passi-vev/terzi relative all'acquisto di beni eservizi | 2015 | Debiti v/fornitori | Fornitura di beni | 791 |
| EA0440 | Sopravvenienze passi-vev/terzi relative all'acquisto di beni eservizi | 2015 | Debiti V/Aziende Sanitarie altre Regioni | Servizi non sanitari | 28 |
| EA0440 | Sopravvenienze passi-vev/terzi relative all'acquisto di beni eservizi | 2015 | Debiti v/fornitori | Servizi non sanitari | 12.057 |
| EA0440 | Sopravvenienze passi-vev/terzi relative all'acquisto di beni eservizi | 2015 | Ospedali Privati Accreditati | Servizi non sanitari | 46 |
| EA0440 | Sopravvenienze passi-vev/terzi relative all'acquisto di beni eservizi | 2015 | Ospedali Privati Accreditati | Servizi sanitari | 7.992 |
| EA0440 | Sopravvenienze passi-vev/terzi relative all'acquisto di beni eservizi | 2014 e anni precedenti | Aziende sanitarie RER | Servizi sanitari | 131 |
| EA0440 | Sopravvenienze passi-vev/terzi relative all'acquisto di beni eservizi | 2014 e anni precedenti | Debiti v/altri soggetti | Servizi non sanitari | 35.151 |
| EA0440 | Sopravvenienze passi-vev/terzi relative all'acquisto di beni eservizi | 2014 e anni precedenti | Debiti v/fornitori | Servizi non sanitari | 7.791 |
| EA0440 Totale | | | | | 72.679 |
| EA0450 | Altresopravvenienze passi-vev/terzi | 2015 | Altri debiti V/Dipendenti | Competenze Dipendenti | 955 |
| EA0450 | Altresopravvenienze passi-vev/terzi | 2015 | Debiti v/Amministrazioni Pubbliche | Servizi non sanitari | 628 |
| EA0450 | Altresopravvenienze passi-vev/terzi | 2015 | Debiti v/fornitori | Servizi non sanitari | 11.410 |
| EA0450 | Altresopravvenienze passi-vev/terzi | 2014 e anni precedenti | Debiti per IRAP | Costi IRAP | 29.731 |
| EA0450 | Altresopravvenienze passi-vev/terzi | 2014 e anni precedenti | Debiti V/farmacie | Servizi non sanitari | 52 |
| EA0450 | Altresopravvenienze passi-vev/terzi | 2014 e anni precedenti | Debiti V/ Enti Previdenziali | oneri su competenze dipendenti | 601 |
| EA0450 Totale | | | | | 43.377 |
| Totale Sopravvenienze Passive EA0310 | | | | | 198.356 |

PS05 –Insussistenze passive

| Codice Mod. CE | Descrizione Mod. CE | Anno di riferimento | Soggetto | Evento | Importo |
|--|---|------------------------|----------------------------------|--|----------------|
| EA0470 | Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 2015 | Aziende sanitarie RER | Riconoscione crediti e fatture da emettere | 10.761 |
| EA0470 | Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 2014 e anni precedenti | Aziende sanitarie RER | Riconoscione crediti e fatture da emettere | 1.048 |
| EA0470 Totale | | | | | 11.809 |
| EA0530 | Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 2015 | Ospedali Privati Accreditati | Prestazioni Specialistiche | 141.051 |
| EA0530 Totale | | | | | 141.051 |
| EA0550 | Altre insussistenze passive v/terzi | 2015 | Crediti v/ altri soggetti | Riconoscione crediti e fatture da emettere | 2.815 |
| EA0550 | Altre insussistenze passive v/terzi | 2015 | Crediti v/ altri soggetti | Tickets non dovuto | 20 |
| EA0550 | Altre insussistenze passive v/terzi | 2015 | Crediti v/altre Amministrazioni | Riconoscione crediti e fatture da emettere | 1.270 |
| EA0550 | Altre insussistenze passive v/terzi | 2015 | Crediti v/Regione Emilia Romagna | Riconoscione crediti e fatture da emettere | 18.732 |
| EA0550 | Altre insussistenze passive v/terzi | 2015 | Crediti v/Regione Emilia Romagna | Riconoscione progetti vincolati | 5.413 |
| EA0550 | Altre insussistenze passive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Aziende sanitarie RER | Riconoscione progetti vincolati | 12.735 |
| EA0550 | Altre insussistenze passive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Crediti v/ altri soggetti | Storno da donazione a Fondo di dotazione | 7.456 |
| EA0550 | Altre insussistenze passive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Crediti v/ dipendenti | Riconoscione crediti e fatture da emettere | 2.848 |
| EA0550 | Altre insussistenze passive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Crediti v/altre Amministrazioni | Riconoscione crediti e fatture da emettere | 20.425 |
| EA0550 | Altre insussistenze passive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Crediti v/Regione Emilia Romagna | Riconoscione progetti vincolati | 332.503 |
| EA0550 | Altre insussistenze passive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Debiti v/altri soggetti | Tickets non dovuto | 47 |
| EA0550 | Altre insussistenze passive v/terzi | 2014 e anni precedenti | Ospedali Privati Accreditati | Prestazioni Specialistiche | 18 |
| EA0550 Totale | | | | | 404.279 |
| Totali Insussistenze Passive EA0460 | | | | | 557.139 |

Altre informazioni

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | NO | |

MODELLI MINISTERIALI CE E SP DELL'ANNO 2016 A CONFRONTO CON IL 2015

Modello SP

| ATTIVO | | Anno 2016 | Anno 2015 |
|---------------|---|-------------------|-------------------|
| AAZ999 | A) IMMOBILIZZAZIONI | 81.567.102 | 83.691.963 |
| AAA000 | A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 2.273.894 | 2.400.637 |
| AAA010 | A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento | 0 | 0 |
| AAA020 | A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento | | |
| AAA030 | A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamen-to | | |
| AAA040 | A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo | 0 | 0 |
| AAA050 | A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo | | |
| AAA060 | A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo | | |
| AAA070 | A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | 1.210.580 | 1.336.437 |
| AAA080 | A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca | | |
| AAA090 | A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazionee delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca | | |
| AAA100 | A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri | 9.989.452 | 9.607.131 |
| AAA110 | A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazionee delle opere d'ingegno - altri | -8.778.872 | -8.270.694 |
| AAA120 | A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | | |
| AAA130 | A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali | 1.063.314 | 1.064.200 |
| AAA140 | A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | |
| AAA150 | A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | |
| AAA160 | A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi | 126.696 | 126.696 |
| AAA170 | A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi | -126.696 | -126.696 |
| AAA180 | A.I.5.e) Pubblicità | | |
| AAA190 | A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità | | |
| AAA200 | A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali | 1.070.406 | 1.070.406 |
| AAA210 | A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali | -7.092 | -6.206 |
| AAA220 | A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali | 0 | 0 |
| AAA230 | A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamen-to | | |
| AAA240 | A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo | | |
| AAA250 | A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazionee delle opere d'ingegno | | |
| AAA260 | A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali | | |
| AAA270 | A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 72.922.694 | 74.920.812 |
| AAA280 | A.II.1) Terreni | 12.781 | 12.781 |
| AAA290 | A.II.1.a) Terreni disponibili | | |
| AAA300 | A.II.1.b) Terreni indisponibili | 12.781 | 12.781 |
| AAA310 | A.II.2) Fabbricati | 64.558.496 | 67.850.213 |
| AAA320 | A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili) | 0 | 0 |
| AAA330 | A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili) | | |
| AAA340 | A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumen-tali (disponibili) | | |
| AAA350 | A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili) | 64.558.496 | 67.850.213 |
| AAA360 | A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili) | 110.341.641 | 110.249.121 |

| | ATTIVO | Anno 2016 | Anno 2015 |
|---------------|---|-------------------|-------------------|
| AAA380 | A.II.3) Impianti e macchinari | 262.915 | 761.250 |
| AAA390 | A.II.3.a) Impianti e macchinari | 8.188.009 | 8.289.655 |
| AAA400 | A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari | -7.925.095 | -7.528.405 |
| AAA410 | A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 2.034.693 | 2.021.357 |
| AAA420 | A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 24.566.794 | 24.493.865 |
| AAA430 | A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche | -22.532.101 | -22.472.508 |
| AAA440 | A.II.5) Mobili e arredi | 684.122 | 1.062.825 |
| AAA450 | A.II.5.a) Mobili e arredi | 9.814.203 | 9.820.071 |
| AAA460 | A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi | -9.130.081 | -8.757.246 |
| AAA470 | A.II.6) Automezzi | 317.250 | 252.621 |
| AAA480 | A.II.6.a) Automezzi | 2.163.130 | 2.028.843 |
| AAA490 | A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi | -1.845.880 | -1.776.222 |
| AAA500 | A.II.7) Oggetti d'arte | 946.460 | 977.555 |
| AAA510 | A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali | 247.023 | 336.303 |
| AAA520 | A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali | 4.399.055 | 4.900.120 |
| AAA530 | A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali | -4.152.032 | -4.563.817 |
| AAA540 | A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | 3.858.955 | 1.645.907 |
| AAA550 | A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali | 0 | 0 |
| AAA560 | A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni | | |
| AAA570 | A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati | | |
| AAA580 | A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari | | |
| AAA590 | A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche | | |
| AAA600 | A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi | | |
| AAA610 | A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi | | |
| AAA620 | A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte | | |
| AAA630 | A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali | | |
| AAA640 | A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 6.370.514 | 6.370.514 |
| AAA650 | A.III.1) Crediti finanziari | 0 | 0 |
| AAA660 | A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato | | |
| AAA670 | A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione | | |
| AAA680 | A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate | | |
| AAA690 | A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri | | |
| AAA700 | A.III.2) Titoli | 6.370.514 | 6.370.514 |
| AAA710 | A.III.2.a) Partecipazioni | 6.370.514 | 6.370.514 |
| AAA720 | A.III.2.b) Altri titoli | 0 | 0 |
| AAA730 | A.III.2.b.1) Titoli di Stato | | |
| AAA740 | A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni | | |
| AAA750 | A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa | | |
| AAA760 | A.III.2.b.4) Titoli diversi | | |
| ABZ999 | B) ATTIVO CIRCOLANTE | 57.189.728 | 63.715.935 |
| ABA000 | B.I) RIMANENZE | 4.499.563 | 4.714.206 |
| ABA010 | B.I.1) Rimanenze beni sanitari | 4.372.176 | 4.581.540 |
| ABA020 | B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 2.683.792 | 2.799.712 |
| ABA030 | B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti | 52.892 | 46.411 |
| ABA040 | B.I.1.c) Dispositivi medici | 1.328.157 | 1.506.673 |
| ABA050 | B.I.1.d) Prodotti dietetici | 47.073 | 28.168 |
| ABA060 | B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini) | 208.680 | 150.750 |
| ABA080 | B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario | | |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| | ATTIVO | Anno 2016 | Anno 2015 |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| ABA090 | B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari | 42.393 | 37.927 |
| ABA100 | B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari | | |
| ABA110 | B.II.2) Rimanenze beni non sanitari | 127.386 | 132.666 |
| ABA120 | B.I.2.a) Prodotti alimentari | 784 | 404 |
| ABA130 | B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convenienza in genere | 43.800 | 38.713 |
| ABA140 | B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti | | |
| ABA150 | B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria | 80.576 | 91.242 |
| ABA160 | B.I.2.e) Materiale per la manutenzione | 2.226 | 2.307 |
| ABA170 | B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari | | |
| ABA180 | B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari | | |
| ABA190 | B.II) CREDITI | 41.812.583 | 58.985.655 |
| ABA200 | B.II.1) Crediti v/Stato | 362.197 | 213.868 |
| ABA210 | B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000 | | |
| ABA220 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | | |
| ABA230 | B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | | |
| ABA240 | B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | 0 | 0 |
| ABA250 | B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | | |
| ABA260 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | | |
| ABA270 | B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | 38.874 | 172.855 |
| ABA280 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | | |
| ABA290 | B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca | 0 | 0 |
| ABA300 | B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | | |
| ABA310 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | | |
| ABA320 | B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | |
| ABA330 | B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | | |
| ABA340 | B.II.1.l) Crediti v/prefetture | 323.323 | 41.013 |
| ABA350 | B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | 34.355.343 | 52.260.679 |
| ABA360 | B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | 27.014.896 | 44.131.109 |
| ABA370 | B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP | | |
| ABA380 | B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF | | |
| ABA390 | B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR | 18.959.315 | 30.325.573 |
| ABA400 | B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale | | |
| ABA410 | B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale | 4.093.618 | 2.857.609 |
| ABA420 | B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR | | |
| ABA430 | B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 355.056 | 5.174.771 |
| ABA450 | B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | 3.260.377 | 5.259.338 |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| | ATTIVO | Anno 2016 | Anno 2015 |
|---------------|---|-------------------|------------------|
| ABA460 | B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | 346.530 | 513.818 |
| ABA470 | B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto | 7.340.447 | 8.129.570 |
| ABA480 | B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti | 7.340.447 | 7.340.447 |
| ABA490 | B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione | | |
| ABA500 | B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | | 789.123 |
| ABA510 | B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | |
| ABA520 | B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | |
| ABA530 | B.II.3) Crediti v/Comuni | 69.521 | 52.606 |
| ABA540 | B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche | 4.129.160 | 4.252.244 |
| ABA550 | B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 4.018.337 | 4.060.639 |
| ABA560 | B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | 2.803.186 | 2.838.042 |
| ABA570 | B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | | |
| ABA580 | B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 1.215.152 | 1.222.597 |
| ABA590 | B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire | | |
| ABA600 | B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 110.822 | 191.605 |
| ABA610 | B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 429.927 | 485.831 |
| ABA620 | B.II.5.a) Crediti v/enti regionali | 157 | 60 |
| ABA630 | B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali | 429.770 | 485.771 |
| ABA640 | B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate | | |
| ABA650 | B.II.6) Crediti v/Erario | 6.132 | 6.028 |
| ABA660 | B.II.7) Crediti v/altri | 2.460.303 | 1.714.399 |
| ABA670 | B.II.7.a) Crediti v/clienti privati | 1.327.939 | 1.398.565 |
| ABA680 | B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie | 45.601 | 45.601 |
| ABA690 | B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici | 1.066.636 | 250.106 |
| ABA700 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | | |
| ABA710 | B.II.7.e) Altri crediti diversi | 20.127 | 20.127 |
| ABA720 | B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | 0 | 0 |
| ABA730 | B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| ABA740 | B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| ABA750 | B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE | 10.877.583 | 16.074 |
| ABA760 | B.IV.1) Cassa | 65.823 | 16.074 |
| ABA770 | B.IV.2) Istituto Tesoriere | 10.811.760 | |
| ABA780 | B.IV.3) Tesoreria Unica | | |
| ABA790 | B.IV.4) Conto corrente postale | | |
| ACZ999 | C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | 105.031 | 51.193 |
| ACA000 | C.I) RATEI ATTIVI | 0 | 0 |
| ATTIVO | | Anno 2016 | Anno 2015 |
| ACA020 | C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| | ATTIVO | Anno 2016 | Anno 2015 |
|----------------------|--|--------------------|--------------------|
| ACA030 | C.II) RISCONTI ATTIVI | 105.031 | 51.193 |
| ACA040 | C.II.1) Risconti attivi | 105.031 | 51.193 |
| ACA050 | C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |
| TOTALE ATTIVO | | 138.861.861 | 147.459.091 |

| PASSIVO | | Anno 2016 | Anno 2015 |
|---------------|--|--------------------|--------------------|
| PAZ999 | A) PATRIMONIO NETTO | -42.608.402 | -42.352.698 |
| PAA000 | A.I) FONDO DI DOTAZIONE | -2.671.691 | 403.411 |
| PAA010 | A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI | -54.365.996 | -57.144.404 |
| PAA020 | A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | -21.113.596 | -22.661.607 |
| PAA030 | A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti | -18.566.561 | -19.245.809 |
| PAA040 | A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 | -18.566.561 | -19.245.809 |
| PAA050 | A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca | | |
| PAA060 | A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro | | |
| PAA070 | A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti | -11.561.570 | -12.259.364 |
| PAA080 | A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | | |
| PAA090 | A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | -3.124.269 | -2.977.624 |
| PAA100 | A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI | -1.727.311 | -1.602.650 |
| PAA110 | A.IV) ALTRE RISERVE | -722.341 | -891.182 |
| PAA120 | A.IV.1) Riserve da rivalutazioni | | |
| PAA130 | A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire | -722.350 | -891.190 |
| PAA140 | A.IV.3) Contributi da reinvestire | | |
| PAA150 | A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti | | |
| PAA160 | A.IV.5) Riserve diverse | 9 | 8 |
| PAA170 | A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE | 0 | -789.123 |
| PAA180 | A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005 | | |
| PAA190 | A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | |
| PAA200 | A.V.3) Altro | | -789.123 |
| PAA210 | A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO | 16.882.128 | -17.671.250 |
| PAA220 | A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | -3.191 | |
| PBZ999 | B) FONDI PER RISCHI E ONERI | -12.768.853 | -10.518.638 |
| PBA000 | B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE | | |
| PBA010 | B.II) FONDI PER RISCHI | -6.793.398 | -4.936.930 |
| PBA020 | B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali | -51.284 | -230.000 |
| PBA030 | B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente | -24.046 | -48.294 |
| PBA040 | B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | | |
| PBA050 | B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | -4.582.742 | -2.228.236 |
| PBA060 | B.II.5) Altri fondi rischi | -2.135.326 | -2.430.400 |
| PBA070 | B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE | 0 | 0 |
| PBA080 | B.III.1) FSR indistinto da distribuire | | |
| PBA090 | B.III.2) FSR vincolato da distribuire | | |
| PBA100 | B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi | | |
| PBA110 | B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | |
| PBA120 | B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | |
| PBA130 | B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca | | |

| | PASSIVO | Anno 2016 | Anno 2015 |
|---------------|---|--------------------|--------------------|
| PBA150 | B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | -1.974.123 | -1.852.764 |
| PBA160 | <i>B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i> | -262.075 | -301.876 |
| PBA170 | <i>B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)</i> | -1.675.822 | -1.451.960 |
| PBA180 | <i>B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca</i> | -36.120 | -96.786 |
| PBA190 | <i>B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i> | -105 | -2.142 |
| PBA200 | B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE | -4.001.332 | -3.728.944 |
| PBA210 | <i>B.V.1) Fondi integrativi pensione</i> | | |
| PBA220 | <i>B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali</i> | -1.261.391 | -731.010 |
| PBA230 | B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente | -336.933 | |
| PBA240 | B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | -857.590 | -677.878 |
| PBA250 | B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai | -66.868 | -53.132 |
| PBA260 | <i>B.V.3) Altri fondi per oneri e spese</i> | -2.739.942 | -2.997.934 |
| PCZ999 | C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | -752.819 | -658.423 |
| PCA000 | C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI | -752.819 | -658.423 |
| PCA010 | C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI | | |
| PDZ999 | D) DEBITI | -82.298.562 | -93.490.139 |
| PDA000 | D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI | -23.121.184 | -24.564.780 |
| PDA010 | D.II) DEBITI V/STATO | 0 | 0 |
| PDA020 | <i>D.II.1) Debiti v/Statuto per mobilità passiva extraregionale</i> | | |
| PDA030 | <i>D.II.2) Debiti v/Statuto per mobilità passiva internazionale</i> | | |
| PDA040 | <i>D.II.3) Acconto quota FSR v/Statuto</i> | | |
| PDA050 | <i>D.II.4) Debiti v/Statuto per restituzione finanziamenti - per ricerca</i> | | |
| PDA060 | <i>D.II.5) Altri debiti v/Statuto</i> | | |
| PDA070 | D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | -1.197.242 | -5.583.868 |
| PDA080 | <i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</i> | | |
| PDA090 | <i>D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</i> | | |
| PDA100 | <i>D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale</i> | -1.139.045 | -2.410.851 |
| PDA110 | <i>D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma</i> | | |
| PDA120 | <i>D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i> | -58.197 | -3.173.017 |
| PDA130 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | -106.601 | -115.680 |
| PDA140 | D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | -4.084.313 | -3.312.137 |
| PDA150 | <i>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | -4.000.498 | -3.259.109 |
| PDA160 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | | |
| PDA170 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | |
| PDA180 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | |
| PDA190 | D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | -17.046 | -33.515 |
| PDA200 | D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | | |

| | PASSIVO | Anno 2016 | Anno 2015 |
|---------------|---|--------------------|--------------------|
| PDA210 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | -3.983.451 | -3.225.594 |
| PDA230 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | | |
| PDA240 | D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE | -10.305.540 | -10.533.965 |
| PDA250 | D.VI.1) Debiti v/enti regionali | | -73 |
| PDA260 | D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali | -10.003.221 | -10.464.426 |
| PDA270 | D.VI.3) Debiti v/altre partecipate | -302.319 | -69.466 |
| PDA280 | D.VII) DEBITI V/FORNITORI | -23.261.929 | -25.591.087 |
| PDA290 | D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | -6.886.792 | -6.040.710 |
| PDA300 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | -16.375.137 | -19.550.377 |
| PDA310 | D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | | -3.653.315 |
| PDA320 | D.IX) DEBITI TRIBUTARI | -4.504.532 | -4.719.975 |
| PDA330 | D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE | -5.849.720 | -5.640.805 |
| PDA340 | D.XI) DEBITI V/ALTRI | -9.867.501 | -9.774.527 |
| PDA350 | D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori | | |
| PDA360 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | -7.270.046 | -7.457.901 |
| PDA370 | D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie | | |
| PDA380 | D.XI.4) Altri debiti diversi | -2.597.456 | -2.316.626 |
| PEZ999 | E) RATEI E RISCONTI PASSIVI | -433.226 | -439.193 |
| PEA000 | E.I) RATEI PASSIVI | 0 | 0 |
| PEA010 | E.I.1) Ratei passivi | | |
| PEA020 | E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |
| PEA030 | E.II) RISCONTI PASSIVI | -433.226 | -439.193 |
| PEA040 | E.II.1) Risconti passivi | -433.226 | -439.193 |
| PEA050 | E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |

| | | |
|-----------------------|---------------------|---------------------|
| TOTALE PASSIVO | -138.861.861 | -147.459.091 |
|-----------------------|---------------------|---------------------|

Modelle CE

| codici Ministeriali | Descrizione Ministeriale | Anno 2016 | Anno 2015 |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------|
| AA0000 | A) Valore della produzione | | |
| AA0010 | A.1) Contributi in c/esercizio | 233.384.243 | 233.405.674 |
| AA0020 | A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | 227.960.579 | 227.977.358 |
| AA0030 | A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 227.028.079 | 225.825.134 |
| AA0040 | A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 932.500 | 2.152.224 |
| AA0050 | A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo) | 5.373.314 | 5.419.316 |
| AA0060 | A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 3.627.494 | 3.567.230 |
| AA0070 | A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | 3.627.494 | 3.545.519 |
| AA0080 | A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u> | | |
| AA0090 | A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u> | | 21.711 |
| AA0100 | A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro | | |
| AA0110 | A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 56.666 | 24.000 |
| AA0120 | A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | 56.666 | 24.000 |
| AA0130 | A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro | | |
| AA0140 | A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) | 1.689.154 | 1.828.086 |
| AA0150 | A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | | |
| AA0160 | A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92 | 756.408 | 896.941 |
| AA0170 | A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro | 932.746 | 931.145 |
| AA0180 | A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca | 50.350 | 9.000 |
| AA0190 | A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente | | |
| AA0200 | A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | | |
| AA0210 | A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca | 50.000 | 9.000 |
| AA0220 | A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca | 350 | |
| AA0230 | A.1.D) Contributi c/esercizio da privati | | |
| AA0240 | A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | -959.688 | -807.862 |
| AA0250 | A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | -959.688 | -794.248 |
| AA0260 | A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi | | -13.614 |
| AA0270 | A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 1.251.580 | 960.785 |
| AA0280 | A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 74.998 | 149.368 |
| AA0290 | A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 1.103.081 | 674.273 |
| AA0300 | A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca | 71.967 | 134.286 |
| AA0310 | A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati | 1.534 | 2.858 |
| AA0320 | A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 45.148.254 | 44.239.043 |
| AA0330 | A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici | 39.862.404 | 38.571.487 |
| AA0340 | A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 18.531.875 | 19.312.240 |
| AA0350 | A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero | 14.968.665 | 15.778.585 |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| codici Ministeriali | Descrizione Ministeriale | Anno 2016 | Anno 2015 |
|----------------------------|--|------------------|------------------|
| AA0360 | A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 1.447.031 | 1.439.672 |
| AA0370 | A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | |
| AA0380 | A.4.A.1.4) Prestazioni di File F | 906.004 | 733.026 |
| AA0390 | A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | 322.485 | 309.353 |
| AA0400 | A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | 413.455 | 432.276 |
| AA0410 | A.4.A.1.7) Prestazioni termali | | |
| AA0420 | A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | 1.716 | 2.209 |
| AA0430 | A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 472.518 | 617.119 |
| AA0440 | A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici | 505.538 | 245.555 |
| AA0450 | A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 20.824.991 | 19.013.692 |
| AA0460 | A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero | 19.889.028 | 18.111.082 |
| AA0470 | A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali | 341.904 | 361.016 |
| AA0480 | A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) | | |
| AA0490 | A.4.A.3.4) Prestazioni di File F | 243.735 | 176.654 |
| AA0500 | A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione | 107.277 | 102.845 |
| AA0510 | A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione | 173.457 | 182.526 |
| AA0520 | A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione | | |
| AA0530 | A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione | 2.700 | 3.150 |
| AA0540 | A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione | 66.788 | 76.372 |
| AA0550 | A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione | | |
| AA0560 | A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC | | |
| AA0570 | A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione | 103 | 47 |
| AA0580 | A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione | | |
| AA0590 | A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione | 103 | 47 |
| AA0600 | A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale | | |
| AA0610 | A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 136.084 | 135.671 |
| AA0620 | A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | | |
| AA0630 | A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 82.567 | 91.299 |
| AA0640 | A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | | |
| AA0650 | A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 53.517 | 44.372 |
| AA0660 | A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati | 1.389.211 | 1.525.116 |
| AA0670 | A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia | 3.760.556 | 4.006.769 |
| AA0680 | A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | 440.947 | 416.188 |
| AA0690 | A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 3.099.779 | 3.334.117 |
| AA0700 | A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica | 9.072 | 19.552 |
| AA0710 | A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) | 210.759 | 219.832 |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| codici Mini-steriali | Descrizione Ministeriale | Anno 2016 | Anno 2015 |
|-----------------------------|---|------------------|------------------|
| 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) | | 17.080 |
| AA0730 | A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro | | |
| AA0740 | A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | |
| AA0750 | A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 1.234.387 | 1.148.212 |
| AA0760 | A.5.A) Rimborsi assicurativi | 20.058 | 68.634 |
| AA0770 | A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione | 37.639 | 6.147 |
| AA0780 | A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione | 37.081 | 6.147 |
| AA0790 | A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione | 557 | |
| AA0800 | A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 360.334 | 246.963 |
| AA0810 | A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 168.575 | 52.063 |
| AA0820 | A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 7.808 | 8.072 |
| AA0830 | A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 183.951 | 186.828 |
| AA0840 | A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici | 518.821 | 473.821 |
| AA0850 | A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici | 387.485 | 372.781 |
| AA0860 | A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici | 4.151 | 8.124 |
| AA0870 | A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici | 127.185 | 92.916 |
| AA0880 | A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 297.536 | 352.647 |
| 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 | | |
| AA0910 | A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera | | |
| AA0920 | A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back | | |
| AA0930 | A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 297.536 | 352.647 |
| AA0940 | A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 4.296.348 | 4.550.978 |
| AA0950 | A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale | 4.058.687 | 4.315.490 |
| AA0960 | A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso | 237.661 | 235.488 |
| AA0970 | A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro | | |
| AA0980 | A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio | 4.519.363 | 4.417.593 |
| AA0990 | A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato | 679.248 | 679.226 |
| AA1000 | A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione | 697.100 | 703.077 |
| AA1010 | A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione | 1.548.011 | 1.548.011 |
| AA1020 | A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti | 807.201 | 603.019 |
| AA1030 | A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti | 57.600 | 166.160 |
| AA1040 | A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto | 730.202 | 718.100 |
| AA1050 | A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | | 7.584 |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| codici Ministeriali | Descrizione Ministeriale | Anno 2016 | Anno 2015 |
|----------------------------|--|---------------------|---------------------|
| AA1060 | A.9) Altri ricavi e proventi | 779.910 | 682.998 |
| AA1070 | A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie | 120 | 1.735 |
| AA1080 | A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari | 598.697 | 553.075 |
| AA1090 | A.9.C) Altri proventi diversi | 181.094 | 128.188 |
| AZ9999 | Totale valore della produzione (A) | 289.654.399 | 288.605.005 |
| BA0000 | B) Costi della produzione | | |
| BA0010 | B.1) Acquisti di beni | -30.867.643 | -31.309.944 |
| BA0020 | B.1.A) Acquisti di beni sanitari | -29.731.934 | -30.083.077 |
| BA0030 | B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | -16.348.036 | -16.186.609 |
| BA0040 | B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | -16.041.877 | -15.950.216 |
| BA0050 | B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC | -306.159 | -236.393 |
| BA0060 | B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale | | |
| BA0070 | B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti | -17.120 | -23.480 |
| BA0080 | B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale | | |
| BA0090 | B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale | | |
| BA0100 | B.1.A.2.3) da altri soggetti | -17.120 | -23.480 |
| BA0210 | B.1.A.3) Dispositivi medici | -8.751.413 | -10.299.648 |
| BA0220 | B.1.A.3.1) Dispositivi medici | -7.302.258 | -7.489.012 |
| BA0230 | B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi | -668.216 | -599.134 |
| BA0240 | B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | -780.939 | -2.211.502 |
| BA0250 | B.1.A.4) Prodotti dietetici | -259.592 | -180.743 |
| BA0260 | B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | -906.230 | -652.149 |
| BA0270 | B.1.A.6) Prodotti chimici | -79.802 | -64.859 |
| BA0280 | B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | -25.208 | -583 |
| BA0290 | B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari | -200.918 | -213.132 |
| BA0300 | B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | -3.143.615 | -2.461.874 |
| BA0310 | B.1.B) Acquisti di beni non sanitari | -1.135.709 | -1.226.867 |
| BA0320 | B.1.B.1) Prodotti alimentari | -6.007 | -9.408 |
| BA0330 | B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | -290.582 | -301.300 |
| BA0340 | B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | -144.429 | -147.984 |
| BA0350 | B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria | -377.222 | -437.733 |
| BA0360 | B.1.B.5) Materiale per la manutenzione | -310.288 | -321.977 |
| BA0370 | B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari | -7.181 | -8.465 |
| BA0380 | B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |
| BA0390 | B.2) Acquisti di servizi | -155.040.626 | -153.657.681 |
| BA0400 | B.2.A) Acquisti servizi sanitari | -139.709.346 | -137.520.953 |
| BA0410 | B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base | -15.819.645 | -15.951.904 |
| BA0420 | B.2.A.1.1) - da convenzione | -15.578.937 | -15.630.615 |
| BA0430 | B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG | -11.690.000 | -11.722.036 |
| BA0440 | B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS | -2.767.937 | -2.800.079 |
| BA0450 | B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale | -1.121.000 | -1.108.500 |
| BA0460 | B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc) | | |
| BA0470 | B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | -218.279 | -222.354 |
| BA0480 | B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | -22.429 | -98.935 |
| BA0490 | B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | -17.733.076 | -17.947.039 |
| BA0500 | B.2.A.2.1) - da convenzione | -17.220.316 | -17.391.777 |
| BA0510 | B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale | -469.145 | -500.690 |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| codici Mini-steriali | Descrizione Ministeriale | Anno 2016 | Anno 2015 |
|-----------------------------|---|--------------------|--------------------|
| BA0520 | B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) | -43.614 | -54.572 |
| BA0530 | B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | -13.107.596 | -11.205.574 |
| BA0540 | B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | -7.570.787 | -5.736.141 |
| BA0550 | B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | -10.789 | -12.207 |
| BA0560 | B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione) | -797.434 | -870.006 |
| BA0570 | B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI | -1.200.000 | -1.154.000 |
| BA0580 | B.2.A.3.5) - da privato | -3.447.169 | -3.343.083 |
| BA0590 | B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Polyclinici privati | | |
| BA0600 | B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati | | |
| BA0610 | B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private | -1.286.323 | -1.000 |
| BA0620 | B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati | -2.160.845 | -3.342.083 |
| BA0630 | B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | -81.418 | -90.137 |
| BA0640 | B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | 0 | -12.289 |
| BA0650 | B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | |
| BA0660 | B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | |
| BA0670 | B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione | | -690 |
| BA0680 | B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) | | |
| BA0690 | B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) | | -11.599 |
| BA0700 | B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | -679.820 | -698.239 |
| BA0710 | B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | |
| BA0720 | B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | -52.332 | -94.249 |
| BA0730 | B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) | | |
| BA0740 | B.2.A.5.4) - da privato | -627.489 | -603.990 |
| BA0750 | B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | -1.488.392 | -1.481.228 |
| BA0760 | B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | |
| BA0770 | B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | -68.283 | -49.770 |
| BA0780 | B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) | | |
| BA0790 | B.2.A.6.4) - da privato | -1.420.109 | -1.431.458 |
| BA0800 | B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | -54.255.627 | -55.094.135 |
| BA0810 | B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | -18.759.116 | -18.261.332 |
| BA0820 | B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | -26.191.442 | -26.684.930 |
| BA0830 | B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) | -2.493.204 | -3.288.272 |
| BA0840 | B.2.A.7.4) - da privato | -6.811.864 | -6.859.601 |
| BA0850 | B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Polyclinici privati | | |
| BA0860 | B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati | | |
| BA0870 | B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private | -6.811.864 | -6.859.601 |
| BA0880 | B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati | | |
| BA0890 | B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | | |
| BA0900 | B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | -4.016.912 | -3.788.279 |
| BA0910 | B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | |
| BA0920 | B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | |
| BA0930 | B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggetto a compensazione | | |
| BA0940 | B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) | -3.965.012 | -3.761.331 |
| BA0950 | B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) | -51.900 | -26.948 |
| BA0960 | B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F | -5.179.698 | -4.599.128 |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| codici Ministeriali | Descrizione Ministeriale | Anno 2016 | Anno 2015 |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------|
| BA0970 | B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | -4.509.012 | -3.993.747 |
| BA0980 | B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | -145.653 | -143.056 |
| BA0990 | B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) | -275.359 | -240.745 |
| BA1000 | B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) | -249.674 | -221.580 |
| BA1010 | B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) | | |
| BA1020 | B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | | |
| BA1030 | B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione | -982.832 | -930.169 |
| BA1040 | B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | |
| BA1050 | B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | |
| BA1060 | B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) | -35.864 | -43.168 |
| BA1070 | B.2.A.10.4) - da privato | -893.026 | -838.126 |
| BA1080 | B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | -53.942 | -48.875 |
| BA1090 | B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario | -511.438 | -551.016 |
| BA1100 | B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | -16.011 | -14.701 |
| BA1110 | B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | |
| BA1120 | B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) | -68.813 | -120.832 |
| BA1130 | B.2.A.11.4) - da privato | -426.614 | -415.483 |
| BA1140 | B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | -16.955.735 | -16.294.325 |
| BA1150 | B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | -38.720 | -37.994 |
| BA1160 | B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | -5.834.885 | -5.592.296 |
| BA1170 | B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetto a compensazione | | |
| BA1180 | B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale) | -11.024.364 | -10.612.835 |
| BA1190 | B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale) | -57.766 | -51.200 |
| BA1200 | B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia) | -2.740.065 | -2.869.614 |
| BA1210 | B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | -314.597 | -281.445 |
| BA1220 | B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica | -2.246.417 | -2.377.880 |
| BA1230 | B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | -4.176 | -13.794 |
| 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) | -174.874 | -196.495 |
| BA1250 | B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | |
| BA1260 | B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | | |
| BA1270 | B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | |
| BA1280 | B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari | -1.868.151 | -2.202.449 |
| BA1290 | B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato | -27.493 | -30.572 |
| BA1300 | B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero | | -10.957 |
| BA1310 | B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | | |
| BA1320 | B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92 | -749.659 | -821.141 |
| BA1330 | B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi | -1.090.999 | -1.339.779 |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| codici Ministeriali | Descrizione Ministeriale | Anno 2016 | Anno 2015 |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------|
| BA1340 | B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |
| BA1350 | B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | -1.871.417 | -1.790.779 |
| BA1360 | B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | -325.986 | -216.640 |
| BA1370 | B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici | -8.333 | -26.000 |
| BA1380 | B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato | -1.359.967 | -1.428.444 |
| BA1390 | B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 | -580.016 | -737.592 |
| BA1400 | B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | | |
| BA1410 | B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato | | |
| BA1420 | B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria | -112.719 | -121.881 |
| BA1430 | B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria | -245.230 | |
| BA1440 | B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | -422.002 | -568.971 |
| BA1450 | B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | -177.131 | -119.695 |
| BA1460 | B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | -160.548 | -79.387 |
| BA1470 | B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università | | -16.684 |
| BA1480 | B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | -16.583 | -23.624 |
| BA1490 | B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | -2.498.943 | -2.104.786 |
| BA1500 | B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | -618.694 | -424.779 |
| BA1510 | B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | -8.500 | -8.500 |
| BA1520 | B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | -30.566 | -33 |
| BA1530 | B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato | -1.841.182 | -1.671.474 |
| BA1540 | B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | | |
| BA1550 | B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC | | |
| BA1560 | B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari | -15.331.280 | -16.136.728 |
| BA1570 | B.2.B.1) Servizi non sanitari | -14.857.765 | -15.689.242 |
| BA1580 | B.2.B.1.1) Lavanderia | -1.502.450 | -1.485.842 |
| BA1590 | B.2.B.1.2) Pulizia | -3.349.244 | -3.367.551 |
| BA1600 | B.2.B.1.3) Mensa | -2.519.873 | -2.438.906 |
| BA1610 | B.2.B.1.4) Riscaldamento | -1.037.038 | -1.457.714 |
| BA1620 | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica | -797.082 | -851.354 |
| BA1630 | B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari) | -34.039 | -61.595 |
| BA1640 | B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti | -225.780 | -315.082 |
| BA1650 | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche | -368.435 | -251.074 |
| BA1660 | B.2.B.1.9) Utenze elettricità | -1.842.856 | -1.898.938 |
| BA1670 | B.2.B.1.10) Altre utenze | -460.312 | -496.033 |
| BA1680 | B.2.B.1.11) Premi di assicurazione | -282.227 | -273.470 |
| BA1690 | B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale | -282.227 | -273.470 |
| BA1700 | B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | | |
| BA1710 | B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari | -2.438.431 | -2.791.683 |
| BA1720 | B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | -221.394 | -176.473 |
| BA1730 | B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | -165.848 | -155.959 |
| BA1740 | B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato | -2.051.188 | -2.459.251 |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| codici Mini-steriali | Descrizione Ministeriale | Anno 2016 | Anno 2015 |
|-----------------------------|--|--------------------|--------------------|
| BA1750 | B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie | -294.586 | -246.213 |
| BA1760 | B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | -51.993 | -9.500 |
| BA1770 | B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici | -11.438 | -2.090 |
| BA1780 | B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato | -202.354 | -204.610 |
| BA1790 | B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato | | |
| BA1800 | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | -10.816 | -14.103 |
| BA1810 | B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria | | |
| BA1820 | B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria | | |
| BA1830 | B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | -191.538 | -190.507 |
| BA1840 | B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | -28.800 | -30.013 |
| BA1850 | B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | -20.544 | -30.013 |
| BA1860 | B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | -8.257 | |
| BA1870 | B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | | |
| BA1880 | B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non) | -178.929 | -201.273 |
| BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | -46.880 | -34.312 |
| BA1900 | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato | -132.049 | -166.961 |
| BA1910 | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) | -3.119.899 | -3.326.032 |
| BA1920 | B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | -279.440 | -796.650 |
| BA1930 | B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | -684.265 | -556.335 |
| BA1940 | B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | -1.132.359 | -986.427 |
| BA1950 | B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | -18.347 | -21.714 |
| BA1960 | B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi | -118.770 | -111.892 |
| BA1970 | B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni | -886.719 | -853.014 |
| BA1980 | B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |
| BA1990 | B.4) Godimento di beni di terzi | -1.008.531 | -1.436.733 |
| BA2000 | B.4.A) Fitti passivi | -161.966 | -160.726 |
| BA2010 | B.4.B) Canoni di noleggio | -846.565 | -1.276.007 |
| BA2020 | B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria | -763.328 | -1.189.113 |
| BA2030 | B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria | -83.236 | -86.894 |
| BA2040 | B.4.C) Canoni di leasing | 0 | 0 |
| BA2050 | B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria | | |
| BA2060 | B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria | | |
| BA2070 | B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | |
| BA2080 | Totale Costo del personale | -83.147.581 | -84.233.158 |
| BA2090 | B.5) Personale del ruolo sanitario | -64.114.740 | -64.704.833 |
| BA2100 | B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario | -29.569.005 | -29.814.804 |
| BA2110 | B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico | -26.983.816 | -27.178.661 |
| BA2120 | B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato | -24.718.367 | -25.207.271 |
| BA2130 | B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato | -2.265.450 | -1.971.390 |
| BA2140 | B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro | | |
| BA2150 | B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico | -2.585.189 | -2.636.143 |
| BA2160 | B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato | -2.344.867 | -2.411.310 |
| BA2170 | B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato | -240.322 | -224.833 |
| BA2180 | B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro | | |
| BA2190 | B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario | -34.545.735 | -34.890.029 |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| codici Mini-steriali | Descrizione Ministeriale | Anno 2016 | Anno 2015 |
|-----------------------------|--|--------------------|--------------------|
| BA2200 | B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | -33.542.376 | -33.490.000 |
| BA2210 | B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato | -1.003.359 | -1.400.029 |
| BA2220 | B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro | | |
| BA2230 | B.6) Personale del ruolo professionale | -349.172 | -332.788 |
| BA2240 | B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale | -349.172 | -332.788 |
| BA2250 | B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | -349.172 | -332.788 |
| BA2260 | B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato | | |
| BA2270 | B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro | | |
| BA2280 | B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale | 0 | 0 |
| BA2290 | B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato | | |
| BA2300 | B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato | | |
| BA2310 | B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro | | |
| BA2320 | B.7) Personale del ruolo tecnico | -11.573.188 | -11.850.018 |
| BA2330 | B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico | -541.910 | -515.476 |
| BA2340 | B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato | -407.023 | -407.800 |
| BA2350 | B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato | -134.887 | -107.676 |
| BA2360 | B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro | | |
| BA2370 | B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico | -11.031.279 | -11.334.542 |
| BA2380 | B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | -10.175.948 | -10.332.716 |
| BA2390 | B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato | -855.331 | -1.001.826 |
| BA2400 | B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro | | |
| BA2410 | B.8) Personale del ruolo amministrativo | -7.110.480 | -7.345.519 |
| BA2420 | B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | -987.109 | -966.003 |
| BA2430 | B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | -987.109 | -966.003 |
| BA2440 | B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato | | |
| BA2450 | B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro | | |
| BA2460 | B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo | -6.123.371 | -6.379.516 |
| BA2470 | B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | -6.120.219 | -6.328.632 |
| BA2480 | B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato | -3.152 | -50.884 |
| BA2490 | B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro | | |
| BA2500 | B.9) Oneri diversi di gestione | -774.890 | -758.719 |
| BA2510 | B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | -235.300 | -247.147 |
| BA2520 | B.9.B) Perdite su crediti | | |
| BA2530 | B.9.C) Altri oneri diversi di gestione | -539.590 | -511.572 |
| BA2540 | B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | -427.915 | -439.254 |
| BA2550 | B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione | -111.674 | -72.318 |
| BA2560 | Totale Ammortamenti | -6.228.080 | -6.280.739 |
| BA2570 | B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | -509.064 | -666.951 |
| BA2580 | B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali | -5.719.016 | -5.613.788 |
| BA2590 | B.12) Ammortamento dei fabbricati | -3.384.238 | -3.425.412 |
| BA2600 | B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili) | | |
| BA2610 | B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili) | -3.384.238 | -3.425.412 |
| BA2620 | B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | -2.334.779 | -2.188.376 |
| BA2630 | B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | -245.423 | -245.612 |
| BA2640 | B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali | | |
| BA2650 | B.14.B) Svalutazione dei crediti | -245.423 | -245.612 |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| codici Mini-steriali | Descrizione Ministeriale | Anno 2016 | Anno 2015 |
|-----------------------------|---|---------------------|---------------------|
| BA2660 | B.15) Variazione delle rimanenze | -179.070 | -260.196 |
| BA2670 | B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie | -174.270 | -266.126 |
| BA2680 | B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie | -4.800 | 5.930 |
| BA2690 | B.16) Accantonamenti dell'esercizio | -6.037.173 | -3.656.983 |
| BA2700 | B.16.A) Accantonamenti per rischi | -2.532.307 | -1.654.347 |
| BA2710 | B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | | -30.000 |
| BA2720 | B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | | -3.907 |
| BA2730 | B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | | |
| BA2740 | B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | -2.525.722 | -1.620.440 |
| BA2750 | B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi | -6.585 | |
| BA2760 | B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | -94.395 | -5.399 |
| BA2770 | B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | -1.391.441 | -987.303 |
| BA2780 | B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | | |
| BA2790 | B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | -1.380.141 | -987.303 |
| BA2800 | B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | -11.300 | |
| BA2810 | B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | | |
| BA2820 | B.16.D) Altri accantonamenti | -2.019.030 | -1.009.934 |
| BA2830 | B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora | -42.517 | -230.593 |
| BA2840 | B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | -179.712 | -118.470 |
| BA2850 | B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai | -13.737 | -9.330 |
| BA2860 | B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica | -108.715 | |
| BA2870 | B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica | -17.802 | |
| BA2880 | B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto | -210.416 | |
| BA2890 | B.16.D.7) Altri accantonamenti | -1.446.132 | -651.541 |
| BZ9999 | Totale costi della produzione (B) | -286.648.915 | -285.165.797 |
| CA0000 | C) Proventi e oneri finanziari | | |
| CA0010 | C.1) Interessi attivi | 0 | 15 |
| CA0020 | C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica | 0 | 8 |
| CA0030 | C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari | | |
| CA0040 | C.1.C) Altri interessi attivi | | 7 |
| CA0050 | C.2) Altri proventi | 0 | 50 |
| CA0060 | C.2.A) Proventi da partecipazioni | | |
| CA0070 | C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | |
| CA0080 | C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | | |
| CA0090 | C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti | | |
| CA0100 | C.2.E) Utili su cambi | | 50 |
| CA0110 | C.3) Interessi passivi | -247.623 | -319.741 |
| CA0120 | C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa | -37.476 | -42.888 |
| CA0130 | C.3.B) Interessi passivi su mutui | -200.547 | -260.108 |
| CA0140 | C.3.C) Altri interessi passivi | -9.600 | -16.745 |
| CA0150 | C.4) Altri oneri | -20.676 | -18.494 |
| CA0160 | C.4.A) Altri oneri finanziari | -20.676 | -18.494 |
| CA0170 | C.4.B) Perdite su cambi | | |
| CZ9999 | Totale proventi e oneri finanziari (C) | -268.299 | -338.170 |
| DA0000 | D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | | |
| DA0010 | D.1) Rivalutazioni | | |
| DA0020 | D.2) Svalutazioni | | |
| DZ9999 | Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D) | 0 | 0 |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| codici Ministeriali | Descrizione Ministeriale | Anno 2016 | Anno 2015 |
|----------------------------|--|------------------|------------------|
| EA0000 | E) Proventi e oneri straordinari | | |
| EA0010 | E.1) Proventi straordinari | 4.027.872 | 3.184.547 |
| EA0020 | E.1.A) Plusvalenze | | |
| EA0030 | E.1.B) Altri proventi straordinari | 4.027.872 | 3.184.547 |
| EA0040 | E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse | 208.985 | 241.011 |
| EA0050 | E.1.B.2) Sopravvenienze attive | 732.038 | 520.623 |
| EA0060 | E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 696 | 242 |
| EA0070 | E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi | 731.342 | 520.381 |
| EA0080 | E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | | |
| EA0090 | E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 440.929 | 28.126 |
| EA0100 | E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | | |
| EA0110 | E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | | |
| EA0120 | E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | | |
| EA0130 | E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 31.380 | |
| EA0140 | E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi | 259.034 | 492.255 |
| EA0150 | E.1.B.3) Insussistenze attive | 3.086.849 | 2.422.913 |
| EA0160 | E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 4.663 | 63.993 |
| EA0170 | E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi | 3.082.186 | 2.358.920 |
| EA0180 | E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | | |
| EA0190 | E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale | 439 | 59.282 |
| EA0200 | E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | | 187.000 |
| EA0210 | E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 152 | |
| EA0220 | E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 21.363 | 75.300 |
| EA0230 | E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 2.080.018 | 277.494 |
| EA0240 | E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi | 980.214 | 1.759.844 |
| EA0250 | E.1.B.4) Altri proventi straordinari | | |
| EA0260 | E.2) Oneri straordinari | -785.763 | -186.218 |
| EA0270 | E.2.A) Minusvalenze | -10.438 | -5.662 |
| EA0280 | E.2.B) Altri oneri straordinari | -775.325 | -180.556 |
| EA0290 | E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti | | |
| EA0300 | E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali | -19.829 | -15.500 |
| EA0310 | E.2.B.3) Sopravvenienze passive | -198.356 | -102.622 |
| EA0320 | E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | -1.014 | -1.597 |
| EA0330 | E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale | -210 | -1.501 |
| EA0340 | E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | -803 | -96 |
| EA0350 | E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi | -197.343 | -101.025 |
| EA0360 | E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | | |
| EA0370 | E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale | -62.106 | -17.673 |
| EA0380 | E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica | -43.434 | -17.324 |
| EA0390 | E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica | -3 | |

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2016- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

| codici Ministeriali | Descrizione Ministeriale | Anno 2016 | Anno 2015 |
|----------------------------|---|-------------------|-------------------|
| EA0400 | E.2.B.3.2.B.3) Sopravv. passive v/terzi relative al personale - comparto | -18.669 | -349 |
| EA0410 | E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | | |
| EA0420 | E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | -1.826 | |
| EA0430 | E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | -17.355 | -11.987 |
| EA0440 | E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | -72.679 | -4.943 |
| EA0450 | E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi | -43.377 | -66.422 |
| EA0460 | E.2.B.4) Insussistenze passive | -557.139 | -62.434 |
| EA0470 | E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | -11.809 | -45.666 |
| EA0480 | E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi | -545.331 | -16.768 |
| EA0490 | E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | | |
| EA0500 | E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale | | |
| EA0510 | E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | | |
| EA0520 | E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | | |
| EA0530 | E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | -141.051 | |
| EA0540 | E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | | |
| EA0550 | E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi | -404.279 | -16.768 |
| EA0560 | E.2.B.5) Altri oneri straordinari | | |
| EZ9999 | Totale proventi e oneri straordinari (E) | 3.242.110 | 2.998.329 |
| XA0000 | Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E) | 5.979.294 | 6.099.367 |
| YA0000 | Imposte e tasse | | |
| YA0010 | Y.1) IRAP | -5.806.322 | -5.929.367 |
| YA0020 | Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente | -5.337.930 | -5.424.104 |
| YA0030 | Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | -241.544 | -270.580 |
| YA0040 | Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | -226.848 | -234.683 |
| YA0050 | Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale | | |
| YA0060 | Y.2) IRES | -169.781 | -170.000 |
| YA0070 | Y.2.A) IRES su attività istituzionale | -169.781 | -170.000 |
| YA0080 | Y.2.B) IRES su attività commerciale | | |
| YA0090 | Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.) | | |
| YZ9999 | Totale imposte e tasse | -5.976.103 | -6.099.367 |
| ZZ9999 | RISULTATO DI ESERCIZIO | 3.191 | 0 |

Bilancio di Esercizio 2016

Relazione sulla gestione

INDICE

| | |
|--|------------|
| 1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE | 4 |
| 2. GENERALITA' TERRITORIO SERVITO, POPOLAZIONE E ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA | 4 |
| 2.1 TERRITORIO E POPOLAZIONE | 4 |
| 2.2 MODELLO ORGANIZZATIVO | 5 |
| 3. GENERALITA' SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI..... | 8 |
| 3.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA | 8 |
| 3.2 ASSISTENZA TERRITORIALE | 14 |
| 3.3 PREVENZIONE..... | 21 |
| 3.4 INVESTIMENTI | 23 |
| 4. L'ATTIVITA' DI PERIODO | 29 |
| 4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA | 29 |
| 4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE | 34 |
| 4.3 PREVENZIONE..... | 42 |
| 5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ANNO | 47 |
| 5.1 SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI | 47 |
| 5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI..... | 49 |
| 5.3 ANALISI DEI COSTI PER ARTICOLAZIONE AZIENDALE | 63 |
| 5.4 GESTIONE DEI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI E DEL FONDO PER LA NON AUTOSUFFICIENZA.... | 74 |
| 5.5 RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI | 79 |
| 5.6 ACCORDI PER MOBILITA' SANITARIA ED EFFETTI ECONOMICI..... | 86 |
| 5.7 CESSIONE DEL RAMO D'AZIENDA LABORATORIO ANALISI – ATTUAZIONE PROGETTO LUM..... | 88 |
| 5.8 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO | 92 |
| 6. GESTIONE DI CASSA TRAMITE I PROSPETTI DELLE ENTRATE E DELLE USCITE DEI DATI SIOPE AI SENSI DELL'ART.2, COMMA 1 DEL DM 25.01.2010 | 93 |
| 7. RENDICONTO FINANZIARIO..... | 99 |
| 8. ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO AI SENSI DELL'ART. 41 DEL DL 66/2014 | 101 |
| 9. GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI DI CUI ALL'ALLEGATO B DELLA DGR 1003/2016 | 102 |
| 9.1 ASSISTENZA SANITARIA COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E LAVORO..... | 102 |
| 9.2 ASSISTENZA TERRITORIALE | 105 |
| 9.3 ASSISTENZA OSPEDALIERA | 123 |

| | |
|--|------------|
| 10. RENDICONTAZIONE AVEC ANNO 2016 | 143 |
| 10.1 LINEE DI PROGRAMMAZIONE E FINANZIAMENTO REGIONALI 2016 | 143 |
| 10.2 PROGETTI AREA SANITARIA | 143 |
| 10.3 PROGETTI AREA TECNICO AMMINISTRATIVA | 156 |
| 10.4 ATTIVITÀ TRASVERSALI | 162 |
| 10.5 ALTRE ATTIVITÀ AREA TECNICO AMMINISTRATIVA..... | 176 |
| 11. CONTO ECONOMICO RELATIVO ALL'ATTIVITA' COMMERCIALE..... | 177 |
| ALLEGATI ALLA RELAZIONE SULLA GESTIONE..... | 183 |
| ALLEGATO LA – ESERCIZIO 2015 | 184 |
| ALLEGATO LA – ESERCIZIO 2016 | 187 |
| ALLEGATO ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO AI SENSI DELL'ART 41 DL 66/2014 | 190 |
| ALLEGATO BILANCIO DI VERIFICA..... | 191 |

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, che correddo il Bilancio di Esercizio 2016, è stata predisposta secondo le disposizioni contenute nel D.Lgs 118/2011 e successive integrazioni e modificazioni, facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs 118/2011 e s.m.i, nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La relazione sulla gestione contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs 118 del 23 giugno 2011. Fornisce, inoltre, informazioni supplementari, non specificamente richieste da disposizioni di legge, ma ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2016.

2. GENERALITA' TERRITORIO SERVITO, POPOLAZIONE E ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA

L'AUSL di Imola svolge la funzione pubblica di tutela e promozione della salute che persegue gestendo e sviluppando una rete integrata di servizi sanitari di prevenzione, cura e riabilitazione in ambito ospedaliero e distrettuale. Esegue le proprie funzioni assicurando universalità ed equità d'accesso alle prestazioni di salute nel rispetto dei principi di salvaguardia della dignità della persona umana, del diritto alla salute, dell'appropriatezza ed efficacia delle cure, in stretto raccordo istituzionale con gli enti locali e in collegamento con le altre organizzazioni sanitarie e il settore *no-profit*.

Le azioni si sviluppano all'interno del sistema regionale delle aziende sanitarie, tenendo conto degli esiti della concertazione fra le Aziende Sanitarie appartenenti all'Area Vasta Emilia Centro (AVEC) ed alla Città Metropolitana di Bologna.

2.1 TERRITORIO E POPOLAZIONE

L'AUSL di Imola opera su una parte del territorio della provincia di Bologna, con una **popolazione complessiva residente**, al 31/12/2016, di **133.290** abitanti (Fonte: popolazione legale ISTAT da Anagrafi Comunali) distribuita in **10 comuni**: Imola, Castel San Pietro Terme, Castel del Rio, Fontanelice, Casalfiumanese, Medicina, Borgo Tossignano, Castel Guelfo, Mordano, Dozza, in un unico Distretto.

La **popolazione assistita** risulta pari a 131.292 di cui 17.387 in età pediatrica e 113.905 in età adulta (Fonte: Flusso Servizio Sistema Informativo Sanità e Politiche sociali RER).

La **popolazione esente da ticket**, al 1/1/2016 risulta pari a 47.182, di cui: 23.252 per età e reddito e 23.930 per altri motivi. I dati sulla popolazione esente risultano coerenti con quelli esposti nel QUADRO H del Modello ministeriale FLS 11 anno 2016.



2.2 MODELLO ORGANIZZATIVO

Con deliberazione n. 192 del 23.12.2014, l'AUSL di Imola ha ridefinito il proprio assetto organizzativo formulato al termine di un percorso di condivisione con le varie componenti dell'organizzazione stessa.

La struttura organizzativa, come tutte le organizzazioni sanitarie, è contraddistinta da una elevata complessità, generata dalle numerose attività, compiti e funzioni e dal grado di eterogeneità e interdipendenze fra queste: complessità che richiede di conseguenza importanti meccanismi di coordinamento e controllo. In altri termini si rende necessario un certo grado di formalizzazione di obiettivi, regole formali, procedure, routine che guidino le scelte dei membri dell'organizzazione, in assenza delle quali la discrezionalità dei comportamenti rischia di essere troppo confusa.

La definizione della struttura organizzativa ha, infatti, come obiettivo fondamentale quello di precisare la distribuzione degli ambiti di autonomia e responsabilità all'interno dell'organizzazione: fa riferimento alle relazioni fra i compiti svolti dai membri dell'organizzazione e si concretizza nelle forme di organizzazione del lavoro, nelle unità organizzative, nella gerarchia, nelle politiche, regole e procedure e nei diversi meccanismi di coordinamento e controllo. Inoltre, l'organizzazione è in stretta relazione di interdipendenza con l'ambiente di riferimento, e deve continuamente adattarsi alla evoluzione del contesto, sotto il profilo politico, economico e socio-epidemiologico.

L'assetto organizzativo dell'AUSL di Imola trova nell'organizzazione dipartimentale il suo tratto saliente, con un forte orientamento all'integrazione funzionale e allo sviluppo di sinergie professionali e di interazione nell'ambito dell'Area Metropolitana e dell'Area Vasta di appartenenza.

In tale ambito, particolare rilevanza assume l'attivazione di specifici Programmi interaziendali o a valenza interdipartimentale, quali soluzioni organizzative che garantiscono l'unitarietà delle attività su percorsi e aree di intervento che richiedono competenze specifiche appartenenti a strutture diverse.

Il nuovo impianto, pertanto, integra l'organizzazione dipartimentale di tipo verticale con una contestuale organizzazione orizzontale, su ambiti specifici, idonea a garantire una logica di lavoro intersetoriale e interdisciplinare.

LA STRUTTURA DIPARTIMENTALE

A livello dipartimentale l'integrazione rende possibile l'utilizzo unitario, equilibrato ed efficiente delle risorse umane, tecnologiche, immobiliari e finanziarie a disposizione che, anche se appartenenti a segmenti organizzativi o soggetti diversi, assicurano la produzione ed il funzionamento ottimale dei servizi.

La *mission* dei dipartimenti è quindi incentrata sulla ottimizzazione di efficienza e flessibilità gestionale di alcune risorse critiche, sviluppando piattaforme polispecialistiche in grado di massimizzare il rendimento delle strutture di produzione tramite processi di servizio multidisciplinari e multiprofessionali.

In altri termini si tratta di ricomporre la frammentazione specialistica, abbandonando la prevalente logica proprietaria delle Unità Operative, favorendo la condivisione tra più unità operative di posti letto, sale operatorie, sale endoscopiche, risorse umane, tecnologie, percorsi clinici.

L'organizzazione dipartimentale rappresenta il modello ordinario di gestione operativa delle attività con la finalità di assicurare una buona gestione amministrativa, economica e finanziaria, dando concreta attuazione alle politiche di governo clinico.

L'AUSL di Imola, con deliberazione n. 192 del 23.12.2014, si è dotata di un nuovo assetto dipartimentale che comprende **tre dipartimenti ospedalieri e tre dipartimenti territoriali**:

- Dipartimento Emergenza-Accettazione (DEA)
- Dipartimento Medico-Oncologico (DiMO)
- Dipartimento Chirurgico (DiC)
- Dipartimento Cure Primarie (DCP)
- Dipartimento Sanità Pubblica (DSP)
- Dipartimento Salute Mentale e Dipendenze Patologiche (DSM-DP)

L'assetto dipartimentale si completa con il **Dipartimento Amministrativo e Tecnico** che comprende tutti i servizi di supporto in ordine alle principali funzioni amministrative (Contabilità e Finanza, Risorse Umane, Affari Legali, Supporto Amministrativo ai servizi sanitari) e tecnico-strutturali (Ingegneria biomedica, Tecnologie informatiche e di rete, Economato e logistica).

L'organizzazione strutturale dei Dipartimenti interagisce con le **aree funzionali**:

- Case della Salute in rapporto ai tre Dipartimenti territoriali (DCP, DSP, DSM-DP)
- Cure Intermedie in rapporto ai Dipartimenti Ospedalieri (DEA, DiMO, DiC) e alla Dipartimento Cure Primarie
- Area ambulatoriale, Area Bassa intensità, post – acuzie, riabilitazione, Area Critica in rapporto ai Dipartimenti Ospedalieri (DEA, DiMO, DiC)
- Blocco Endoscopico in rapporto al Dipartimento Medico-Oncologico e Dipartimento Chirurgico
- Blocco Operatorio in rapporto al Dipartimento Emergenza-Accettazione e Dipartimento Chirurgico.

Il nuovo assetto prevede, altresì, l'istituzione di **2 Programmi interaziendali**:

- Programma Reti Cliniche Maternità Infanzia
- Programma Reti Cliniche Ortopediche e Traumatologiche.

Si aggiungono i **programmi dipartimentali/interdipartimentali**:

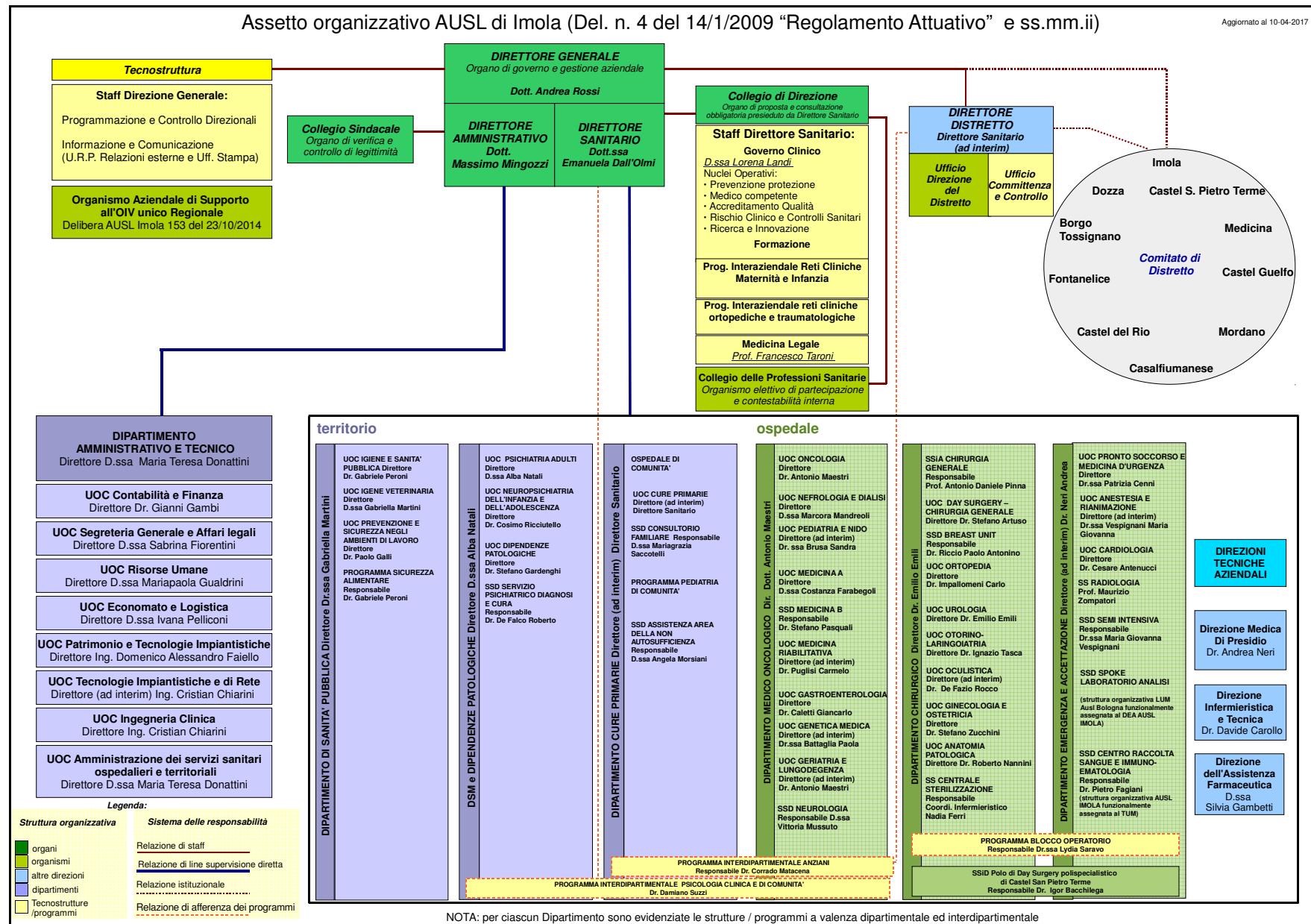
- Programma Pediatria di Comunità (afferenza al DCP)
- Programma Anziani (afferenza al Distretto)
- Programma Blocco Operatorio (afferenza al DEA e CHIR)
- Programma Sicurezza Alimentare (afferenza al DSP)
- Programma Psicologia Clinica e di Comunità (afferenza al Direttore Sanitario).

Il nuovo assetto aziendale si completa con la riorganizzazione delle **Direzioni Tecniche**, che assumono una organizzazione in forma complementare all'assetto dipartimentale, garantendo trasversalità e contributi specifici ai Dipartimenti:

- Direzione Infermieristica e Tecnica
- Direzione Farmacia
- Direzione Medica di Presidio Ospedaliero.

Sono posizionate **in staff alla Direzione Strategica** le attività e funzioni relative alle aree di: Informazione e Comunicazione; Programmazione e Controllo direzionali; Formazione; Governo clinico e SPPA.

Allegato 3 – Bilancio di Esercizio 2016 – Relazione sulla gestione – Azienda Usl di Imola



3. GENERALITA' SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

L'AUSL di Imola è dotata di un Presidio Ospedaliero a gestione diretta (Presidio ospedaliero Imola - Castel San Pietro Terme) e di un Istituto qualificato, presidio dell'AUSL, l'Ospedale Montecatone *Rehabilitation Institute*, oltre ad un Distretto che vede una capillare distribuzione dei servizi sull'intero territorio secondo un principio di prossimità. Nel territorio dell'AUSL di Imola non sono presenti case di cura private convenzionate. I Servizi ospedalieri e territoriali, come già accennato, sono fortemente integrati tra loro al fine di permettere una reale presa in carico del paziente, secondo il modello assistenziale per intensità di cura.

In tale ottica si collocano le due Case della Salute di Castel San Pietro Terme (con annesso Ospedale di Comunità) e Medicina. Si richiama, a questo proposito, la riorganizzazione (avvenuta nel biennio 2014 – 2015) relativa alla dotazione dei Posti Letto ospedalieri per acuti, a seguito della trasformazione di posti ordinari di lungodegenza in posti letto territoriali istituiti all'interno della Casa della Salute di Castel San Pietro Terme e dell'attivazione della struttura semplice interaziendale di chirurgia generale di Imola nell'ambito della struttura complessa di chirurgia generale e dei trapianti dell'Azienda Ospedaliera Universitaria di Bologna, cui sono confluiti i relativi posti letto.

In riferimento al anno 2016, si evidenzia la riorganizzazione delle degenze internistiche che ha modificato l'assetto organizzativo del Dipartimento medico oncologico (Deliberazione n. 51 del 29 aprile 2016), come esplicitato nel paragrafo successivo, nella parte dedicata alla descrizione del Dipartimento specifico.

3.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) STATO DELL'ARTE

Tutte le strutture e i servizi ospedalieri sono accreditati ai sensi della vigente normativa. I posti letto del Presidio Ospedaliero di Imola, al 31.12.2016, direttamente gestiti sono pari a **343**:

| Posti Letto | 31/12/2014 | 31/12/2015 | 31/12/2016 |
|------------------------|------------|------------|------------|
| PL ordinari | 317 | 304 | 307 |
| PL Day Hospital | 21 | 21 | 21 |
| PL Day Surgery | 15 | 16 | 15 |
| Totale | 353 | 341 | 343 |

Insiste sul territorio anche la struttura ospedaliera di riabilitazione **Montecatone Rehabilitation Institute**, che presenta una dotazione di **158 posti letto accreditati** (150 posti letto ordinari e 8 posti letto di Day Hospital).

I dati sul numero delle strutture a gestione diretta e quelli relativi ai posti letto risultano coerenti con quelli dei Modelli ministeriale esposti nel QUADRO HSP 11 e HSP 12 per l'anno 2016.

B) OBIETTIVI 2016 RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Si rappresentano di seguito gli ambiti di sviluppo che hanno qualificato le principali azioni del 2016, in continuità con gli interventi già avviati.

RIORDINO DELL'ASSISTENZA OSPEDALIERA

Gli atti di programmazione regionale hanno previsto il completamento del riordino della rete ospedaliera in base alle indicazioni contenute nella DGR n. 2040/2015 "Riorganizzazione della rete ospedaliera secondo gli standard previsti dalla L. 135/2012, dal Patto per la Salute 2014/2016 e dal DM Salute n. 70/2015". L'Azienda ha, pertanto, avviato azioni volte al monitoraggio degli standard relativi all'assistenza ospedaliera, in particolare rispetto ad alcuni indicatori di esito, di cui al DM 70/2015 e DGR 2040/2015:

- 1) Frattura femore, in termini di mantenimento dell'ottima performance raggiunta nella percentuale di interventi chirurgici effettuati entro 48 ore su pazienti over 65 anni.
- 2) Tumore mammella, in termini di miglioramento della percentuale di reinterventi entro 120 giorni dall'intervento conservativo.
- 3) Colecistectomia, in relazione al miglioramento della proporzione di colecistectomie laparoscopiche con degenza post operatoria inferiore a 3 giorni.
- 4) Maternità, in termini di miglioramento nella percentuale di tagli cesari primari.

Nell'ambito degli indicatori di efficienza (DGR n. 1003/2016) l'attenzione è stata rivolta al monitoraggio del rispetto del "Rapporto tra DRG ad alto rischio di inappropriatezza e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatezza in regime ordinario", che per l'AUSL di Imola si è mantenuto al di sotto del target di riferimento, registrando un rapporto costantemente inferiore a 0,21.

In riferimento a questi specifici indicatori si rimanda al paragrafo 9 "Grado di raggiungimento degli obiettivi di cui all'allegato B della DGR 1003/2016" e allo specifico obiettivo "Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero".

A partire dal 30.11.2016, ai sensi della DGR n. 463/2016 "Linee di indirizzo per la conversione in regime ambulatoriale dei Day hospital oncologici in Emilia Romagna", l'AUSL di Imola ha avviato la conversione del regime di erogazione, con il passaggio da Day hospital a Day service ambulatoriale. Sulla base degli indirizzi regionali, la rimodulazione del regime assistenziale consente di migliorare la disponibilità delle informazioni necessarie a conoscere l'intero percorso clinico-organizzativo dei pazienti oncologici.

RETI CLINICHE INTEGRATE

Al fine di valorizzare la risposta ai cittadini attraverso l'erogazione di prestazioni multidisciplinari complesse e di qualità e favorire l'integrazione e la valorizzazione delle professionalità, l'Azienda ha proseguito nello sviluppo del modello organizzativo delle reti cliniche integrate. Si tratta di soluzioni organizzative non gerarchiche, orientate alla integrazione di competenze ed autonomie diverse, attraverso l'uso di strumenti di integrazione orizzontale, basati sulla partecipazione collaborativa tra pari. Le reti cliniche riconfigurano la questione della prossimità e della qualità delle cure, migliorando le condizioni di accesso e di presa in carico; nondimeno la messa in condivisione delle risorse e la costituzione di équipe integrate, consentono di sviluppare maggiore efficienza.

Nel corso degli ultimi anni l'AUSL di Imola ha sviluppato il proprio assetto organizzativo attraverso la definizione di Reti cliniche orientate all'integrazione di competenze ed autonomie diverse basate sulla partecipazione collaborativa tra pari strutture di diverse Aziende Sanitarie. Gli accordi di collaborazione con l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna hanno visto la costituzione delle seguenti strutture:

- Struttura semplice interaziendale di Chirurgia Generale nell’ambito dell’Unità operativa complessa di Chirurgia Generale dei trapianti dell’Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna.
- Struttura semplice interaziendale di Radiodiagnostica nell’ambito dell’Unità operativa complessa di Radiodiagnostica dell’Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna.

RETI HUB & SPOKE

Le reti *Hub & Spoke* rappresentano organizzazioni a forte componente gerarchica, prevedono notoriamente la concentrazione dei casi più complessi in centri di eccellenza (*Hub*) e l’organizzazione del sistema di invio da centri periferici sotto ordinati (*Spoke*). L’obiettivo è quello di pervenire al riassetto complessivo delle reti di rilievo regionale parallelamente alla ridefinizione del quadro più ampio della rete ospedaliera regionale.

In sintesi, il novero delle collaborazioni realizzate dall’AUSL di Imola in ambito sanitario, sotto forma di **reti cliniche integrate** e rapporti **Hub & Spoke**, oltre alle soprarichiamate gestioni interaziendali, a direzione universitaria, per le funzioni di Chirurgia generale e Radiodiagnostica, comprende:

- La rete clinica instaurata con l’Istituto Ortopedico Rizzoli, per l’implementazione presso il Blocco Operatorio di Imola di interventi specialistici di chirurgia della spalla e di chirurgia orto-pediatrica.
- La collaborazione con l’Università di Bologna per la formazione di medici specializzandi in Urologia e in Chirurgia generale.
- La collaborazione con l’AUSL di Bologna per l’attività di valutazione Neurochirurgica e Neuroradiologica e per l’attività di lettura e refertazione delle mammografie in screening.
- La collaborazione con l’Azienda Ospedaliera Universitaria di Bologna per le funzioni di Genetica Clinica.
- La collaborazione con l’Azienda Ospedaliera Universitaria di Bologna per la formazione specialistica nel campo della Chirurgia Laparoscopica Urologica e Ginecologica
- La collaborazione con l’Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara per la concentrazione presso il Laboratorio per l’AVEC – sezione di Citodiagnostica dell’UO di Anatomia Patologica dell’AOU di Ferrara - della determinazione HPV, quale test primario nell’ambito dei percorsi di prevenzione del carcinoma della cervice.
- L’adesione al Laboratorio Unico Metropolitano (LUM) attraverso il quale si realizza la concentrazione delle produzioni laboratoristiche, secondo il modello Hub e Spoke, istituto in capo all’AUSL di Bologna per tutte le prestazioni di Patologia clinica, che opera attraverso la propria sede Hub e il Laboratorio Spoke Imola con funzionamento H.24 a copertura delle esigenze ospedaliere interne e dell’emergenza-urgenza.
- La collaborazione con l’Azienda Ospedaliera Universitaria di Bologna per la concentrazione della produzione di laboratorio per il settore Microbiologia ad essa afferente quale Hub nell’ambito del progetto complessivo del Laboratorio Unico Metropolitano.
- La collaborazione con l’AUSL di Bologna per l’integrazione del Servizio Trasfusionale nell’ambito del Trasfusionale Unico Metropolitano (TUM).

Si delinea di seguito l’articolazione dipartimentale (deliberazione n.192 del 23.12.2014).

DIPARTIMENTO EMERGENZA-ACCETTAZIONE

Per effetto dell'assetto dipartimentale assunto dal 2015, il Dipartimento Emergenza-Accettazione è costituito dalle seguenti strutture: UOC Pronto Soccorso e Medicina d'Urgenza, UOC Anestesia-Rianimazione, SSD Semintensiva, UOC Cardiologia-UTIC, SS Radiologia, SSD Spoke Laboratorio, la SSD Centro raccolta sangue e Immunoematologia e comprende, inoltre, il Programma Blocco Operatorio.

Il Dipartimento ha progressivamente realizzato e consolidato nel corso dei recenti anni la modulazione del *setting* assistenziale per intensità di cura. In particolare, attraverso la collaborazione multidisciplinare e multiprofessionale infradipartimentale si è consolidata la possibilità di ricovero di pazienti seguiti da una determinata specialità in qualsiasi posto disponibile in Area Critica.

A seguito di specifico Audit organizzativo interno, il Dipartimento si è posto l'obiettivo di sviluppare l'azione di rafforzamento sul perfezionamento della integrazione orizzontale nelle tre aree di cui si compone: emergenza, degenza e area critica unitamente al perseguitamento dell'integrazione verticale delle tre aree al fine di realizzare un servizio di presa in carico globale, multiprofessionale e integrata degli assistiti. In tale contesto, lo sviluppo perseguito prevede anche la definizione di percorsi condivisi con gli altri dipartimenti ospedalieri, in particolare per le urgenze con il Dipartimento Chirurgico e per le prese in carico in fase post – acuta con il Dipartimento Medico-Oncologico, con la finalità di garantire la continuità assistenziale e la qualità delle prestazioni erogate.

Il DEA ha, inoltre, applicato a regime l'informatizzazione della prescrizione terapeutica di tutti i pazienti dei settori di Terapia Intensiva, Semintensiva, UTIC, Cardiologia e Medicina d'Urgenza.

In relazione allo sviluppo del modello organizzativo delle reti cliniche integrate, nel Dipartimento Emergenza Accettazione è stata istituita la "Struttura Semplice interaziendale di Radiodiagnostica" nell'ambito della UO Complessa interaziendale di Radiodiagnostica dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna.

In ambito radiologico, si richiamano inoltre i rapporti di collaborazione con l'AUSL di Bologna avviati con riferimento all'attività di valutazione Neurochirurgica e Neuroradiologica mediante teleconsulto/consulenza, nonché all'attività di collaborazione per la lettura e refertazione delle mammografie in screening.

Nel corso del 2016, il Dipartimento ha collaborato al progetto di riorganizzazione in sede Metropolitana riguardante il Laboratorio Unico Metropolitano (LUM); al riguardo, dall'1.8.2016 l'Azienda ha attuato il trasferimento delle attività di diagnostica di laboratorio all'AUSL di Bologna, per effetto del quale la produzione per esterni è concentrata presso il Laboratorio *Hub* dell'AUSL di Bologna e l'attività del Laboratorio di Imola (*Spoke*) - con funzionamento H 24 - è rivolta alla copertura delle esigenze ospedaliere interne e dell'emergenza-urgenza. Presso il Laboratorio *Hub* dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna sono stati invece allocati gli ambiti di produzione afferenti al settore della Microbiologia. Nell'ottica del consolidamento si richiama inoltre l'integrazione del Servizio Trasfusionale nell'ambito del Trasfusionale Unico Metropolitano (TUM).

E' proseguita, nel 2016, l'attività del Dipartimento nella gestione del *Bed Management Aziendale*, progetto avviato nel 2015, che vede il management infermieristico e lo sviluppo di collaborazione integrata con gli altri Dipartimenti ospedalieri in seno ai quali è stata individuata una figura medica specifica di riferimento.

DIPARTIMENTO MEDICO-ONCOLOGICO

Per effetto del nuovo assetto dipartimentale attuato nel 2015, il Dipartimento ha assunto la denominazione di Dipartimento Medico-Oncologico. A partire dal mese di maggio 2016, è stata implementata una nuova riorganizzazione delle degenze internistiche che ha modificato ulteriormente l'assetto organizzativo del Dipartimento medico oncologico (Deliberazione n. 51 del 29 aprile 2016) in regime ordinario, al fine di consolidare e strutturare la gradualità delle cure in termini di complessità clinica e assistenziale e potenziare la connotazione specialistica della piattaforma di degenza internistica.

Tale riorganizzazione ha determinato:

- L'attivazione di un'area di degenza con dotazione complessiva di 66 posti letto, assegnati alla UOC di Medicina A (58 PL), UOC Nefrologia (4 PL), UOC Gastroenterologia (4 PL), con conseguente soppressione della UOC di Medicina 1 e ridenominazione della UOC di Medicina 2. Tale area di degenza si compone di un settore a medio-alta intensità destinato ad accogliere i pazienti con patologie neurologiche (Stroke) e pneumologiche acute e un settore a medio-bassa intensità che accoglie pazienti comunque acuti caratterizzati da bisogni assistenziali elevati a fronte di un minore impegno clinico. La caratterizzazione specialistica di tale area riguarda le discipline endocrino-metabolica e nefrologica.
- L'attivazione di una area di degenza connotata da un livello di cure di media intensità con una dotazione di 31 PL di cui 24 PL assegnati alla SSD Medicina B (ex SSD Minore Intensità Clinica) e 7 PL assegnati alla UOC di Oncologia. La caratterizzazione specialistica dell'area si completa con la disciplina di infettivologia.

L'attuale assetto è quindi così costituito: UOC Oncologia, UOC Nefrologia, UOC Medicina A, SSD Medicina B, UOC Geriatria e Lungodegenza, UOC Medicina Riabilitativa, UOC Gastroenterologia, UOC Pediatria, UOC Genetica, SSD Neurologia.

Nell'ultimo triennio, il Dipartimento ha, pertanto, sviluppato un percorso di innovazione organizzativa, ispirato ai principi dell'intensità di cura e complessità assistenziale e alla qualificazione specialistica della degenza internistica. Si richiamano in tal senso i posti letto di ricovero ordinario dedicati alle discipline di Gastroenterologia, Nefrologia, Oncologia, nonché la qualificazione di posti letto dedicati alla riabilitazione ospedaliera (estensiva/intensiva) e all'orto-geriatria.

In tale contesto, il Dipartimento ha posto in essere la sperimentazione di un idoneo strumento, collegato alla cartella informatizzata, per la definizione del carico assistenziale, a supporto della definizione dei percorsi dei pazienti al fine di una presa in carico efficace ed efficiente degli assistiti, portato a regime per tutte le degenze.

In attuazione della DGR n. 463/2016 "Linee di indirizzo per la conversione in regime ambulatoriale dei Day hospital oncologici in Emilia Romagna", ha avviato l'erogazione delle prestazioni in regime ambulatoriale/Day service che si consoliderà a partire dall'1.1.2017.

Con riferimento alla politica del farmaco e al governo dell'appropriatezza prescrittiva, il Dipartimento costituisce un ambito di rilevante coinvolgimento nella gestione di tale risorsa. Al riguardo, si deve evidenziare l'impegno del Dipartimento nel governo dell'appropriatezza prescrittiva dei farmaci ad alto costo,

(Epatite C, Oncologici, Immunosoppressori, etc.), attraverso gli strumenti del governo clinico e il costante monitoraggio in collaborazione con la Direzione Farmaceutica e la Direzione Medica.

Sotto il profilo dell'appropriatezza e dei consumi si richiama il buon risultato di governo relativo all'utilizzo degli antibiotici sistemicci. E' proseguita nel 2016 la partecipazione del Dipartimento nello sviluppo delle relazioni Hub & Spoke, secondo la programmazione aziendale, tra cui, in particolare la collaborazione con l'Azienda Ospedaliera Universitaria di Bologna per l'attivazione dei percorsi STAM e STEN, ai sensi della DGR 1603/2013, per l'assistenza intensiva perinatale e pediatrica; la definizione delle relazioni con i centri Hub per toracoscopia e diagnostica endoscopica; la definizione delle relazioni nell'ambito delle reti oncologiche metropolitane (ROM).

DIPARTIMENTO CHIRURGICO

Il Dipartimento Chirurgico, per effetto dell'assetto dipartimentale assunto dal 2015, è costituito dalle seguenti unità organizzative: SSIA Chirurgia generale, SSD Breast Unit, UOC Day Surgery-Chirurgia generale, UOC Ortopedia, UOC Urologia, UOC ORL, UOC Oculistica, SSID Polo Day Surgery polispecialistico Castel S. Pietro Terme, UOC Ginecologia-Ostetricia, UOC di Anatomia Patologica, SS Centrale di Sterilizzazione e comprende, inoltre, il Programma Blocco Operatorio.

Nell'ultimo biennio il Dipartimento Chirurgico è stato caratterizzato dallo sviluppo dell'organizzazione della chirurgia generale per articolazioni specialistiche, secondo il modello delle reti cliniche integrate di ambito metropolitano, pervenendo alla istituzione della Struttura Semplice interaziendale di Chirurgia Generale, ricompresa nell'ambito della UOC di Chirurgia Generale e dei Trapianti dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna, a direzione universitaria. Nell'ambito del Dipartimento è stato, altresì, istituito il Polo di Day Surgery polispecialistico di Castel S. Pietro Terme per tutte le discipline chirurgiche in collaborazione integrata con il Dipartimento Emergenza-Accettazione.

Con riferimento al modello delle reti cliniche, si richiama la rete clinica attuata con l'Istituto Ortopedico Rizzoli per l'implementazione presso il Blocco Operatorio di Imola di interventi specialistici di chirurgia della spalla e di orto-pediatria nonché la collaborazione con l'Azienda Ospedaliera di Bologna per la formazione specialistica nel campo della Chirurgia Laparoscopica Urologica e Ginecologica.

Si confermano, inoltre, i rapporti di collaborazione mediante convenzione con l'UNIBO per la formazione dei medici specializzandi in Urologia e Chirurgia Generale.

Nell'ambito dei progetti di Area Vasta, si richiama l'impegno della Unità Operativa di Anatomia Patologica nella progressiva attuazione del progetto di centralizzazione delle determinazioni HPV presso il Laboratorio dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara e la relativa armonizzazione della funzione di screening.

3.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

A) STATO DELL'ARTE

L'azienda opera a livello territoriale mediante una articolazione di **47 strutture a gestione diretta** e **36 strutture convenzionate accreditate**. Nel territorio non sono presenti strutture di riabilitazione ex art. 26 L. 833/1978. Nelle tabelle che seguono vengono riportati i dati, al 31/12/2016, relativi alle strutture a gestione diretta e convenzionate, in base alla tipologia e al tipo di assistenza erogata che risultano coerenti con quelli desumibili dai modelli ministeriali STS 11.

Strutture a gestione diretta

| TIPO STRUTTURA | Attività clinica | Diagnostica strumentale per immagini | Attività laboratorio | Attività consultorio familiare | Assistenza psichiatrica | Assistenza tossicodipendenti | Assistenza ai malati terminali |
|--------------------------------------|------------------|--------------------------------------|----------------------|--------------------------------|-------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| ALTRÒ TIPO DI STRUTTURA TERRITORIALE | 2 | 1 | 1 | 12 | 7 | 1 | |
| AMBULATORIO E LABORATORIO | 17 | 3 | 9 | | | | |
| STRUTTURA RESIDENZIALE | | | | | 1 | | 1 |
| STRUTTURA SEMIRESIDENZIALE | | | | | 2 | 1 | |
| TOTALE | 19 | 4 | 10 | 12 | 10 | 2 | 1 |

Strutture convenzionate

| TIPO STRUTTURA | Attività clinica | Diagnostica strumentale per immagini | Assistenza psichiatrica | Assistenza tossicodipendenti | Assistenza idrotermale | Assistenza anziani | Assistenza disabili fisici * |
|--------------------------------------|------------------|--------------------------------------|-------------------------|------------------------------|------------------------|--------------------|------------------------------|
| ALTRÒ TIPO DI STRUTTURA TERRITORIALE | | | | | 1 | | |
| AMBULATORIO E LABORATORIO | 4 | 4 | | | | | |
| STRUTTURA RESIDENZIALE | | | 5 | 2 | | 11 | 3 |
| STRUTTURA SEMIRESIDENZIALE | | | | | | 3 | 5 |
| TOTALE | 4 | 4 | 5 | 2 | 1 | 14 | 8 |

* 1 struttura residenziale comprende anche disabili psichici

Le tabelle che seguono riassumono le strutture a gestione diretta (residenziali e semiresidenziali) per **Posti Letto e tipologia di assistenza**, in coerenza con quelli riportati nel Modello ministeriali STS 24.

Assistenza psichiatrica e cure palliative

Complessivamente le **strutture residenziali** risultano avere una dotazione pari a **91 PL**: 79 riservati all'erogazione di assistenza psichiatrica e 12 al Centro Residenziale Cure Palliative - Hospice CSPT.

Le **strutture semiresidenziali** che erogano assistenza psichiatrica risultano dotate complessivamente di **22 posti**. Si aggiungono, in ambito di assistenza semiresidenziale, i 15 posti del Centro Diurno per tossicodipendenti.

Allegato 3 – Bilancio di Esercizio 2016 – Relazione sulla gestione – Azienda Usl di Imola

| STRUTTURE RESIDENZIALI A GESTIONE DIRETTA | TIPOLOGIA ASSISTENZA | POSTI 31/12/2016 |
|--|------------------------------------|------------------|
| Residenza Sanitaria Psichiatrica Trattamento Intensivo | Assistenza Psichiatrica | 10 |
| Centro Residenziale Cure Palliative - Hospice CSPT | Attività Hospice - Cure Palliative | 12 |
| STRUTTURE RESIDENZIALI A GESTIONE INDIRETTA | TIPOLOGIA ASSISTENZA | POSTI 31/12/2016 |
| Residenza Psichiatrica Casa Basaglia | Assistenza Psichiatrica | 15 |
| Residenza Psichiatrica La Pascola | Assistenza Psichiatrica | 16 |
| Residenza Psichiatrica Ca' del Vento | Assistenza Psichiatrica | 16 |
| Residenza Psichiatrica Albatros | Assistenza Psichiatrica | 14 |
| Residenza Psichiatrica Pambera | Assistenza Psichiatrica | 8 |
| STRUTTURE SEMIRESIDENZIALI A GESTIONE DIRETTA | TIOOLOGIA ASSISTENZA | POSTI 31/12/2016 |
| Centro Diurno Psichiatrico | Assistenza Psichiatrica | 16 |
| Day Hospital Territoriale - Day Service Psich. | Assistenza Psichiatrica | 6 |
| Centro Diurno Arcobaleno - SERT | Assistenza per tossicodipendenti | 15 (*) |

* posti che non compaiono nei flussi ministeriali

Assistenza anziani

La tabella evidenzia le **strutture residenziali e semiresidenziali** che erogano l'assistenza agli anziani, con evidenza dei posti convenzionati accreditati. Le strutture convenzionate sotto riportate risultano regolarmente accreditate dalla Regione.

| STRUTTURE RESIDENZIALI ASSISTENZA ANZIANI | POSTI LETTO AUTORIZZATI 31/12/2016 | DI CUI CONVENZIONATI ACCREDITATI |
|---|---------------------------------------|-------------------------------------|
| CASA PROTETTA MEDICINA | 59 | 48 |
| CASA CASSIANO TOZZOLI IMOLA | 44 | 44 |
| CASA PROTETTA COMUNALE LA COCCINELLA CSPT | 82 | 78 |
| CASA PROTETTA TOSCHI DOZZA | 25 | 16 |
| OPERA SANTA MARIA TOSSIGNANO | 43 | 43 |
| CASA RIPOSO INABILI LAVORO IMOLA | 144 | 138 |
| VILLA ARMONIA IMOLA | 38 | 27 |
| RSA DI MEDICINA | 40 | 15 |
| RSA FIORELLA BARONCINI IMOLA | 70 | 70 |
| CASA PROTETTA S. ANTONIO ABATE FONTANELICE | 30 | 30 |
| TOTALE PL | 575 | 509 |
| STRUTTURE SEMIRESIDENZIALI | POSTI AUTORIZZATI 31/12/2016 | DI CUI CONVENZIONATI ACCREDITATI |
| CENTRO DIURNO PER ANZIANI CSPT | 16 | 16 |
| CENTRO RESID. PER ANZIANI VITA INSIEME MEDICINA | 16 | 16 |
| CENTRO DIURNO ANZIANI C. TOZZOLI IMOLA | 20 | 20 |
| TOTALE Posti | 52 | 52 |

Medici di medicina generale e pediatri di libera scelta

Presso l'AUSL di Imola operano **95 medici di medicina generale** che assistono complessivamente una popolazione pari a 115.116 unità e **21 pediatri di libera scelta** che assistono complessivamente una popolazione pari a 16.554 unità. I dati riportati sono coerenti con quelli desumibili dai QUADRI E e F del Modello FLS 12 al 01/01/2016.

B) OBIETTIVI 2016 RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE

Si rappresentano di seguito gli ambiti di sviluppo che hanno qualificato le principali azioni del 2016, in continuità con gli interventi già avviati.

DISTRETTO E CASE DELLA SALUTE

L'ambito delle **Case della Salute di Castel S. Pietro Terme e Medicina** costituisce una delle Aree funzionali del nuovo assetto aziendale vigente dal 2015 che accoglie funzioni e interventi dei tradizionali Dipartimenti territoriali: Cure Primarie, Sanità Pubblica e Salute Mentale-Dipendenze Patologiche. Il modello organizzativo della Casa della Salute implementato nell'AUSL di Imola è in progressivo sviluppo; esso è finalizzato a costituire luogo di pratica interdisciplinare e interprofessionale rivolto ai cittadini per l'accesso alle cure primarie, ove si concretizza l'accoglienza, rispondendo alla domanda di salute tramite l'accesso a servizi sanitari di primo livello medico ed infermieristico, la disponibilità di prestazioni specialistiche ambulatoriali a basso impatto tecnologico, l'accesso a prestazioni specialistiche di secondo livello, nonché l'orientamento ai servizi secondo una logica di integrazione con i soggetti operanti nel territorio: Medici di Medicina generale, Continuità Assistenziale, Pediatri di Libera scelta, ASP Circondario Imolese e Dipartimenti ospedalieri.

Le attività che scaturiscono dal modello organizzativo sono rappresentate sotto forma di unità di budget specifica i cui obiettivi afferiscono in correlazione integrata anche ai Dipartimenti territoriali coinvolti; gli obiettivi avviati e progressivamente realizzati riguardano:

- La presa in carico multiprofessionale della cronicità (Diabete, BPCO, Scompenso) e la progressiva adozione degli strumenti quali la Carta del rischio cardiovascolare.
- Il percorso clinico-assistenziale integrato del paziente psichiatrico con co-morbilità.
- L'organizzazione a regime delle sedute vaccinali (antinfluenzale e antidiftotetanica).
- La predisposizione della Procedura per il Percorso Accoglienza relativa alla programmazione e gestione delle prese in carico e delle dimissioni protette.
- L'attivazione di uno Sportello dedicato all'Accoglienza in collaborazione con il Consultorio familiare, la Psichiatria e l'Asp nel contesto del quale è stata attivata la porta di accesso rivolta alle donne vittime di violenza.
- L'implementazione dell'attività di erogazione dell'Assistenza integrativa e protesica presso Castel S. Pietro Terme.
- L'adozione della Carta dei Servizi relativa alla Casa della Salute di Castel S. Pietro Terme.

SVILUPPO CURE INTERMEDIATE

L'integrazione tra ospedale e territorio ha un ruolo centrale nel regolamentare i flussi in entrata e in uscita dall'ospedale, ed è fondamentale per assicurare la continuità delle cure. L'ospedale si configura come il *setting* assistenziale per la gestione di problematiche ad insorgenza acuta, con rilevante compromissione funzionale o necessitanti di risposte tecnologicamente ed organizzativamente articolate e complesse, da programmare secondo la logica dell'intensità delle cure; il territorio rappresenta invece il *setting* complementare più appropriato per la gestione della cronicità.

L'Ospedale di Comunità (OS.CO.), istituito nell'ambito della Casa della Salute di Castel S. Pietro Terme, offre una modalità assistenziale di tipo intermedia, rivolta a determinati target di utenza, con la finalità di attuare cure in ambiente protetto, consolidare le condizioni di salute e garantire la prosecuzione del processo di recupero delle autonomie in un contesto non ospedaliero. L'OS.CO. si compone della Struttura Residenziale di Cure Intermedie (SRCI) e dell'Hospice territoriale.

A partire dal 2015, l'OS.CO., cui afferisce budget specifico nell'ambito del DCP, ha portato a regime la gestione infermieristica con progressiva riduzione della presenza medica ospedaliera pomeridiana.

Si è dotato di specifica Procedura di Accettazione e Dimissione degli ospiti e per la gestione documentale del processo clinico-assistenziale, nonché della propria Carta dei Servizi. Ha altresì attuato nel corso del 2016 modelli di integrazione con le Associazioni di volontariato e implementato il monitoraggio dell'attività tramite indicatori specifici con particolare riferimento al flusso informativo regionale SIRCO.

La Struttura Residenziale di Cure Intermedie è stata collocata nei locali ristrutturati della Casa della Salute di Castel S. Pietro Terme e da Ottobre 2016 è stata riattivata la completa dotazione dei posti letto (21 PL).

In relazione alla DGR 560/2015 "Riorganizzazione della rete locale di cure palliative", si richiama la riattivazione, da ottobre 2016, della dotazione completa dei posti letto dell'Hospice territoriale presso la Casa della Salute di Castel S. Pietro Terme (12 PL).

GOVERNO DEI TEMPI DI ATTESA

In ordine al governo dei tempi di attesa l'AUSL di Imola ha posto nel corso degli anni numerosi interventi con azioni di aumento dell'offerta laddove necessario e misure organizzative volte al miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva. La Regione Emilia Romagna, con DGR 1735 del 3.11.2014, ha determinato il riparto di fondo aggiuntivo a fronte dell'adozione, da parte di ciascuna Azienda, di un programma di intervento straordinario di contenimento dei tempi di attesa. L'AUSL di Imola ha pertanto predisposto tale Programma individuando le prestazioni ambulatoriali per esterni a maggiore criticità. Le linee di intervento poste in essere già dal 2015 hanno riguardato:

- Operazioni di efficientamento organizzativo interno.
- Acquisto da parte dell'Azienda di prestazioni da professionisti interni al di fuori del loro orario istituzionale (Similalp).
- Incremento dei contratti di fornitura con il privato accreditato.
- Incremento di attività di alcuni specialisti ambulatoriali convenzionati.

E' stato, inoltre, predisposto il Piano straordinario che ha previsto azioni di sistema, con valenza di natura più strutturale, tra cui i seguenti interventi:

- Appropriatezza prescrittiva mediante controlli sui quesiti diagnostici resi maggiormente fruibili tramite il sistema informativo gestionale di CUP2000.
- Separazione delle Agende tra il "primo accesso" e gli "accessi di controllo", anche in questo ambito con il supporto del sistema informativo gestionale CUP2000.
- Servizio di Recall automatico che 7 gg prima della data di effettuazione ricorda al cittadino l'appuntamento chiedendone contestualmente conferma o disdetta
- Apertura delle Agende senza soluzione di continuità.

Tutto il percorso e le azioni programmate sono costantemente presidiate da un team operativo multidisciplinare di controllo che assicura il monitoraggio delle misure previste nel Programma, individuando gli aggiustamenti progressivi laddove necessario, sia per gestire criticità di singole prestazioni con azioni di natura urgente, sia per definire, realizzare e coordinare gli interventi di tipo strutturale.

A seguito dell'emanazione della DGR n. 1056 del 27.7.2015 avente ad oggetto "Riduzione delle Liste di attesa per l'accesso alle prestazioni sanitarie", l'AUSL di Imola ha potenziato le azioni in campo in termini di ulteriore aumento dell'offerta interna e la ridefinizione delle convenzioni con il privato accreditato. E' stato in tal modo realizzato il miglioramento dei tempi di attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale per esterni, che si è mantenuto costante negli esiti con indici di performance in linea con gli standard regionali previsti. Sono stati inoltre posti in essere gli interventi atti ad attuare l'obbligo di disdetta delle prenotazioni specialistiche ambulatoriali ai sensi della DGR n. 377/2016.

Si delinea di seguito l'articolazione dipartimentale (deliberazione n.192 del 23.12.2014).

DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE

Il Dipartimento Cure Primarie è costituito dalle seguenti strutture: UOC Cure Primarie, Ospedale di Comunità (OS.CO), SSD Consultorio Familiare, SSD Assistenza Area della Non Autosufficienza, Programma Pediatria di Comunità. Nel corso dell'ultimo triennio il Dipartimento ha svolto un ruolo primario, in collaborazione con il Distretto, nello sviluppo della Casa della Salute di Castel S. Pietro Terme e di Medicina e nell'attivazione dell'Ospedale di Comunità (OS.CO), ambiti che dal 2015 hanno visto l'implementazione di specifiche funzioni realizzate in collaborazione con i Dipartimenti territoriali (DSM e Sanità Pubblica).

Nel raccordo tra Ospedale e Territorio, si richiama il ruolo del Dipartimento, con riferimento al potenziamento dell'Assistenza Domiciliare Integrata, per il paziente complesso, al fine di consentire maggiore fluidità nelle dimissioni protette, favorendo sinergia tra medico specialista e MMG all'atto della dimissione mediante il raccordo del Punto Unico di Accettazione (PUA). Si richiama, inoltre, l'attività di integrazione attuata con il Dipartimento di Sanità Pubblica per la riorganizzazione delle prestazioni vaccinali in età pediatrica.

In continuità e sviluppo con l'impianto di azioni avviato, è proseguita nel 2016 l'attività del DCP negli interventi che vedono il coinvolgimento dei MMG, per i quali si evidenziano in particolare:

- Il progetto di presa in carico del paziente cronico complesso per i profili di Diabete, Scompenso e BPCO nell'ambito delle Case della Salute con la previsione di ampliamento del novero delle collaborazioni con i MMG e dell'adozione della Carta Cardiovascolare. Sul tema del paziente cronico complesso si richiama

inoltre il progetto avviato in collaborazione con l'Università SDA Bocconi per l'Implementazione del "Modello di presa in carico del paziente cronico complesso", al quale il Dipartimento partecipa nella definizione e attuazione delle fasi di sviluppo, in collaborazione con il Gruppo di lavoro aziendale.

- La sistematizzazione dei percorsi per la gestione del paziente cronico complesso per BPCO, Scompenso, Diabete mediante un ambito composito di interventi che ricomprendono iniziative formative, autonomizzazione dei MMG per le prestazioni di ECG e Spirometria e strutturazione percorsi di relazione per la consulenze specialistiche.
- Utilizzo dei dati "Profilo di Nucleo", documento informativo regionale, al fine di supportare l'analisi dei dati e individuare interventi di miglioramento, quali: follow up del paziente diabetico, IM, BPCO e Scompenso.

Di particolare rilevanza il ruolo del Dipartimento nel monitoraggio dell'andamento delle prescrizioni e della spesa farmaceutica convenzionata e territoriale, ambito che costituisce uno dei principali obiettivi strategici aziendali, sul quale l'Azienda è impegnata a perseguire un maggior grado di miglioramento. A tal fine, il DPC ha posto in essere, con i competenti servizi aziendali, la definizione di apposita reportistica al fine di mettere a disposizione dei Nuclei e dei singoli MMG le informazioni utili a rappresentare l'andamento della spesa farmaceutica e la specificità delle prescrizioni.

Sulla base dell'analisi dei dati relativi all'andamento delle prescrizioni e della spesa farmaceutica il DCP ha messo in campo un sistema strutturato di analisi congiunta, attraverso la calendarizzazione di incontri specifici, con i Coordinatori di Nucleo e con i singoli MMG nei casi di iperprescrizione, intesa come scostamento in termini di DDD e di spesa pro capite pesata rispetto alla media aziendale. Sul tema si richiama, inoltre, il contributo del DCP all'attività di Erogazione Diretta dei farmaci per la presa in carico di pazienti cronici BPCO – Scompenso – Diabete nell'ambito delle Case della Salute.

Altrettanto rilevante l'apporto del DCP nella definizione e nel monitoraggio di tutto l'ambito di azioni connesso al Governo dei tempi di attesa, in collaborazione con il Direttore del Distretto, per i cui obiettivi si rimanda al paragrafo specifico.

DIPARTIMENTO DI SALUTE MENTALE E DIPENDENZE PATOLOGICHE

Il Dipartimento di Salute Mentale e Dipendenze Patologiche è costituito dalle seguenti strutture: UOC Psichiatria Adulti, UOC Neuropsichiatria dell'infanzia e dell'Adolescenza, UOC Dipendenze Patologiche, SSD SPDC.

L'area della Salute Mentale è stata interessata, negli ultimi anni, dalla progressiva attuazione di nuovi assetti organizzativo – funzionali, dando corso alla riorganizzazione dei servizi ospedalieri e territoriali sulla base della complessità assistenziale e dei relativi livelli di intensità di cura e allo sviluppo di innovativi assetti di cura sul territorio attraverso l'avvio di percorsi qualificati come *budget di salute*.

Nel corso degli ultimi due anni, l'area della degenza è stata interessata da un importante revisione organizzativa che ha determinato la riduzione di n. 2 posti letto in SPDC (da 15 a 13 PL) e n. 2 posti letto in RTI (da 12 PL a 10 PL) e la contestuale riduzione di numero due unità di personale infermieristico.

La riorganizzazione posta in essere, con effetti a regime nel 2016, è volta a:

- Mantenere l'appropriatezza dei percorsi clinico-assistenziali-riabilitativi attraverso una sempre maggiore integrazione organizzativa sia all'interno del Dipartimento che con i soggetti esterni coinvolti.
- Garantire l'attività clinica e assistenziale mantenendo l'organizzazione per intensità di cura e continuità assistenziale utilizzando le diverse aree per varie tipologie di ricoveri in:
 - a) area ospedaliera (SPDC) per le patologie in fase acuta,
 - b) area territoriale (RTI) per proseguire/iniziare un percorso di stabilizzazione e riabilitazione prima della dimissione e sperimentare nuove modalità organizzative con la rimodulazione delle attività clinico-assistenziali-riabilitative nelle due aree (revisione dei piani delle attività), l'integrazione delle risorse umane in un'ottica di appropriatezza e valorizzazione professionale e l'implementazione di percorsi specialistici in RTI.

Fra gli obiettivi qualificanti e caratterizzanti l'azione del DSM si richiama la progressiva implementazione del *budget di salute*, sia nell'area della psichiatria adulti che nell'area della Neuropsichiatria infantile e delle Dipendenze Patologiche, attraverso i quali il Dipartimento pone in essere percorsi riabilitativi individuali nelle aree corrispondenti sia ai principali determinanti sociali della salute che a diritti di cittadinanza costituzionalmente garantiti: *apprendimento, espressività, formazione, lavoro, casa/habitat sociale, affettività/socialità*, attraverso la combinazione e l'apporto delle risorse professionali, umane ed economiche necessarie, in collaborazione con l'ASP e il Privato sociale, per sostenere un processo che tende a ridare alla persona il proprio funzionamento sociale.

E' proseguito inoltre nel 2016 l'attività del DSM nella progressiva definizione e realizzazione di integrazioni funzionali ed afferenza di ambiti di attività con la Casa della Salute di Castel S. Pietro Terme e Medicina con particolare riferimento all'attuazione del percorso clinico assistenziale integrato del paziente complesso con co-morbilità.

Nell'ambito dei programmi di sviluppo del Dipartimento, si colloca inoltre l'implementazione della nuova gestione della Comunità Diurna per la Salute Mentale adulti a seguito di riprogettazione organizzativa secondo le finalità della DGR 1424/2015 che integra e modifica la DGR 564/2000 in materia di autorizzazione al funzionamento.

3.3 PREVENZIONE

A) STATO DELL'ARTE

Con DGR n. 771/2015 la Regione Emilia Romagna ha approvato il **Piano Regionale della Prevenzione 2015-2018**. Al fine di pianificare a livello locale le attività e raccordarle con gli altri strumenti di programmazione locale, l’Azienda ha elaborato il “Piano Locale Attuativo del Piano Regionale per la Prevenzione 2015-2018” (PLA). L’obiettivo di fondo si inquadra nel crescente ruolo che la Sanità pubblica è chiamata a svolgere nel promuovere e facilitare l’incontro e la collaborazione di tutti i soggetti coinvolti nella tutela e promozione del benessere e della salute della popolazione. In tale ottica, il Piano (PLA) esplicita la struttura organizzativa locale e i progetti di intervento specifici correlati ai 6 programmi/*setting* di intervento. L’attuazione del PLA prevede il coinvolgimento di tutti Dipartimenti aziendali ed in particolar modo del Dipartimento di Sanità Pubblica che ne coordina l’attuazione complessiva. Gli obiettivi discendenti da tale Piano verranno trasposti sul Budget 2016 a livello di performance organizzativa e di performance individuale, secondo le competenze ed i coinvolgimenti specifici dei vari professionisti.

B) OBIETTIVI 2016 RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL’ORGANIZZAZIONE

Le funzioni rivolte all’Assistenza Collettiva in ambiente di vita e di Lavoro, in capo al Dipartimento di Sanità Pubblica, hanno visto nell’ultimo triennio, in aggiunta alla specifica attività di prevenzione e controlli ufficiali programmati e in urgenza, i seguenti ambiti di intervento:

- Attività di vigilanza e controllo ufficiali con modalità integrate a livello dipartimentale, tenuto conto del contesto territoriale, e rivolte al recupero di efficienza nell’impiego delle risorse.
- Attività rivolta alla persona, mediante definizione dei livelli di integrazione funzionale e interdipartimentale, nell’ambito della Casa della Salute.
- Attività di promozione della salute e del benessere sociale: collaborazione e contributo ai progetti regionali e/o locali, con livelli di integrazione con l’area territoriale ed ospedaliera.
- La realizzazione di integrazione funzionale con la Casa della Salute di Castel S. Pietro Terme con particolare riferimento alla riorganizzazione delle sedute vaccinali (antidifterite, antinfluenzale).

Rileva in modo preponderante il ruolo di coordinamento del Dipartimento di Sanità Pubblica nell’elaborazione e attuazione del Piano Locale Attuativo del Piano Regionale per la Prevenzione 2015-2018 cui si rimanda al paragrafo specifico. Nell’ambito del PLA stesso, peraltro, compete alle Unità operative del Dipartimento, la funzione di responsabilità in capo al Setting 1 Ambienti di Lavoro, al Setting 2 Comunità –Programmi di popolazione, al Setting 3 Comunità – Programmi età specifici.

PIANO LOCALE ATTUATIVO DEL PIANO REGIONALE PER LA PREVENZIONE

Come già evidenziato, al fine di pianificare a livello locale le attività previste dal Piano Regionale della Prevenzione 2015-2018 (DGR n. 771/2015) e raccordarle con gli altri strumenti di programmazione locale, l’Azienda ha elaborato il “Piano Locale Attuativo del Piano Regionale per la Prevenzione 2015-2018” (PLA) avviando i programmi di intervento conseguenti.

Il Piano (PLA) esplicita la struttura organizzativa locale in termini di responsabili, coordinatori, gruppi di lavoro, ecc., nonché i progetti di intervento specifici correlati ai 6 programmi/setting di intervento, di seguito dettagliati:

- 1) Ambienti di lavoro
- 2) Comunità – Programmi di popolazione
- 3) Comunità – Programmi età specifici
- 4) Comunità – Programmi per condizione
- 5) Scuola
- 6) Ambito sanitario

L'attuazione del PLA prevede il coinvolgimento di tutti Dipartimenti aziendali ed in particolar modo del Dipartimento di Sanità Pubblica che ne coordina l'attuazione complessiva.

3.4 INVESTIMENTI

Nell’ambito del Dipartimento Amministrativo e Tecnico viene garantita la realizzazione del Piano Investimenti in termini di interventi strutturali, ammodernamento delle tecnologie biomediche, tecnologie informatiche e azioni di sviluppo ICT, nonché in riferimento all’area tecnico-economale, secondo le priorità di intervento e la programmazione economico-finanziaria. Il piano degli investimenti per l’anno 2016 è riassunto nelle specifiche successive. In particolare, si riportano gli interventi relativi ai fabbricati, alle attrezzature sanitarie, alle attrezzature informatiche e altri beni mobili suddivisi per livello di assistenza: Assistenza ospedaliera, Assistenza territoriale e Prevenzione. Si riporta, infine, la tabella degli investimenti complessivi realizzati nel 2016.

ASSISTENZA OSPEDALIERA

FABBRICATI

Programma investimenti straordinari in Sanità (ex art. 20 Legge 67/88 – 2° stralcio - IV fase)

Nel 2016 è stato avviato il secondo stralcio dell’intervento di “Manutenzione straordinaria per il reparto di geriatria e lungodegenza Ospedale di Imola” (Intervento AP 47 del Programma investimenti straordinari in Sanità, ex art. 20 Legge 67/88 – 2° stralcio - IV fase).

L’intervento complessivo prevede il riassetto di una superficie di 2.000 mq e la realizzazione in 2 stralci funzionali per un importo complessivo di € 3.106.135,39. A fine 2016 risultano realizzati lavori per un importo complessivo di € 2.773.082,25. L’attivazione del reparto è prevista per marzo 2017 con conclusione complessiva dei lavori entro il mese di luglio 2017.

Interventi da realizzare con risorse regionali ex art.36 L.R.38/2002

A seguito del completamento della progettazione preliminare e definitiva “Ampliamento dell’Ospedale di Imola - Realizzazione della nuova sede per le attività ambulatoriali e riabilitative” (Intervento P.3 Risorse regionali ex art.36 L.R.38/2002) sono in corso di attuazione le verifiche archeologiche e belliche nell’area oggetto di intervento. L’ampliamento dell’ospedale, prevede un quadro economico di € 7.000.000,00: finanziati per € 3.500.000,00 con fondi regionali e per € 3.500.000,00 con la permuta dell’immobile del Silvio Alvisi. Nel 2016 per l’Intervento S20 di manutenzione straordinaria è stata completata la sostituzione di due ascensori presso l’Ospedale di Imola (impianti n. 18 e 19) per un importo di € 110.787,36.

Per quanto riguarda i “Lavori di adeguamento del Data Center aziendale”, finanziati con mutuo per un importo complessivo di € 400.000,00, a seguito del completamento della progettazione, nel 2016, è stata predisposta la documentazione per l’indizione della gara. L’aggiudicazione ed inizio dei lavori è previsto nell’anno 2017 ed il completamento entro l’anno 2018.

TECNOLOGIE SANITARIE

Complessivamente gli investimenti in tecnologie sanitarie sull'assistenza ospedaliera ammontano a:

| CONTO | DESCR | C/CAPITALE | C/ESERCIZIO | MUTUO | PROGETTI | DONAZ IN NATURA | TOTALE |
|--------|-----------------|------------|-------------|-----------|------------|-----------------|---------------------|
| AA2401 | Tecn. sanitarie | 288.744,72 | 277.910,78 | 98.290,13 | 139.916,25 | 373.327,40 | 1.165.134,32 |

In particolare, le acquisizioni sono state necessarie, sia per garantire il "turnover" di Tecnologie Sanitarie ad elevata obsolescenza (oltre 10 anni) per le quali non è possibile, né garantirne la funzionalità nel tempo mediante manutenzione ordinaria per effetto della mancata disponibilità di parti di ricambio, né l'efficacia in termini di prestazioni qualitative/funzionali rispetto a nuove tecnologie analoghe e sia per garantire l'attivazione di nuove attività o riorganizzazione delle stesse e sia per garantire l'acquisizione di nuove tecnologie, anche innovative, necessarie per il miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia dei processi diagnostico/terapeutici aziendali. Tra le apparecchiature più rilevanti acquisite, si possono menzionare:

- Acquisizione di una Diagnistica Telecomandata Digitale per la UO Radiologia di ultima generazione in sostituzione di una diagnostica analoga Analogica per un importo complessivo di € 237.900).
- Acquisizione di una Sterilizzatrice per endoscopi per il polo endoscopico di ultima generazione e con tempi di sterilizzazione ridotti in sostituzione di una analoga per un importo complessivo di € 27.700).
- L'aggiornamento tecnologico della parte elettrica e elettronica delle due Sterilizzatrici a Vapore dei Blocchi Operatori di Imola e Castel San Pietro Terme per un importo di € 23.200.
- Acquisizione di 5 Nuovi Videocolonscopi e Videogastroscopi HD in sostituzione di strumenti "standard" soggetto ad elevata usura per il miglioramento della diagnostica gastroenterologica (importo complessivo di circa € 166.000).
- La sostituzione, che si concluderà nel 2017, di tutti i Defibrillatori manuali del presidio ospedaliero in quanto obsoleti e non più supportati dalla assistenza tecnica per un importo del 2016 di circa € 95.300.
- Acquisizione di 4 nuovi apparecchi di Anestesia per il blocco Operatorio di Imola di ultima generazione e con tempi di sterilizzazione ridotti in sostituzione di apparecchi obsoleti in uso per un importo complessivo di circa € 97.000).
- Donazione di un nuovo Mammografo digitale con Tomosintesi e Sistema per biopsia stereotassica per migliorare la qualità diagnostica e l'efficienza delle mammografi di 1° e 2° livello e le biopsie radioguidate sostituendo sistemi analogici obsoleti per un valore di € 183.000.
- Aggiornamento e potenziamento tecnologico delle apparecchiature della Banca delle cornee per un miglioramento della qualità delle cornee e dei controlli associati per un importo di € 37.500.
- Miglioramento della dotazione strumentale per garantire il rispetto dei requisiti di accreditamento del SIT per un importo di € 18.000.
- Donazione di un nuovo Elettromiografo per migliorare la qualità diagnostica e in sostituzione di uno strumento obsoleto per un valore di € 32.000.
- Donazione di tre nuovi ecografi: uno Cardiologico di fascia alta per la diagnostica cardiologica avanzata completa di sonda trasesofagea, uno per Pediatria di fascia medio-alta per la diagnostica pediatrica

generale e uno di fascia media per i reparti di degenza della Medica A e B (per un importo complessivo di € 140.000).

TECNOLOGIE INFORMATICHE E DI RETE

Complessivamente gli investimenti in tecnologie informatiche e di rete sull'assistenza ospedaliera ammontano a:

| CONTO | DESCR | C/CAPITALE | C/ESERCIZIO | MUTUO | PROGETTI | DONAZ IN NATURA | TOTALE |
|--------|-------|------------|-------------|-----------|-----------|-----------------|---------------------------------|
| AA1302 | SW | 24.400,00 | 368.095,50 | 37.384,70 | 13.115,00 | 11.687,60 | 454.682,80 |
| AA2706 | HW | 78.219,26 | 50.019,88 | 1.751,09 | 3.140,28 | 5.324,01 | 138.454,52 |
| | | | | | | | TOTALE 593.137,32 |

Nell'ambito dell'infrastruttura server e di rete sono stati fatti degli importanti aggiornamenti per un importo di circa € 19.000 per la sostituzione di alcuni Server molto obsoleti per la gestione degli applicativi virtualizzati sanitari di alta criticità.

Sono stati fatti acquisti per complessivi circa € 104.000 per acquisto nuovi PC fissi e portatili per sostituire altri obsoleti con SO Windows XP e di complessivi 15.000 per HW generico quali stampanti, lettori codici a barre, in sostituzione di equivalenti obsoleti.

Per quanto riguarda le implementazioni software sono proseguiti le attività iniziate negli anni precedenti ed attivate nuove funzionalità in vari ambiti, come di seguito riportato, con un investimento di circa € 454.000.

- Proseguita l'implementazione della Cartella Infermieristica con l'attivazione della prescrizione farmaceutica in altri reparti ospedalieri.
- Adeguamenti SW del applicativo Ricoveri per la nuova SDO 2017.
- Miglioramenti SW per la gestione della Dematerializzazione del ciclo passivo (Ordini e DDT).
- Adeguamenti SW per l'integrazione Anagrafica Prodotti con Magazzino Centralizzato di AVEC
- Avvio del sistema RUDI per la gestione degli incassi e del recupero crediti
- Lavori propedeutici per l'implementazione e aggiornamento Nuova versione del SW di Pronto Soccorso. La cui partenza sarà prevista per maggio 2017
- Adeguamenti e miglioramenti SW per il Progetto SIGLA e gestione liste di attesa Interventi operatori;
- Adeguamento SW per il nuovo progetto HPV di AVEC
- Proseguita l'implementazione di sviluppo di strumenti di *Datawarehouse e Businnes Intelligent* per l'analisi dei dati di attività.
- Lavori propedeutici per l'avvio del nuovo SW GRU di gestione delle risorse Umane Regionali.
- Sviluppi del SW di gestione della Cartella Oncologica per la trasformazione dei DH oncologici in DS Oncologici.
- Nuovi aggiornamenti di miglioramento del progetto BABEL di AVEC per la nuova Gestione Documentale Aziendale (protocollo, determine e delibere). Nel 2016 avviata la parte di Delibere e protocollo.

ALTRI BENI MOBILI

Complessivamente gli investimenti in altri beni mobili sull'assistenza ospedaliera ammontano a €. 270.636,80 di cui: € 117.268,44 finanziati con contributi in conto esercizio, € 12.554,43 con Mutuo, € 135.086,94 con fondi da progetto, € 5.726,99 da donazioni in natura. Gli investimenti più rilevanti riguardano: gli Arredi per il

Polo formativo di Imola € 49.940,70 (fondi da progetto), l'Ambulanza e automedica per Dipartimento Emergenza urgenza € 114.558,00 (fondi da C/esercizio) e l'Ambulanza per Dipartimento Emergenza Urgenza € 80.886,00 (fondi da progetto).

ASSISTENZA TERRITORIALE

FABBRICATI

Programma investimenti straordinari in Sanità (ex art. 20 Legge 67/88 – 2° stralcio - IV fase)

Sono stati completati nel 2016 i lavori complementari di manutenzione straordinaria del cunicolo tecnologico nell'ambito dell'intervento di "Realizzazione della Casa della Salute presso il Polo Sanitario di Castel San Pietro Terme – 1° stralcio (intervento AP 48" Programma investimenti straordinari in Sanità, ex art. 20 Legge 67/88 – 2° stralcio - IV fase) ad esaurimento dell'importo complessivo previsto dal quadro economico di € 571.409,89. Nel 2016 è iniziata la progettazione per i lavori di adeguamento alla normativa antincendio della Casa della Salute di Castel S. Pietro Terme per un importo di € 500.000, nell'ambito del complessivo quadro economico di € 900.000 euro previsto per gli "Interventi per il miglioramento della sicurezza nei presidi ospedalieri dell'Azienda USL di Imola" - intervento APb.20 - Programma straordinario investimenti in sanità ex art20 L.67/88 - 4°fase 2° stralcio – addendum.

Interventi da realizzare con risorse regionali ex art.36 L.R.38/2002

Nel corso del 2016 sono iniziati i lavori dell'intervento di "Manutenzione straordinaria Pad.5 del presidio Lolli a seguito di danni causati da un incendio" per un importo complessivo dell'intervento di € 259.726,00, di cui € 169.726,00 con fondi da risarcimento assicurativo e per la rimanente parte con fondi da Risorse Regionali (Intervento S20). La conclusione dell'intervento, che si è reso necessario per mettere in sicurezza l'edificio e renderlo funzionale alle attività della Casa della salute di Imola in corso di progettazione, è previsto nei primi mesi del 2017.

Strutture polifunzionali socio-assistenziali per la popolazione

In seguito alla pubblicazione del bando regionale per i finanziamenti destinati alle strutture polifunzionali socio-assistenziali, nel 2016, è iniziata la progettazione per la "Realizzazione della Casa della Salute piccola della Vallata del Santerno" per un quadro economico di euro 326.000,00 ai fini della presentazione della richiesta di finanziamento entro aprile del 2017.

Interventi realizzati con contributi da alienazioni

Per la Casa della salute di Medicina si sono resi necessari interventi di manutenzione straordinaria per la sistemazione degli impianti idrici dell'immobili per i quali è stata completata la progettazione e indetta gara di appalto, con fondi derivanti dall'alienazione di Villa Calza di Medicina, per un costo complessivo di € 113.700;

TECNOLOGIE SANITARIE

Per l'assistenza territoriale sono stati investiti in tecnologie sanitarie nel 2016 €:

| CONTO | DESCR | C/CAPITALE | C/ESERCIZIO | MUTUO | PROGETTI | DONAZ IN NATURA | TOTALE |
|--------|------------------|------------|-------------|----------|-----------|-----------------|------------------|
| AA2401 | Tecno. Sanitarie | | 29.228,54 | 3.477,48 | 30.349,06 | | 63.055,08 |

In particolare:

- Acquisizioni e messa in funzione per un valore complessivo di circa € 35.700 di piccole apparecchiature per sostituzione di apparecchiature obsolete o non più mantenibili, oppure per innovazione per il miglioramento dell'attività clinica, per gli ambulatori delle case della Salute Castel San Pietro Terme e Medicina.
- Acquisizioni e messa in funzione di tecnologie indispensabili per pazienti domiciliari quali microinfusori, apparecchi per AREOSOL-Terapia o per la tosse per un importo complessivo di € 29.000,00.

TECNOLOGIE INFORMATICHE E DI RETE

Per l'assistenza territoriale sono stati investiti in tecnologie informatiche e di rete nel 2016 €:

| CONTO | DESCR | C/CAPITALE | C/ESERCIZIO | MUTUO | PROGETTI | DONAZ IN NATURA | TOTALE |
|--------|-------|------------|-------------|-------|----------|-----------------|------------------|
| AA1302 | SW | | 23.691,66 | | | | 23.691,66 |

Gli investimenti principali eseguiti sul territorio hanno riguardato in particolare:

- L'implementazione di sviluppo di strumenti di datawarehouse e BUSINNES INTELLIGENT per l'analisi dei dati di attività del territorio.
- Aggiornamento e sviluppo del sistema SW di Recall per le nuove indicazioni regionali sulla campagna "presto e bene".

ALTRI BENI MOBILI

Complessivamente gli investimenti in altri beni mobili effettuati nel 2016 in ambito territoriale ammontano a € 61.912,27 di cui: € 45.422,41 finanziati con Mutuo, € 9.765,94 con fondi da progetto, € 6.723,92 da donazioni in natura. Tra gli investimenti effettuati i più rilevanti riguardano: n.ro 3 Furgoni Fiat Doblò maxi per trasporto merci € 44.550,60 (fondi da Mutuo) e n.ro 1 Fiat Panda per la Casa della Salute CSPT € 8.473,52 (fondi da progetto).

PREVENZIONE

TECNOLOGIE SANITARIE

Per la prevenzione sono stati investiti in tecnologie sanitarie circa € 14.016,91. In particolare per:

- Acquisizione di Frigoriferi per Vaccini per gli ambulatori di pediatria di comunità.
- Acquisizioni di piccole apparecchiature.

TECNOLOGIE INFORMATICHE E DI RETE

Gli investimenti principali eseguiti sul dipartimento di salute pubblica ammontano a € 7.997,85 hanno riguardato dal punto di vista SW € 7.146,29 e HW € 851,56 con fondi da progetto, l'evoluzione per la parametrizzazione del modulo SICER della gestione Veterinaria oltre che alcuni miglioramenti del SW di gestione integrata dell'Igiene e sanità pubblica.

ALTRI BENI MOBILI

Complessivamente gli investimenti in altri beni mobili per la prevenzione effettuati nel 2016 ammontano a € 2.445,37 di cui: € 771,04 con fondi da mutuo e € 1.674,33 da fondi da progetto.

CONSUNTIVO INVESTIMENTI 2016

| Descrizione intervento | Conto | Donazioni in natura e/o denaro | Contr c/capitale Fondi ex art 20 ex art 71 e regionali | Fondi da progetti da privati e RER | Finanziamenti da contributi in c/esercizio | Mutuo DRG 144 | Totale |
|--|--------------|---------------------------------------|---|---|---|----------------------|---------------------|
| "Intervento di manutenzione straordinaria reparto di geriatria e lungo degenza Ospedale di Imola" Intervento AP 47 (Programma straordinario investimenti in sanità ex art20 L.67/88 - 4°fase 2° stralcio) | AA2201 | | 1.412.234,53 | | | | 1.412.234,53 |
| "Realizzazione della Casa della salute presso polo sanitario di Castel San Pietro Terme - 1° stralcio" Intervento AP 48 (Programma straordinario investimenti in sanità ex art20 L.67/88 - 4°fase 2° stralcio) | AA2201 | | 82.527,85 | | | | 82.527,85 |
| Lavori di manutenzione a seguito incendio del Pad. 5 Lolli (Intervento S20) | AA2201 | 169.726,40 | 116.599,42 | | | | 286.325,82 |
| Lavori di sostituzione di n.2 ascensori presso Ospedale di Imola (intervento S20) | AA2201 | | 110.787,36 | | | | 110.787,36 |
| Ammodernamento impianti apriorita sale operatorie | AA2302 | | | | | 2.372,00 | 2.372,00 |
| Tecnologie sanitarie | AA2401 | 373.327,40 | 288.744,72 | 170.265,31 | 307.139,32 | 102.729,56 | 1.242.206,31 |
| Software | AA1302 | 11.687,60 | 24.400,00 | 18.492,29 | 391.787,16 | 39.153,70 | 485.520,75 |
| Arredi | AA2501 | 10.541,00 | | 56.665,05 | 2.710,44 | 9.624,67 | 79.541,16 |
| Automezzi | AA2601 | | | 89.359,52 | 114.558,00 | 44.550,60 | 248.468,12 |
| Hardware | AA2706 | 5.324,01 | 78.219,26 | 3.991,84 | 50.019,88 | 1.751,09 | 139.306,08 |
| TOTALE | | 570.606,41 | 2.113.513,14 | 338.774,01 | 866.214,80 | 200.181,62 | 4.089.289,98 |

4. L'ATTIVITA' DI PERIODO

I dati di attività dell'esercizio 2016 confermano un trend di mantenimento complessivo della produzione ospedaliera e del relativo indice di dipendenza della struttura dalla popolazione residente, che risulta pari a 74,3% (fonte BD SDO RER), evidenziando un incremento di un punto percentuale rispetto al 2015 (73,3%). Si segnala, inoltre, una riduzione delle dinamiche di mobilità passiva ed attiva in ambito di degenza ordinaria. In riferimento all'attività territoriale si ricorda che, nell'ambito della rimodulazione dei posti letto dell'Ospedale di Comunità, presso la Casa della Salute di Castel S. Pietro Terme, si è proceduto all'assegnazione di 21 PL di degenza ordinaria costituita dalla Struttura Residenziale di Cure Intermedie (SRCI) e di 12 PL all'Hospice territoriale per un totale di 33 posti letto territoriali in capo all'Ospedale di Comunità.

4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) CONFRONTO DATI DI ATTIVITA' 2015 – 2016 (fonte dati: reportistica direzionale DWH)

Nel paragrafo che segue si riportano alcune tabelle di attività 2015 – 2016 a confronto, relative all'Assistenza Ospedaliera: attività di degenza, attività chirurgica, attività di Day Service, Pronto Soccorso e Mobilità passiva ed attiva. Si riportano, inoltre, i tempi di attesa per prestazioni di assistenza ospedaliera oggetto di monitoraggio RER, a confronto con il dato medio regionale.

B) OBIETTIVI DI ATTIVITA' DEL 2016 E CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO

L'attività di degenza (Tab. H1) in regime ordinario, nel 2016 (dati SDO) presenta un decremento di casi trattati pari a -3,64% (-486 casi), per effetto anche di una minor ospedalizzazione da Pronto Soccorso.

Nel 2016, infatti, i ricoveri da PS sono calati del -5,5% (-465 ricoveri da PS) rispetto al 2015, interessando in particolare il dipartimento medico oncologico che a confronto con l'anno precedente registra una diminuzione di -9,7%, pari a -312 ricoveri da PS.

Sotto il profilo della dotazione dei posti letto, si segnala l'incremento di 3 PL sul Dipartimento Medico (Oncologia), per effetto della riorganizzazione dell'area internistica e dell'attivazione di posti letto specialistici.

TAB. H1 - ATTIVITA' DI DEGENZA: RICOVERI IN REGIME ORDINARIO 2015 - 2016

| DEGENZA ORDINARIA | 2015 | 2016 | Var. assoluta | Var. % |
|--|------------------|------------------|----------------|---------------|
| N° casi (escluso Nido e MRI), di cui: | 13.337 | 12.851 | -486 | -3,64% |
| <i>DRG Medici</i> | 8.178 | 7.949 | -229 | -2,80% |
| <i>DRG Chirurgici</i> | 5.159 | 4.902 | -257 | -4,98% |
| Peso medio DRG | 1,057 | 1,054 | -0,003 | -0,28% |
| Punti DRG | 14.095,18 | 13.544,97 | -550,21 | -3,90% |
| Degenza media | 7,73 | 7,84 | 0,11 | 1,42% |
| <i>% DRG Medici</i> | 61,32% | 61,86% | | 0,9% |
| <i>% DRG Chirurgici</i> | 38,68% | 38,14% | | -1,4% |

L'attività chirurgica (regime ordinario, day surgery e ambulatoriale) registra una riduzione di interventi, rispetto al 2015, pari a -1,3% (-126 casi). Si osserva una riduzione di interventi in regime ordinario (-5%; -287) e in Day Surgery/DH (-9%; -156), mentre incrementa l'attività in regime ambulatoriale (+12%; +272). L'attività chirurgica, per tipologia di accesso, rileva che tale diminuzione è prevalentemente concentrata sugli interventi in urgenza (-120 interventi; -7,4%) rispetto al programmato (-6 interventi; -0,07%).

TAB. H2 - SALA OPERATORIA: ANDAMENTO INTERVENTI CHIRURGICI 2015 - 2016

Fonte dati: Registro Operatorio

| Regime ordinario - Day Surgery - Ambulatoriale | 2015 | 2016 | Var. | Var. % |
|---|--------------|--------------|-------------|--------------|
| Chirurgia | 761 | 582 | -179 | -24% |
| Regime ordinario | 761 | 582 | -179 | -16% |
| Day Surgery | 0 | 0 | 0 | |
| Ambulatoriale | 0 | 0 | 0 | |
| Breast Unit (da maggio 2014) | 633 | 718 | 85 | 13% |
| Regime ordinario | 612 | 672 | 60 | 10% |
| Day Surgery | 20 | 46 | 26 | 130% |
| Ambulatoriale | 1 | 0 | -1 | -100% |
| Chirurgia + Breast Unit (da maggio 2014) | 1.394 | 1.300 | -94 | -7% |
| Chirurgia Day Surgery | 573 | 662 | 89 | 16% |
| Day Surgery | 296 | 303 | 7 | 2% |
| Ambulatoriale | 276 | 356 | 80 | 29% |
| Antalgica | 109 | 114 | 5 | 5% |
| Regime ordinario | 1 | 1 | 0 | 0% |
| Day Surgery | 107 | 113 | 6 | 6% |
| Ambulatoriale | 1 | 0 | -1 | |
| Oculistica | 2.276 | 2.495 | 219 | 10% |
| Regime ordinario | 47 | 55 | 8 | 17% |
| Day Surgery | 406 | 324 | -82 | -20% |
| Ambulatoriale | 1.823 | 2.116 | 293 | 16% |
| Ortopedia | 1.923 | 1.727 | -196 | -10% |
| Regime ordinario | 1.494 | 1.349 | -145 | -10% |
| Day Surgery | 115 | 108 | -7 | -6% |
| Ambulatoriale | 314 | 270 | -44 | -14% |
| Ginecologia | 1.318 | 1.240 | -78 | -6% |
| Regime ordinario | 859 | 849 | -10 | -1% |
| Day Surgery | 455 | 391 | -64 | -14% |
| Ambulatoriale | 4 | 0 | -4 | |
| Otorinolaringoiatria | 1.138 | 1.060 | -78 | -7% |
| Regime ordinario | 823 | 794 | -29 | -4% |
| Day Surgery | 303 | 260 | -43 | -14% |
| Ambulatoriale | 12 | 6 | -6 | -50% |
| Urologia | 930 | 880 | -50 | -5% |
| Regime ordinario | 889 | 838 | -51 | -6% |
| Day Surgery | 41 | 42 | 1 | 2% |
| Varie | 104 | 161 | 57 | 55% |
| TOTALE | 9.765 | 9.639 | -126 | -1,3% |
| Regime ordinario | 5.591 | 5.304 | -287 | -5,1% |
| Day Surgery/DH | 1.743 | 1.587 | -156 | -9,0% |
| Ambulatoriale | 2.431 | 2.748 | 317 | 13,0% |

Le ore di sala operatoria diminuiscono in coerenza del -2% (-260 ore).

Nella tabella (Tab. H3) che segue è riportata l'attività di **Day Service** che mostra un volume complessivo in diminuzione rispetto all'anno precedente (- 9%; - 119 casi trattati), che interessa in particolare la disciplina chirurgica, l'ambito dipartimentale internistico, dei disturbi cognitivi e Pediatrico. In incremento l'attività di Day Service per la Gastroenterologia.

TAB. H3 - ATTIVITA' DAY SERVICE 2015 - 2016

| DAY SERVICE AMBITI | PAZIENTI TRATTATI | | Scost. 2016-2015 | |
|--|-------------------|--------------|------------------|------------|
| | 2015 | 2016 | Var. v.a. | Var. % |
| Chirurgico Imola | 138 | 115 | -23 | -17% |
| Dipartimentale Internistico | 754 | 667 | -87 | -12% |
| Gastroenterologico | 114 | 134 | 20 | 18% |
| Disturbi Cognitivi (Programma demenze) | 128 | 123 | -5 | -4% |
| Pediatrico | 265 | 241 | -24 | -9% |
| TOTALE | 1.399 | 1.280 | -119 | -9% |

Il Pronto Soccorso (Tab. H4) registra un lieve decremento complessivo degli accessi (-0,4%; -199), riferibile al PS Ginecologico (-445), al PS Generale (-189) e al PS Ortopedico (-120). Incrementano gli accessi al PS Oculistico e Pediatrico. Anche i casi di **Osservazioni Brevi Intensive** calano (-92; -1,8%) rispetto all'anno precedente, in particolare nel settore pediatrico (-59) e al PS Generale (-27).

TAB. H4 - ATTIVITA' DI PRONTO SOCCORSO: ANDAMENTO OBI E PS 2015 - 2016

| Accessi Pronto Soccorso | | | Scost. 2016-2015 | |
|--|---------------|---------------|------------------|--------------|
| Box -PS | 2015 | 2016 | v.a. | % |
| Pronto soccorso Generale | 36.205 | 36.016 | -189 | -0,5% |
| PS Ortopedico | 6.122 | 6.002 | -120 | -2,0% |
| PS Oculistico | 2.973 | 3.085 | 112 | 3,8% |
| PS Pediatrico | 5.559 | 6.002 | 443 | 8,0% |
| PS Ginecologico | 3.919 | 3.474 | -445 | -11,4% |
| Totale Accessi a PS | 54.778 | 54.579 | -199 | -0,4% |
| Osservazioni brevi | | | Scost. 2016-2015 | |
| Osservazioni Brevi Intensive Pronto Soccorso | 2015 | 2016 | v.a. | % |
| Osservazioni Brevi Intensive Pronto Soccorso | 3.973 | 3.946 | -27 | -0,7% |
| Osservazioni Brevi Intensive Med. Urgenza | 464 | 458 | -6 | -1,3% |
| Osservazioni Brevi - Pediatria | 626 | 567 | -59 | -9,4% |
| Totale Osservazioni Brevi | 5.063 | 4.971 | -92 | -1,8% |

La **mobilità passiva infra-RER SDO** complessiva, riferita al 2016, registra un decremento pari a -4,6% (-307 casi). La diminuzione si riscontra su tutto il contesto regionale, verso: l'AUSL di Bologna (-5%; -91 casi), l'AOU di Bologna (-6%; -112 casi) e l'AUSL della Romagna (-2%; -38 casi). L'ambito pubblico rileva un decremento del -6,3% (-332 casi), mentre sul versante privato si osserva un incremento del 1,9% (+25 casi), relativo in particolare alle discipline di Cardiochirurgia, Cardiologia e ORL. In Tabella H5 i principali andamenti per discipline presenti e non presenti in Azienda.

TAB. H5 - MOBILITA' PASSIVA 2015 - 2016

| MOBILITA' PASSIVA Degenza ordinaria | 2015 | 2016 | Var 2016-2015 | Var% 2016-2015 |
|---|--------------|--------------|------------------|-------------------|
| Totale: | 6.605 | 6.298 | -307 | -4,6% |
| di cui verso PUBBLICO | 5.265 | 4.933 | -332 | -6,3% |
| di cui verso PRIVATO | 1.340 | 1.365 | 25 | 1,9% |
| MOBILITA' PASSIVA Principali andamenti per discipline presenti in Azienda | 2015 | 2016 | Var 2016-2015 | Var% 2016-2015 |
| Oncologia | 358 | 249 | -109 | -30,4% |
| Oculistica | 146 | 121 | -25 | -17,1% |
| Ortopedia | 1.163 | 1.103 | -60 | -5,2% |
| Ginecologia / Ostetricia | 655 | 590 | -65 | -9,9% |
| Pediatria | 178 | 146 | -32 | -18,0% |
| Nido | 226 | 203 | -23 | -10,2% |
| Medicina Generale | 336 | 308 | -28 | -8,3% |
| Cardiologia | 350 | 366 | 16 | 4,6% |
| Geriatrica | 34 | 44 | 10 | 29,4% |
| Lungodegenza | 69 | 77 | 8 | 11,6% |
| ORL | 230 | 278 | 48 | 20,9% |
| MOBILITA' PASSIVA Principali andamenti per discipline NON presenti in Azienda | 2015 | 2016 | Var 2016-2015 | Var% 2016-2015 |
| Cardiochirurgia | 118 | 132 | 14 | 11,9% |
| Neurochirurgia | 178 | 206 | 28 | 15,7% |

La **mobilità attiva SDO infra-RER** nel 2017 presenta un decremento del -9% (pari a -308 casi). Le variazioni riguardano in particolare le discipline rappresentate in Tabella H6.

TAB. H6 - MOBILITA' ATTIVA 2015 - 2016

| MOBILITA' ATTIVA Degenza ordinaria | 2015 | 2016 | Var 2016-2015 | Var% 2016-2015 |
|--|--------------|--------------|------------------|-------------------|
| TOTALE | 3.347 | 3.039 | -308 | -9% |
| Principali andamenti per discipline presenti in Azienda | 2015 | 2016 | Var 2016-2015 | Var% 2016-2015 |
| OSTETRICIA E GINECOLOGIA | 422 | 333 | -89 | -21% |
| ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA | 333 | 272 | -61 | -18% |
| OTORINOLARINGOPIATRIA | 409 | 322 | -87 | -21% |
| OCULISTICA | 300 | 267 | -33 | -11% |
| MEDICINA GENERALE | 261 | 225 | -36 | -14% |
| PEDIATRIA | 217 | 172 | -45 | -21% |
| NIDO | 176 | 131 | -45 | -26% |
| ONCOLOGIA | 224 | 321 | 97 | 43% |
| CHIRURGIA GENERALE | 286 | 315 | 29 | 10% |

In ultima analisi si propone di seguito una tabella riepilogativa dei **tempi di attesa per classi di priorità** delle prestazioni oggetto di monitoraggio regionale, i cui dati, tratti dalla Reportistica predefinita RER - Ricoveri programmati nel periodo gennaio – dicembre 2016 (Consolidato senza mobilità passiva), sono a confronto con il dato medio regionale.

Ricoveri programmati: Tempi di attesa per prestazioni di assistenza ospedaliera oggetto di monitoraggio RER - 2016 (Consolidato senza mobilità passiva)

| Tempi di attesa prestazioni di assistenza ospedaliera oggetto di monitoraggio RER - Reportistica predefinita | Ricoveri Programmati AUSL IMOLA | % Tempi di attesa > 0 gg | % Tempi di attesa = 1-30 gg | % Tempi di attesa = 1-60 gg | % Tempi di attesa = 1-90 gg | % Tempi di attesa = 1-120 gg | % Tempi di attesa = 1-180 gg | % Tempi di attesa > 180 gg | Attesa mediana (gg) AUSL IMOLA | Attesa mediana (gg) RER | Standard |
|--|---------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-------------------------|------------------|
| INTERVENTO CHIRURGICO TUMORE MAMMELLA - MASTECTOMIA (regime ordinario) | 23 | 0 | 91,3 | 100 | | | | | 25 | 24 | 1 - 30 gg |
| INTERVENTO CHIRURGICO TUMORE PROSTATA (regime ordinario) | 53 | 0 | 9,4 | 60,4 | 96,2 | 100 | | | 53 | 36 | 1 - 30 gg |
| INTERVENTO CHIRURGICO TUMORE COLON RETTO (regime ordinario) | 8 | 0 | 100 | | | | | | 17,5 | 17 | 1 - 30 gg |
| INTERVENTO CHIRURGICO TUMORE UTERO (regime ordinario) | 7 | 0 | 85,7 | 100 | | | | | 25 | 25 | 1 - 30 gg |
| CHEMIOTERAPIA (DH) | 579 | 7,8 | 99,8 | 99,8 | 99,8 | 99,8 | 99,8 | 0,2 | 2 | 6 | 1 - 30 gg |
| ANGIOPLASTICA (PTCA) (regime ordinario) | 74 | 0 | 50 | 83,8 | 94,6 | 100 | | | 30,5 | 15 | non definito |
| INTERVENTO PROTESI D'ANCA (regime ordinario) | 127 | 0 | 8,7 | 30,7 | 45,7 | 59,8 | 86,6 | 13,4 | 101 | 109 | >= 50% 1 - 90 gg |

4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

A) CONFRONTO DATI DI ATTIVITA' 2015 – 2016 (fonte dati: reportistica direzionale DWH)

Nel paragrafo che segue si riportano alcune tabelle relative all'attività della funzione territoriale con il confronto 2015 - 2016: Specialistica ambulatoriale, Mobilità passiva Specialistica ambulatoriale, Spesa assistenza farmaceutica, Assistenza domiciliare, Ospedale di Comunità, Psichiatria Adulti, Consultorio Familiare. In riferimento ai tempi di attesa per visite e diagnostica si riportano gli indici di performance di gennaio, giugno e dicembre.

B) OBIETTIVI DI ATTIVITA' DEL 2016 E CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO

In riferimento alla **specialistica ambulatoriale per esterni** (fonte DWH) la produzione complessiva aziendale registra, nel 2016 a confronto con l'anno precedente, un decremento pari a -7,5%, che al netto della produzione del Pronto Soccorso la riduzione risulta pari a -9,2%.

TAB. T1 - PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE: 2016 - 2015 A CONFRONTO

Numero prestazioni erogate in regime SSN e paganti in proprio (no Libera professione)

| Dipartimento | 2015 | 2016 | Var. | Var. % |
|---|------------------|------------------|-----------------|--------------|
| DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE | 65.136 | 73.100 | 7.964 | 12,2% |
| DIPARTIMENTO DI SANITA' PUBBLICA | 8.950 | 7.835 | -1.115 | -12,5% |
| DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE E DIP. PATHOLOGICHE | 326 | 328 | 2 | 0,6% |
| DIREZIONE MEDICA E INFERMIERISTICA | 4.485 | 4.150 | -335 | -7,5% |
| DISTRETTO | 4.226 | 4.224 | -2 | 0,0% |
| DIPARTIMENTO CHIRURGICO | 143.027 | 139.649 | -3.378 | -2,4% |
| DIPARTIMENTO EMERGENZA URGENZA E ACCETTAZIONE | 1.537.360 | 1.388.493 | -148.867 | -9,7% |
| DIPARTIMENTO MEDICO ONCOLOGICO | 201.361 | 198.937 | -2.424 | -1,2% |
| TOTALE GENERALE (compreso PS) | 1.964.871 | 1.816.716 | -148.155 | -7,5% |
| di cui Pronto soccorso | 250.849 | 261.162 | 10.313 | 4,1% |
| TOTALE GENERALE (al netto del PS) | 1.714.022 | 1.555.554 | -158.468 | -9,2% |

La **Mobilità Passiva infra-RER** rileva un incremento del +7,7% pari a 19.830 prestazioni. In ambito pubblico l'incremento è pari a +8% concentrato verso: AOSPU Bologna, l'AUSL di Bologna e l'AUSL della Romagna, derivante principalmente dalla disciplina di Laboratorio, che ha inciso in particolare nei primi mesi dell'anno in concomitanza con il riallestimento delle attrezzature derivante dal nuovo contratto di fornitura. In ambito privato si registra un +7% relativo all'acquisto di prestazioni di diagnostica e di visite presso le strutture private del territorio imolese.

**TAB. T2 - MOBILITA' PASSIVA SPECIALISTICA AMBULATORIALE:
2016 - 2015 A CONFRONTO**

| MOBILITA' PASSIVA Specialistica Ambulatoriale per esterni | 2015 | 2016 | Var 2016-2015 | Var% 2016-2015 |
|--|----------------|----------------|------------------|-------------------|
| TOTALE | 256.582 | 276.412 | 19.830 | 7,7% |
| Dettaglio | | | | |
| DIAGNOSTICA | 56.155 | 57.902 | 1.747 | 3,1% |
| LABORATORIO | 138.180 | 155.530 | 17.350 | 12,6% |
| RIABILITAZIONE | 3.182 | 3.016 | -166 | -5,2% |
| PRESTAZIONI TERAPEUTICHE | 25.165 | 23.739 | -1.426 | -5,7% |
| VISITE | 33.303 | 35.017 | 1.714 | 5,1% |

Governo delle liste di attesa. Nelle tabelle che seguono vengono rappresentati gli **indici di performance** in riferimento agli standard regionali: **a 30 gg per visite e a 60 gg per diagnostica**. Per ciascuna prestazione monitorata il colore verde indica che le prenotazioni risultano uguali o maggiori al 90% del totale; il colore giallo indica che le prenotazioni sono comprese tra 60-89%; il colore rosso indica che le prenotazioni sono minori del 60% sul totale delle prenotazioni.

Tempi di Attesa MAPS RER - VISITE - 2016

| Prestazioni | GENNAIO 2016 | | GIUGNO 2016 | | DICEMBRE 2016 | |
|---------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | Numero Prenotazioni | Indice di performance | Numero Prenotazioni | Indice di performance | Numero Prenotazioni | Indice di performance |
| 01 Visita Oculistica | 15.872 | 97% | 11.862 | 99% | 10.425 | 97% |
| 02 Visita Urologica | 4.357 | 99% | 3.469 | 97% | 2.571 | 97% |
| 03 Visita Fisiatrica | 7.319 | 99% | 5.835 | 99% | 4.604 | 98% |
| 04 Visita Endocrinologica | 2.751 | 98% | 2.471 | 98% | 1.919 | 99% |
| 05 Visita Neurologica | 2.882 | 95% | 2.701 | 99% | 2.095 | 95% |
| 06 Visita Ortopedica | 9.384 | 95% | 8.097 | 95% | 5.515 | 95% |
| 07 Visita Oncologica | 274 | 100% | 227 | 98% | 191 | 99% |
| 08 Visita Cardiologica | 9.441 | 97% | 7.041 | 98% | 5.674 | 97% |
| 22 Visita Ginecologica | 5.388 | 97% | 4.647 | 100% | 3.172 | 99% |
| 23 Visita Dermatologica | 13.874 | 98% | 11.079 | 99% | 7.576 | 98% |
| 24 Visita Otorinolaringoiatrica | 11.678 | 99% | 10.022 | 100% | 7.061 | 99% |
| 25 Visita Chirurgia Vascolare | 763 | 98% | 897 | 97% | 549 | 99% |
| 40 Visita Gastroenterologica | 2.095 | 99% | 1.826 | 90% | 1.290 | 94% |
| 41 Visita Pneumologica | 2.724 | 96% | 2.160 | 92% | 1.918 | 93% |
| 47 Visita Diabetologica | 1.421 | 100% | 1.320 | 100% | 1.074 | 97% |
| 48 Visita ostetrica | 433 | 98% | 310 | 99% | 168 | 99% |
| 50 Visita Senologica | 785 | 100% | 489 | 100% | 468 | 100% |
| Totale | 91.441 | 97,6% | 74.453 | 98% | 56.270 | 97,2% |

Tempi di Attesa MAPS RER -DIAGNOSTICA - 2016

| Prestazioni | GENNAIO 2016 | | GIUGNO 2016 | | DICEMBRE 2016 | |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | Numero Prenotazioni | Indice di performance | Numero Prenotazioni | Indice di performance | Numero Prenotazioni | Indice di performance |
| 09 Colonscopia | 3.630 | 98% | 2.891 | 99% | 2.793 | 99% |
| 10 EMG | 4.496 | 99% | 3.459 | 99% | 3.040 | 100% |
| 11 Ecocolordoppler | 18.143 | 98% | 14.660 | 99% | 11.538 | 100% |
| 12 Ecografia Addome | 17.342 | 97% | 12.120 | 98% | 11.103 | 99% |
| 13 Gastroscopia | 4.077 | 96% | 2.836 | 97% | 3.433 | 100% |
| 14 TAC del Capo | 1.776 | 99% | 1.419 | 100% | 1.304 | 99% |
| 15 TAC Addome | 1.416 | 97% | 1.047 | 99% | 837 | 99% |
| 16 RMN Cerebrale | 2.399 | 99% | 1.949 | 99% | 1.872 | 98% |
| 17 RMN Addome | 609 | 96% | 508 | 97% | 488 | 95% |
| 18 RMN della Colonna | 6.412 | 100% | 4.936 | 100% | 4.959 | 100% |
| 26 TAC Rachide e Speco Vertebrale | 684 | 100% | 520 | 99% | 478 | 100% |
| 27 TAC Bacino | 44 | 100% | 43 | 93% | 41 | 98% |
| 28 TAC Torace | 1.930 | 97% | 1.488 | 100% | 1.217 | 99% |
| 29 Ecografia Mammella | 697 | 99% | 341 | 99% | 299 | 100% |
| 34 Ecocolordoppler Cardiaca | 7.599 | 96% | 5.403 | 97% | 5.168 | 100% |
| 35 Elettrocardiogramma | 16.671 | 99% | 11.114 | 99% | 9.549 | 100% |
| 36 Elettrocardiogramma Holter | 2.269 | 97% | 1.681 | 100% | 1.930 | 97% |
| 37 Audiometria | 3.654 | 98% | 2.933 | 98% | 2.446 | 98% |
| 38 Spirometria | 2.143 | 98% | 1.683 | 98% | 1.355 | 100% |
| 39 Fondo Oculare | 1.413 | 97% | 1.086 | 99% | 910 | 99% |
| 42 Mammografia | 3.084 | 96% | 2.287 | 95% | 1.797 | 99% |
| 43 Ecografia capo e collo | 7.517 | 94% | 5.434 | 97% | 4.380 | 99% |
| 44 Ecografia ostetrica e ginecologica | 4.964 | 98% | 3.344 | 98% | 2.996 | 100% |
| 45 ECG da sforzo | 2.043 | 99% | 1.158 | 99% | 1.266 | 99% |
| 46 RM muscoloscheletrica | 6.749 | 100% | 4.954 | 100% | 4.727 | 100% |
| Totale | 121.761 | 97,8% | 89.294 | 98,4% | 79.926 | 99,4% |

Assistenza farmaceutica. Come mostra la Tabella T3, la spesa farmaceutica complessiva registra, rispetto al 2015, un incremento del 5,2%, a fronte di un incremento medio regionale del 3,6%. Tale incremento è imputabile alla voce Acquisto Ospedaliero, rispetto al quale la tabella riporta la composizione.

La spesa farmaceutica convenzionata registra un valore netto, rispetto al 2015, pari a -1,0% (€ -165.450), a fronte di una riduzione media regionale pari a -3,9%. Se si considera la relativa spesa netta pro-capite pesata della farmaceutica convenzionata, per il 2016, risulta pari a € 128,99 a fronte di una spesa netta pro-capite pesata regionale di € 113,29.

Per quanto riguarda la distribuzione diretta dei farmaci di fascia A si registra un incremento del 18%, contro un incremento medio regionale pari a 8,9%.

La spesa farmaceutica territoriale (convenzionata + erogazione diretta fascia A) rileva per l'AUSL di Imola un valore pro capite pari a € 178,37, rispetto ad un valore pro capite regionale di € 173,78.

Si rimanda, per un dettaglio sui singoli andamenti, al paragrafo 9 “Grado di raggiungimento degli obiettivi di cui all’allegato B della DGR 1003/2016” e allo specifico obiettivo “Obiettivi Farmaceutica”.

TAB. T3 - SPESA ASSISTENZA FARMACEUTICA: 2015 - 2016 A CONFRONTO

| ASSISTENZA FARMACEUTICA (Fonte dati: Reportistica RER) | 2015 | 2016 | var % 2016 - 2015 | var % Media RER 2016 - 2015 |
|---|---------------------|---------------------|----------------------------|--------------------------------|
| Farmaceutica convenzionata | € 17.381.123 | € 17.215.673 | -1,0% | -3,9% |
| Acquisto Ospedaliero | € 16.415.813 | € 18.476.642 | 11,6% | 8,7% |
| TOTALE SPESA FARMACEUTICA | € 33.796.936 | € 35.692.315 | 5,2% | 3,6% |
| Acquisto Ospedaliero | 2015 | 2016 | var % 2016 - 2015 | var % Media RER 2016 - 2015 |
| Totale Acquisto Ospedaliero | € 16.415.813 | € 18.476.642 | 11,6% | 8,7% |
| <i>di cui</i> | | | | |
| Consumi interni | € 6.109.907 | € 6.877.645 | 9,9% | 6,5% |
| Diretta ex Osp 2 | € 4.712.022 | € 5.008.459 | 6,3% | 11,8% |
| DD Fascia A | € 5.593.884 | € 6.590.539 | 18,1% | 8,9% |
| Spesa Convenzionata netta pro capite pesata | 2015 | 2016 | var 2016 - 2015 | var % 2016 - 2015 |
| Spesa netta pro capite pesata | € 130,17 | € 128,99 | -€ 1,18 | -€ 0,01 |
| Media RER | € 117,92 | € 113,29 | -€ 4,63 | -€ 0,04 |
| Scostamento da media regionale | € 12,25 | € 15,71 | | |
| Spesa Territoriale netta pro capite pesata (convenzionata + erogazione diretta fascia A) | 2015 | 2016 | var 2016 - 2015 | var % 2016 - 2015 |
| Spesa netta pro capite pesata | € 172,07 | € 178,37 | € 6,30 | 3,7% |
| Media RER | € 173,39 | € 173,78 | € 0,39 | 0,2% |
| Scostamento da media regionale | -€ 1,32 | € 4,59 | | |

Sul fronte dell'**Assistenza infermieristica domiciliare** (Tab. T4), il 2016 registra un lieve decremento dei pazienti presi in carico: -1,7%, pari a -74 pazienti rispetto al 2015, con una conseguente diminuzione anche degli accessi infermieristici (-1,3%; pari a -677 accessi). In coerenza, si registra un decreimento delle prestazioni infermieristiche erogate, rispetto all'anno precedente: -2% pari a -1.957 prestazioni.

TAB. T4 - ASSISTENZA INFERMIERISTICA DOMICILIARE: 2015 - 2016 A CONFRONTO

| ASSISTENZA INFERMIERISTICA DOMICILIARE | 2015 | 2016 | Var. ass. | Var. % |
|--|----------|----------|-----------|--------|
| PAZIENTI IN CARICO | 4.233 | 4.159 | -74 | -1,7% |
| ACCESSI INFERMIERISTICI | 53.569 | 52.892 | -677 | -1,3% |
| ACCESSI INFERMIERISTICI PER PAZIENTE | 12,7 | 12,7 | 0,06 | 0,5% |
| PRESTAZIONI EROGATE | 98.152,0 | 96.195,0 | -1.957 | -2,0% |

Di seguito si riporta, inoltre, la distribuzione percentuale degli **episodi di cura di assistenza domiciliare** reso al singolo paziente (detto anche TAD), per tipologia di assistenza, a confronto con la distribuzione del totale regionale.

| ADI 2016 Episodi per Tipo di assistenza | ASSISTENZA DI MEDICINA GENERALE | | ASSISTENZA INFERNIERISTICA | | ASSISTENZA ASSOCIAZIONI NO PROFIT | | ASSISTENZA SOCIO-SANITARIA | | TOTALE | |
|--|---------------------------------|-------|----------------------------|-------|-----------------------------------|------|----------------------------|------|---------|------|
| | Episodi | % | Episodi | % | Episodi | % | Episodi | % | Episodi | % |
| IMOLA | 1.353 | 34,6% | 2.358 | 60,3% | 12 | 0,3% | 186 | 4,8% | 3.909 | 100% |
| TOTALE RER | 60.077 | 46,2% | 64.081 | 49,3% | 2.079 | 1,6% | 3.873 | 3,0% | 130.110 | 100% |

Relativamente all'**assistenza agli anziani non autosufficienti** si confermano sostanzialmente le giornate di degenza nelle strutture residenziali e si registra un aumento pari al 4% in quelle semiresidenziali. Il tasso di occupazione dei posti letto temporanei in RSA (8 PL) si attesta al 99,7% incrementando di 2 punti percentuali rispetto al 2015.

Ospedale di Comunità (Os.Co). A partire dal 2014 è stato dato un forte impulso al completamento della *mission* del Presidio di Castel S. Pietro Terme, istituendo la Casa della Salute e l'integrato Ospedale di Comunità (Os.Co), quale struttura sanitaria residenziale di tipo intermedio a carattere multi professionale e a gestione infermieristica, composta da:

- Struttura Residenziale di Cure Intermedie (SRCI): unità organizzativa a gestione infermieristica, modello evolutivo della tradizione lungodegenza post-acuzie, dedicata ad ospitare persone fragili ad alta componente di non-autosufficienza e con quadro clinico relativamente stabile, al fine di ridurre il carico di pazienti nei reparti ospedalieri nella fase post-acuta, offrendo un livello di cure appropriato verso una dimissione assistita;
- Hospice territoriale: unità organizzativa intermedia a gestione infermieristica rivolta all'assistenza di soggetti in fase terminale che non possono essere adeguatamente assistiti a domicilio con cure palliative.

Si riporta di seguito la tabella T5 con la sintesi dei dati sui volumi e di efficienza relativi al 2015 e 2016 a confronto.

TAB. T5 - OSPEDALE DI COMUNITÀ DI CSPT: 2015 - 2016 A CONFRONTO

| OSPEDALE DI COMUNITÀ DI CSPT | 2015 | 2016 | Var. ass. | Var. % |
|------------------------------|-------|-------|-----------|--------|
| Posti letto SRCI | 28 | 21 | -7 | -25,0% |
| Posti letto Hospice | 12 | 12 | 0 | 0,0% |
| Casi trattati SRCI | 297 | 225 | -72 | -24,2% |
| Casi trattati Hospice | 186 | 157 | -29 | -15,6% |
| Degenza media SRCI | 18,4 | 22,9 | 5 | 24,5% |
| Degenza media Hospice | 16,5 | 15,5 | -1 | -6,1% |
| Giornate di degenza SRCI | 5.475 | 5.145 | -330 | -6,0% |
| Giornate di degenza Hospice | 3.071 | 2.433 | -638 | -20,8% |

Psichiatria Adulti. Sotto il profilo della degenza ospedaliera si osserva un decremento dei casi trattati in SPDC pari a -2,6%; i casi trattati in RTI presentano una riduzione maggiore pari a -9,3%. L'andamento complessivo risulta proporzionale alla riduzione di posti letto. Si riscontra un decremento significativo anche di casi trattati in Day Service (- 202, pari a -12% rispetto all'anno precedente). Si ricorda che negli ultimi tre anni, in area di degenza sono stati raggiunti gli obiettivi orientati alla riorganizzazione del percorso integrato tra SPDC e RTI, sulla base dell'intensità di cura e in un'un'ottica di graduale "restituzione" al territorio dell'area residenziale.

Sul versante territoriale, i dati mettono in evidenza un sostanziale mantenimento dei casi trattati ed un lieve incremento dei nuovi presi in carico. In incremento le dimissioni che registrano un +25% rispetto al 2015.

TAB. T5 - PSICHIATRIA ADULTI: 2015 - 2016 A CONFRONTO

| PSICHIATRIA ADULTI | 2015 | 2016 | Var. ass. | Var. % |
|------------------------------------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| Casi trattati in degenza ordinaria | 308 | 300 | -8 | -2,6% |
| Casi trattati in RTI | 140 | 127 | -13 | -9,3% |
| Casi totali | 448 | 427 | -21 | -4,7% |
| Day Service | 1.686 | 1.484 | -202 | -12,0% |
| TERRITORIALE | 2015 | 2016 | Var. ass. | Var. % |
| Utenti CSM | 2.507 | 2.512 | 5 | 0,2% |
| Casi in Day Hospital Territoriale | 59 | 59 | 0 | 0,0% |
| Interventi di crisi in DHT | 180 | 163 | -17 | -9,4% |
| Utenti c/o Centro Diurno | 42 | 44 | 2 | 4,8% |
| Nuovi utenti presi in carico | 345 | 353 | 8 | 2,3% |
| Dimessi | 852 | 1.065 | 213 | 25,0% |

Nell'ambito della **Neuropsichiatria Infantile** si registra un incremento significativo degli utenti in carico (+6,5% pari a 93 casi), dei nuovi utenti (+19,3% pari a 90 casi) ed un conseguente aumento dei volumi di prestazioni erogate (+8,6%), con particolare riferimento alla figura dell'educatore (+24%) per effetto del potenziamento degli interventi educativi - su finanziamento regionale per il Progetto PRIA - nell'ambito dell'Autismo.

L'area della **Dipendenze Patologiche** registra un sostanziale mantenimento del numero di utenti in carico, di prime viste e un incremento di prestazioni erogate (+4,4%). In ambito di semiresidenzialità presso il Centro diurno a gestione diretta (Arcobaleno), si registra un aumento di utenti nell'anno e di nuovi casi presi in carico.

TAB. T6 - NPIA E DIPENEDENZE PATLOGICHE: 2015 - 2016 A CONFRONTO

| NEUROPSICHIATRIA INFANTILE | 2015 | 2016 | Var. ass. | Var. % |
|------------------------------|--------|--------|-----------|--------|
| Utenti in carico | 1.433 | 1.526 | 93 | 6,5% |
| Nuovi utenti presi in carico | 466 | 556 | 90 | 19,3% |
| Prestazioni erogate | 21.945 | 23.842 | 1.897 | 8,6% |
| DIPENEDENZE PATLOGICHE | 2015 | 2016 | Var. ass. | Var. % |
| Utenti in carico | 1.063 | 1.070 | 7 | 0,7% |
| Nuovi utenti presi in carico | 194 | 198 | 4 | 2,1% |
| Prestazioni erogate | 31.140 | 32.506 | 1.366 | 4,4% |

Consultorio Familiare. L'attività psicologica, in termini di prestazioni erogate rileva un lieve decremento, mentre il numero complessivo di utenti aumenta del 12%. Aumenta anche l'attività nell'ambito dello Spazio giovani (+7%). L'attività delle ostetriche, come evidenziato in tabella, registra una generale contrazione dei volumi in area di sostegno al puerperio e in riferimento ai percorsi in ambito di assistenza alla gravidanza. L'attività medico ostetrico-ginecologica ambulatoriale rileva invece un incremento complessivo, in particolare: +6% ecografie; +4% prime visite e +1% visite di controllo.

TAB. T6 - CONSULTORIO FAMILIARE: 2015 - 2016 A CONFRONTO

| ATTIVITA' PSICOLOGICA | | | | |
|---|-------|-------|-----------|--------|
| Consulenze, attività psicologica e di psicoterapia | 2015 | 2016 | Var. ass. | Var. % |
| Prestazioni | 3.507 | 3.424 | -83 | -2% |
| Utenti | 692 | 773 | 81 | 12% |
| di cui nuovi utenti (che richiedono valutazione e discussione clinica) | 324 | 290 | -34 | -10% |
| Spazio giovani | 2015 | 2016 | Var. ass. | Var. % |
| Colloqui con ragazzi e genitori in accesso diretto, consulenza telematica, accoglienza telefonica delle nuove richieste | 345 | 370 | 25 | 7% |
| ATTIVITA' OSTETRICHE | | | | |
| Sostegno al puerperio | 2015 | 2016 | Var. ass. | Var. % |
| Accessi a domicilio | 295 | 164 | -131 | -44% |
| Accessi delle puerpere ambulatorio consultoriale | 2.308 | 2.282 | -26 | -1% |
| Accessi delle ostetriche presso l'ospedale (progetto dimissione precoce neonato sano) | 148 | 126 | -22 | -15% |
| Puerpere (residenti) contattate alla dimissione | 791 | 545 | -246 | -31% |
| Pronto latte (n° telefonate) | 1.010 | 775 | -235 | -23% |
| Assistenza in gravidanza | 2015 | 2016 | Var. ass. | Var. % |
| 1° colloquio in gravidanza | 519 | 662 | 143 | 28% |
| Corso percorso nascita | 66 | 59 | -7 | -11% |
| Attività percorso nascita: numero partecipanti | 563 | 489 | -74 | -13% |

| EDUCAZIONE SANITARIA | | | | |
|---|-------------|-------------|------------------|---------------|
| Interventi e corsi | 2015 | 2016 | Var. ass. | Var. % |
| Interventi promozione alla salute per adolescenti adulti e insegnanti | 86 | 87 | 1 | 1% |
| Utenti / partecipanti per classe | 2.335 | 21.175 | 18.840 | 807% |
| Corsi menopausa (compreso gruppi sostegno psicologico) | 1 | 1 | 0 | 0% |
| Utenti corsi menopausa (compreso gruppi sostegno psicologico) | 5 | 20 | 15 | 300% |

| ATTIVITA' MEDICO OSTETRICO-GINECOLOGICA | | | | |
|--|--------------|---------------|------------------|---------------|
| Specialistica ambulatoriale per esterni | 2015 | 2016 | Var. ass. | Var. % |
| Ecografia | 2.472 | 2.608 | 136 | 6% |
| Altre prestazioni Terapeutiche | 126 | 123 | -3 | -2% |
| Chirurgia Ambulatoriale | 5 | 6 | 1 | 20% |
| Prima visita | 3.611 | 3.747 | 136 | 4% |
| Visita di controllo | 2.987 | 3.025 | 38 | 1% |
| Non codificata: "Valutazione esami" | 612 | 560 | -52 | -8% |
| TOTALE | 9.813 | 10.069 | 256 | 2,6% |

4.3 PREVENZIONE

A) CONFRONTO DATI DI ATTIVITA' 2015 - 2016 (fonte dati: reportistica direzionale DWH)

Nel paragrafo che segue si riportano alcune tabelle relative ai dati di attività della funzione di Prevenzione riguardanti: Programmi regionali di screening, Vaccinazioni infantili, Igiene e Sanità Pubblica, Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro e Igiene Veterinaria.

B) OBIETTIVI DI ATTIVITA' DEL 2016 E CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO

Programmi regionali di screening (Tab. P1). L'AUSL di Imola continua a rispettare gli obiettivi relativi ai tre screening oncologici, sia in termini di avanzamento del programma, sia per l'adesione della popolazione all'invito. In coerenza con le raccomandazioni regionali, l'invito è esteso sul territorio aziendale anche alla popolazione non residente e domiciliata. I dati riportati in tabella derivano da una rilevazione puntuale al 01/01/2017. Per lo screening del colon-retto la rilevazione è stata effettuata sugli inviti al 30 giugno 2016 con adesione fino al 30 novembre 2016. Per quanto riguarda l'avanzamento e l'adesione ai programmi si registrano dati in linea e in diversi casi superiori alla media regionale.

Tab. 1P - Programmi regionali screening: 2014 - 2016

| Programmi regionali screening: prevenzione tumore collo dell'utero, mammella e colon retto. | | 2014 | | 2015 | | 2016 | |
|---|--|-------|--------------|-------|--------------|--------|--------------|
| | | IMOLA | Media R.E.R. | IMOLA | Media R.E.R. | IMOLA | Media R.E.R. |
| % Avanzamento Programma | Screening tumore collo dell'utero | 96,6% | 98,5% | 98,9% | 99,0% | 98,6% | 98,8% |
| | Screening tumore della mammella - target 45 - 49 | 99,5% | 96,1% | 99,5% | 98,2% | 100,0% | 96,8% |
| | Screening tumore della mammella - target 50 - 69 | 99,3% | 97,4% | 99,7% | 96,9% | 100,0% | 96,3% |
| | Screening tumore della mammella - target 70 - 74 | 99,2% | 97,4% | 99,6% | 94,1% | 100,0% | 97,0% |
| | Screening Colon Retto | 90,9% | 92,7% | 95,1% | 93,6% | 96,1% | 93,4% |
| % Adesione a invito | Screening tumore collo dell'utero | 67,1% | 59,2% | 65,1% | 59,5% | 63,2% | 60,6% |
| | Screening tumore della mammella - target 45 - 49 | 74,9% | 71,4% | 75,0% | 69,4% | 76,8% | 68,9% |
| | Screening tumore della mammella - target 50 - 69 | 73,7% | 72,1% | 71,6% | 72,5% | 74,5% | 73,7% |
| | Screening tumore della mammella - target 70 - 74 | 72,9% | 70,9% | 70,5% | 72,5% | 73,5% | 73,4% |
| | Screening Colon Retto | 57,3% | 54,8% | 56,7% | 54,5% | 56,0% | 55,1% |

Per quanto riguarda le **vaccinazioni infantili** (Tab. P2) obbligatorie e raccomandate al compimento del 2° anno di vita, l'AUSL di Imola mantiene buoni valori di copertura.

Tab. 2P - Vaccinazioni infantili: 2014 - 2016 A CONFRONTO

| Tasso di copertura per le principali vaccinazioni nei bambini di 2 anni | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|-------|-------|-------|
| Poliomelite | 95,9% | 96,2% | 94,8% |
| Morbilli | 89,3% | 90,1% | 89,4% |
| Emofilo (HIB) | 94,8% | 95,1% | 94,1% |
| Pertosse | 95,5% | 96,0% | 94,6% |
| Meningococco | 89,3% | 90,7% | 89,5% |

| Copertura vaccinale HPV per le coorti di nascita 1999-2003 | Coorti di nascita | | | | | | | | | |
|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--|
| | 1999 | | 2000 | | 2001 | | 2002 | | 2003 | |
| | % vaccinati con almeno 1 dose | % vaccinati con 3 dosi (coperture vaccinali) | % vaccinati con almeno 1 dose | % vaccinati con 3 dosi (coperture vaccinali) | % vaccinati con almeno 1 dose | % vaccinati con 3 dosi (coperture vaccinali) | % vaccinati con almeno 1 dose | % vaccinati con 3 dosi (coperture vaccinali) | % vaccinati con almeno 1 dose | % vaccinati con 2 dosi (coperture vaccinali) |
| ANNO 2014 | 86,9% | 86,0% | 85,1% | 84,5% | 88,3% | 87,7% | 83,8% | 82,4% | 83,5% | 71,0% |
| ANNO 2015 | 87,3% | 86,6% | 85,8% | 84,6% | 88,4% | 87,7% | 84,0% | 82,8% | 84,5% | 81,1% |
| ANNO 2016 | 87,9% | 85,4% | 86,5% | 85,4% | 90,4% | 88,4% | 84,2% | 79,3% | 86,3% | 83,0% |

Sul versante dell'**Igiene e sanità pubblica** (Tab. P3) l'attività di Prevenzione Malattie Infettive (vaccinazioni, consulenze viaggi internazionali, notifiche malattie infettive, ecc.) registra un generale incremento, mentre le attività medico-legali rilevano un decremento complessivo, anche per effetto della nuova composizione dei collegi che prevede la partecipazione dei Medici legali solo in specifici casi. Si registra una contrazione anche dell'attività medico-sportiva e del Medico legale del Collegio Medico.

Tab. 3P - Igiene e Sanità Pubblica: confronto 2015 - 2016

| VOLUMI ATTIVITA' | 2015 | 2016 | Var. ass. | Var. % |
|---|-------|-------|-----------|--------|
| Attività di Prevenzione Malattie Infettive | | | | |
| Vaccinazioni | 5.231 | 5.572 | 341 | 6,5% |
| Consulenze viaggiatori internazionali | 438 | 497 | 59 | 13,5% |
| Indagini epidemiologiche | 242 | 227 | -15 | -6,2% |
| Notifiche malattie infettive | 701 | 965 | 264 | 37,7% |
| Attività medico-legali di 1° livello | | | | |
| Visite e certificazioni medico legali | 2.364 | 2.087 | -277 | -11,7% |
| Visite fiscali domiciliari | 2.742 | 2.263 | -479 | -17,5% |
| Accertamenti necroscopici | 884 | 798 | -86 | -9,7% |
| Attestati di formazione alimentaristi | 2.077 | 1.959 | -118 | -5,7% |
| Attività di controllo della TBC | | | | |
| Visite tisiatiche | 553 | 693 | 140 | 25,3% |
| Attività medico-sportiva | | | | |
| Visite mediche | 2.259 | 2.021 | -238 | -10,5% |
| Attività Medico Legale Collegiale | | | | |
| Collegi medici | 7 | 6 | -1 | -14,3% |

| ATTIVITA' | 2015 | 2016 | Var. ass. | Var. % |
|--|---------------|---------------|------------|--------------|
| Campioni | | | | |
| Alimenti | 167 | 179 | 12 | 7,2% |
| piscine, balneazione, terme | 270 | 347 | 77 | 28,5% |
| acqua potabile / tamponi | 909 | 936 | 27 | 3,0% |
| Accessi | | | | |
| Alimenti | 541 | 560 | 19 | 3,5% |
| Abitato | 505 | 496 | -9 | -1,8% |
| integrate con S.Vet. | 96 | 109 | 96 | 13,5% |
| pareri su igiene alimenti | 265 | 249 | -16 | -6,0% |
| pareri su igiene abitato + NIP | 142 | 211 | 69 | 48,6% |
| Partecipazione a commissioni | | | | |
| Conferenze di servizio e commissioni | 1.294 | 1.460 | 166 | 12,8% |
| Corsi di Laurea in Tecniche della prevenzione | | | | |
| Docenze, tutoraggio e svolgimento tirocini (in ore) | 518 | 332 | -186 | -35,9% |
| Totale prestazioni | 19.463 | 19.704 | 241 | 1,2% |
| Totale prestazioni "pesate"(ore) Escluse visite fiscali domiciliari | 23.415 | 23.616 | 201 | 0,9% |
| Ispezioni per 10mila abitanti Area Ambienti confinanti | 24,07 | 23,89 | 0 | -0,7% |
| % Aderenza ai Piani regionali di campionamento | 96% | 95% | 0 | -1,0% |

A livello complessivo si registra un sostanziale mantenimento in termini di erogazione di prestazioni, rispetto all'anno 2015, ed una percentuale di aderenza al Piano regionale pari al 95%.

Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro. In riferimento alla attività ispettiva sulle Unità locali controllate, risulta un decremento complessivo pari a -4%, con un andamento in controtendenza riconducibile alle ispezioni di aziende edili (+16%) e alla tutela delle lavoratrici madri (+48%). I pareri evidenziano, invece, complessivamente un aumento (+3%). La tabella evidenzia l'impegno sul versante universitario (Laurea Magistrale), in termini di tutoraggio e tirocinio da parte del personale tecnico e sanitario, che rileva un sostanziale mantenimento rispetto all'anno precedente.

Tab. 4P - Prevenzione e Sicurezza negli ambienti di Lavoro: confronto 2015 - 2016

| ATTIVITA' | 2015 | 2016 | Var. ass. | Var. % |
|--|------------|------------|------------|------------|
| UNITA' LOCALI CONTROLLATE | | | | |
| ispezione aziende edili | 228 | 264 | 36 | 16% |
| ispezione aziende agricole | 40 | 26 | -14 | -35% |
| ispezioni aziende altri comparti | 165 | 117 | -48 | -29% |
| tutela lavoratrici madri | 21 | 31 | 10 | 48% |
| inchieste infortuni e/o malattie professionali | 33 | 36 | 3 | 9% |
| espressioni pareri | 6 | 0 | -6 | -100% |
| TOTALI | 493 | 474 | -19 | -4% |

| ATTIVITA' | 2015 | 2016 | Var. ass. | Var. % |
|---|---------------|---------------|-------------|------------|
| PARERI | | | | |
| nuovi insediamenti produttivi | 17 | 43 | 26 | 153% |
| piani lavoro per bonifica materiali contenenti amianto | 663 | 651 | -12 | -2% |
| pareri lavoratrici madri | 21 | 27 | 6 | 29% |
| TOTALI | 701 | 721 | 20 | 3% |
| PRESTAZIONI SANITARIE INDIVIDUALI | | | | |
| visite specialistiche medicina del lavoro | 94 | 86 | -8 | -9% |
| partecipazione a commissioni mediche(gg.) | 70 | 67 | -3 | -4% |
| di cui per esame ricorsi ex art. 41 DLgs.81/08 | 12 | 15 | 3 | 25% |
| TOTALI | 164 | 153 | -11 | -7% |
| EPIDEMIOLOGIA INFORTUNI SUL LAVORO | | | | |
| report annuale "infortuni sul lavoro sul territorio imolese" | 0,6 | 0,6 | 0 | |
| CORSO DI LAUREA | | | | |
| Tutoraggio e guide di tirocinio (ore) | 253 | 253 | 0 | 0% |
| Totale prestazioni | 1.359 | 1.349 | -10 | -1% |
| N. prestazioni "pesate"(ore) | 15.928 | 15.398 | -530 | -3% |
| EFFICIENZA OPERATIVA E APPROPRIATEZZA | | | | |
| | 2015 | 2016 | Var. ass. | Var. % |
| unità produttive controllate | 493 | 474 | -19 | -4% |
| unità produttive esistenti | 5.461 | 5.461 | 0 | 0% |
| % unità produttive controllate sul totale delle esistenti | 9,0% | 8,7% | 0 | -4% |
| % ricorsi contro il giudizio medico competente esaminati entro 30 gg. dalla richiesta | 100% | 100% | 0 | 0% |
| % visite specialistiche effettuate entro 10 gg. dalla richiesta | 100% | 100% | 0 | 0% |

L'UOC **Igiene veterinaria** rileva un calo di interventi programmati a fronte di un incremento di interventi in emergenza particolarmente nell'ultimo trimestre dell'anno per effetto della vaccinazione straordinaria "Blue Tongue": Piano di vaccinazione regione Emilia Romagna 2016-2018" (DGR 2300/2016), detta anche "febbre degli ovini". Gli indicatori di rispetto dello standard regionale di congruità evidenziano valori superiori al 100%.

Tab. 5P - Igiene veterinaria: confronto 2015 - 2016

| VOLUMI ATTIVITA' | 2015 | | 2016 | | scostamenti | |
|---|----------------|----------------------------|----------------|----------------------------|-------------|--------|
| | Nº prestazioni | prestazioni "pesate" (ore) | Nº prestazioni | prestazioni "pesate" (ore) | Var. ass. | Var. % |
| Valutazioni epidemiologiche | | | | | | |
| N.ro interventi | 42 | 105 | 52 | 130 | 10 | 24% |
| Formazione, educazione alla salute | | | | | | |
| N.ro attestazioni | 3 | 24 | 3 | 24 | 0 | |
| guide tirocinio - ore | 513 | 513 | 481 | 481 | -32 | -6% |
| Informazione e comunicazione | | | | | | |
| N.ro iniziative | 9 | 45 | 12 | 60 | 3 | 33% |
| N.ro Pareri | 12 | 30 | 4 | 10 | -8 | -67% |

Allegato 3 – Bilancio di Esercizio 2016 – Relazione sulla gestione – Azienda Usl di Imola

| Controllo ufficiale | | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|--------------|
| N.ro ispezioni | 680 | 3.400 | 789 | 3.945 | 109 | 16% |
| N.ro audit | 5 | 100 | 2 | 40 | -3 | -60% |
| N.ro verifiche | 405 | 608 | 751 | 1.127 | 346 | 85% |
| N.ro verifiche stabilimenti riconosciuti | 3.731 | 3.097 | 2.312 | 1.919 | -1.419 | -38% |
| N.ro campioni legali | 325 | 1.300 | 276 | 1.104 | -49 | -15% |
| N.ro campioni conoscitivi | 1.106 | 830 | 1.043 | 782 | -63 | -6% |
| N.ro profilassi | 808 | 1.616 | 994 | 1.988 | 186 | 23% |
| N.ro valutazioni documentali | 3.435 | 687 | 4.036 | 807 | 601 | 17% |
| N.ro certificazioni | 1.147 | 1.147 | 756 | 756 | -391 | -34% |
| Prestazioni sanitarie | | | | | | |
| chirurgiche - ore | 56 | 280 | 70 | 350 | 14 | 25% |
| mediche - ore | 264 | 1.320 | 310 | 1.550 | 46 | 17% |
| Provvedimenti di autorizzazione/ registrazione/ riconoscimento | 275 | 688 | 199 | 498 | -76 | -28% |
| Consulenze specialistiche | | | | | | |
| N.ro incontri con istituzioni | 17 | 51 | 18 | 54 | 1 | 6% |
| N.ro valutazione pratiche | 12 | 24 | 10 | 20 | -2 | -17% |
| Verifiche da parte di Enti esterni all'UOC (accreditamento, RER, FVO,ecc.) | 1 | 250 | 0 | 0 | -1 | -100% |
| Totale interventi Programmati | 12.846 | 16.113 | 12.118 | 15.645 | -728 | -5,7% |
| Interventi in emergenza | | | | | | |
| focolai mal.inf. - n | 5 | 500 | 6 | 600 | 1 | 20% |
| piani straordinari - n | 3 | 75 | 4 | 100 | 1 | 33% |
| allerte/NC | 30 | 750 | 35 | 875 | 5 | 17% |
| Totale interventi in emergenza | 38 | 1.325 | 45 | 1.575 | 7 | 18% |

5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ANNO

5.1 SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI

RISULTATO DELLA GESTIONE 2016 A CONFRONTO CON GLI OBIETTIVI ASSEGNAZI CON DGR 1003/2016

Il bilancio economico preventivo 2016, adottato con delibera del Direttore Generale n. 96 del 01/07/2016 e approvato con provvedimento di Giunta Regionale n. 1367/2016, è stato redatto seguendo le indicazioni regionali contenute nella delibera di Giunta Regionale n. 1003/2016, avente ad oggetto "Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2016".

L'obiettivo assegnato alle Aziende Sanitarie nel 2016 è finalizzato a garantire una situazione di pareggio di bilancio, comprensivo di tutti gli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'anno 2016 e degli oneri derivanti dall'applicazione dei criteri di valutazione specifici per il settore sanitario approvati con il D.Lgs. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni.

Anche per l'anno 2016 la Regione Emilia-Romagna, ha consentito alle AUSL di inserire nel bilancio di previsione il finanziamento degli ammortamenti presunti per i beni entrati in funzione entro il 31.12.2009, ponendo come obiettivo alle Aziende Sanitarie, il pareggio civilistico di bilancio.

In sede di programmazione 2016, compresa la quota presunta dell'AUSL di Imola delle risorse accantonate dalla Regione Emilia-Romagna per il finanziamento dei farmaci innovativi l'AUSL di Imola ha potuto contare su un volume di risorse provenienti dal FSN e, conseguentemente, dal FSR pari a 210,8 milioni di euro con una riduzione di 834 mila euro rispetto all'esercizio precedente, corrispondente al - 0,39%.

Nella seguente tabella è riportato il confronto tra finanziamenti assegnati in sede di programmazione 2016 e i finanziamenti assegnati a consuntivo 2015.

| in migliaia di € | 2015 | 2016 | var. | Var. % |
|--|-----------------|----------------|-------------|-----------------|
| Totale Quota Capitaria | 203.404 | 205.637 | 2.233 | 1,10% |
| decurtazione autoassicurazione | -466 | | 466 | -100,00% |
| Fondo di riequilibrio | 6.899 | 4.152 | -2.747 | -39,82% |
| Totale quota Capitaria e Fondo riequilibrio | 209.837 | 209.789 | -48 | -0,02% |
| <i>Fondo Farmaci innovativi</i> | <i>1.344,00</i> | <i>992,00</i> | <i>-352</i> | <i>-26,19%</i> |
| <i>Finanziamento investimenti</i> | <i>434</i> | <i>0</i> | <i>-434</i> | <i>-100,00%</i> |
| Totale risorse disponibili Azienda Usl di Imola | 211.615 | 210.781 | -834 | -0,39% |
| Finanziamento Ammortamenti Netti ante 2010 | 1.275 | 1.020 | -255 | -20,00% |

Dall'esame della tabella si evidenzia che escludendo il finanziamento dei farmaci innovativi e degli investimenti, a criteri costanti, il finanziamento a favore della spesa corrente 2016 si è ridotto di 48 mila euro milioni pari al -0,02%.

Considerato il quadro economico-finanziario aziendale, la programmazione 2016, è stata orientata allo sviluppo dei programmi aziendali e al contempo è stato necessario garantire uno stretto monitoraggio delle attività e dei fattori produttivi impiegati.

A tal fine sono stati eseguiti monitoraggi periodici (bimestrali) dell'andamento economico della gestione, oltre alla verifica straordinaria richiesta dalla Regione Emilia-Romagna nel mese di settembre 2016.

In occasione delle verifiche straordinaria di settembre è stato evidenziato alla Regione uno scostamento di 1,237 milioni di euro le cui cause principali erano da ricercarsi nell'incremento di spesa nell'area del farmaco, 251 mila euro per i farmaci innovativi e 510 mila euro per la farmaceutica convenzionata e della mobilità infraregionale, a causa principalmente dell'incremento di 200 mila euro per prestazioni specialistiche presso l'Azienda Ospedaliera di Bologna.

Con DGR n. 2411/2016 la Regione Emilia-Romagna ha confermato il finanziamento per quota capitaria ed il fondo di riequilibrio.

Con la medesima delibera è stato fissato l'importo definitivo per il finanziamento dei farmaci innovativi nella misura di € 1.037.500 corrispondente alla spesa effettivamente sostenuta dall'Azienda, al netto delle note di accredito ricevute o da ricevere da parte delle ditte farmaceutiche per questi farmaci, e il finanziamento del sostegno per il piano assunzioni nella misura di € 335.000.

L'AUSL di Imola, grazie alla rilevazione delle insussistenze derivanti dalla chiusura della mobilità passiva interregionale 2014 e 2015, ha comunque conseguito l'obiettivo assegnato dal livello ministeriale del pareggio di bilancio.

5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Ai fini del confronto dei dati economici di preventivo e consuntivo si riporta di seguito una sintesi dello schema di Conto Economico D.Lgs.118/2011.

Tabella1

| Conto Economico ex D.Lgs. 118/2011 | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016-2015 | var. % cons - prev 2016 | var. % cons 2016-2015 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|
| A.1) Contributi in c/esercizio | 233.406 | 231.957 | 233.384 | 1.427 | -22 | 0,6% | 0,0% |
| <i>di cui FRNA</i> | <i>13.515</i> | <i>13.384</i> | <i>13.686</i> | <i>302</i> | <i>171</i> | <i>2,3%</i> | <i>1,3%</i> |
| A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | -808 | -600 | -960 | -360 | -152 | 60,0% | 18,8% |
| A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 960 | 1.596 | 1.252 | -344 | 292 | -21,6% | 30,4% |
| <i>di cui FRNA</i> | <i>446</i> | <i>704</i> | <i>704</i> | <i>0</i> | <i>258</i> | <i>0,0%</i> | <i>57,8%</i> |
| A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 44.239 | 44.394 | 45.148 | 754 | 909 | 1,7% | 2,1% |
| <i>di cui ALP</i> | <i>4.007</i> | <i>3.990</i> | <i>3.761</i> | <i>-229</i> | <i>-246</i> | <i>-5,7%</i> | <i>-6,1%</i> |
| <i>(MA INFRA) di cui in mobilità infra -rer</i> | <i>9.065</i> | <i>9.065</i> | <i>9.233</i> | <i>168</i> | <i>168</i> | <i>1,9%</i> | <i>1,9%</i> |
| <i>(MA EXTRA) di cui in mobilità extra -rer</i> | <i>3.317</i> | <i>3.320</i> | <i>4.957</i> | <i>1.637</i> | <i>1.640</i> | <i>49,3%</i> | <i>49,4%</i> |
| <i>(MRI) di cui in mobilità MRI</i> | <i>25.253</i> | <i>25.253</i> | <i>24.647</i> | <i>-606</i> | <i>-606</i> | <i>-2,4%</i> | <i>-2,4%</i> |
| A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 1.148 | 1.196 | 1.235 | 39 | 87 | 3,3% | 7,6% |
| <i>(COM) di cui rimborsi per comandi</i> | <i>431</i> | <i>546</i> | <i>593</i> | <i>47</i> | <i>162</i> | <i>8,6%</i> | <i>37,6%</i> |
| A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 4.551 | 4.561 | 4.296 | -265 | -255 | -5,8% | -5,6% |
| A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 4.418 | 4.417 | 4.519 | 102 | 101 | 2,3% | 2,3% |
| A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | 8 | 8 | 0 | -8 | -8 | -100,0% | -100,0% |
| A.9) Altri ricavi e proventi | 683 | 709 | 780 | 71 | 97 | 10,0% | 14,2% |
| Totale A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 288.605 | 288.238 | 289.654 | 1.416 | 1.049 | 0,5% | 0,4% |
| B.1) Acquisti di beni | 31.310 | 31.438 | 30.868 | -570 | -442 | -1,8% | -1,4% |
| <i>(MP) di cui in mobilità</i> | <i>327</i> | <i>334</i> | <i>316</i> | <i>-18</i> | <i>-11</i> | <i>-5,4%</i> | <i>-3,4%</i> |
| B.2) Acquisti di servizi sanitari | 137.521 | 138.570 | 139.709 | 1.139 | 2.188 | 0,8% | 1,6% |

Allegato 3 – Bilancio di Esercizio 2016 – Relazione sulla gestione – Azienda Usl di Imola

| Conto Economico ex D.Lgs. 118/2011 | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016- 2015 | var. % cons - prev 2016 | var. % cons 2016- 2015 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| (MP EXTRA) di cui in mobilità extra -rer | 4.711 | 4.711 | 3.736 | -975 | -975 | -20,7% | -20,7% |
| Servizi sanitari al netto mobilità di cui | 104.884 | 105.058 | 106.896 | 1.838 | 2.012 | 1,7% | 1,9% |
| <i>Case di Cura</i> | 6.860 | 6.860 | 6.812 | -48 | -48 | -0,7% | -0,7% |
| <i>Farmaceutica convenzionata</i> | 17.392 | 16.186 | 17.220 | 1.034 | -172 | 6,4% | -1,0% |
| <i>Medici di base, pediatri e continuità assistenziale</i> | 15.631 | 15.631 | 15.579 | -52 | -52 | -0,3% | -0,3% |
| <i>Specialistica interna</i> | 1.154 | 1.257 | 1.200 | -57 | 46 | -4,5% | 4,0% |
| <i>Specialistica esterna</i> | 3.343 | 3.376 | 3.447 | 71 | 104 | 2,1% | 3,1% |
| <i>Protesica e integrativa</i> | 2.179 | 2.179 | 2.168 | -11 | -11 | -0,5% | -0,5% |
| <i>Psichiatria residenziale e semiresidenziale</i> | 3.788 | 3.790 | 52 | -3.738 | -3.736 | -98,6% | -98,6% |
| <i>Prestazioni Socio Sanitarie a rilevanza sanitaria</i> | 4.118 | 4.371 | 4.367 | -4 | 249 | -0,1% | 6,0% |
| <i>Consulenze</i> | 243 | 282 | 334 | 52 | 91 | 18,4% | 37,4% |
| <i>Lavoro interinale e collaborazioni</i> | 569 | 569 | 667 | 98 | 98 | 17,2% | 17,2% |
| <i>Similalp</i> | 738 | 738 | 580 | -158 | -158 | -21,4% | -21,4% |
| <i>Comandi passivi</i> | 120 | 118 | 177 | 59 | 57 | 50,0% | 47,5% |
| <i>Personale Universitario</i> | 122 | 122 | 113 | -9 | -9 | -7,4% | -7,4% |
| <i>Altri servizi sanitari</i> | 8.808 | 9.279 | 14.973 | 5.694 | 6.165 | 61,4% | 70,0% |
| <i>di cui ALP</i> | 2.841 | 2.841 | 2.717 | -124 | -124 | -4,4% | -4,4% |
| <i>Sperimentazioni gestionali per residenti della ausl</i> | 1.306 | 1.306 | 1.124 | -182 | -182 | -13,9% | -13,9% |
| <i>Sperimentazioni gestionali per non residenti della ausl</i> | 25.256 | 25.256 | 24.652 | -604 | -604 | -2,4% | -2,4% |
| <i>FRNA Prestazioni Socio Sanitarie a rilevanza sanitaria</i> | 12.176 | 12.648 | 12.589 | -59 | 413 | -0,5% | 3,4% |
| <i>FRNA Altri servizi sanitari</i> | 1.081 | 1.089 | 843 | -246 | -238 | -22,6% | -22,0% |
| B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 16.137 | 15.912 | 15.331 | -581 | -806 | -3,7% | -5,0% |
| <i>Servizi tecnici e utenze</i> | 12.624 | 12.660 | 12.137 | -523 | -487 | -4,1% | -3,9% |
| <i>Assicurazioni</i> | 273 | 290 | 282 | -8 | 9 | -2,8% | 3,3% |
| <i>Altri servizi non sanitari e amministrativi</i> | 2.792 | 2.505 | 2.438 | -67 | -354 | -2,7% | -12,7% |
| <i>Consulenze</i> | 12 | 54 | 63 | 9 | 51 | 16,7% | 425,0% |
| <i>Lavoro interinale e collaborazioni</i> | 205 | 205 | 202 | -3 | -3 | -1,5% | -1,5% |
| <i>Comandi passivi</i> | 30 | 31 | 29 | -2 | -1 | -6,5% | -3,3% |
| <i>Formazione</i> | 201 | 166 | 179 | 13 | -22 | 7,8% | -10,9% |
| B.4) Manutenzione e riparazione | 3.326 | 3.460 | 3.120 | -340 | -206 | -9,8% | -6,2% |
| B.5) Godimento di beni di terzi | 1.437 | 1.006 | 1.009 | 3 | -428 | 0,3% | -29,8% |
| B.6) Costi del personale | 84.233 | 84.158 | 83.148 | -1.010 | -1.085 | -1,2% | -1,3% |
| B.7) Oneri diversi di gestione | 759 | 767 | 775 | 8 | 16 | 1,0% | 2,1% |
| B.8) Ammortamenti | 6.281 | 5.583 | 6.228 | 645 | -53 | 11,6% | -0,8% |

Allegato 3 – Bilancio di Esercizio 2016 – Relazione sulla gestione – Azienda Usl di Imola

| Conto Economico ex D.Lgs. 118/2011 | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016- 2015 | var. % cons - prev 2016 | var. % cons 2016- 2015 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| B.10) Variazione delle rimanenze | 260 | 0 | 179 | 179 | -81 | | -31,2% |
| B.11) Accantonamenti | 3.657 | 1.699 | 6.037 | 4.338 | 2.380 | 255,3% | 65,1% |
| <i>di cui FRNA Accantonamenti</i> | 704 | 351 | 957 | 606 | 253 | 172,6% | 35,9% |
| Totale B) COSTI DELLA PRODUZIONE | 285.167 | 282.593 | 286.649 | 4.056 | 1.482 | 1,4% | 0,5% |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 3.438 | 5.645 | 3.005 | -2.640 | -433 | -46,8% | -12,6% |
| Totale C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | -338 | -325 | -268 | 57 | 70 | -17,5% | -20,7% |
| Totale D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| E.1) Proventi straordinari | 3.185 | 852 | 4.028 | 3.176 | 843 | 372,8% | 26,5% |
| <i>di cui FRNA</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| E.2) Oneri straordinari | 186 | 73 | 786 | 713 | 600 | 976,7% | 322,6% |
| <i>di cui FRNA</i> | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 | | |
| Totale E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | 2.999 | 779 | 3.242 | 2.463 | 243 | 316,2% | 8,1% |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 6.099 | 6.099 | 5.979 | -120 | -120 | -2,0% | -2,0% |
| Totale Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | 6.099 | 6.099 | 5.976 | -123 | -123 | -2,0% | -2,0% |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 0 | 0 | 3 | 3 | 3 | | |

ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI DEI RISULTATI RISPETTO AL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO E ANDAMENTO DELLE PRINCIPALI TIPOLOGIE DI PROVENTI E RICAVI DI ONERI E COSTI

Analisi dei ricavi

VALORE DELLA PRODUZIONE

| <i>in migliaia di €</i> | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016 - 2015 | var. % cons - prev 2016 | var. % cons 2016 - 2015 |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Valore della produzione | 288.605 | 288.238 | 289.654 | 1.416 | 1.049 | 0,5% | 0,4% |
| <i>di cui per FRNA</i> | 13.962 | 14.088 | 14.390 | 302 | 428 | 2,1% | 3,1% |
| Valore della produzione al netto FRNA | 274.643 | 274.150 | 275.264 | 1.114 | 621 | 0,4% | 0,2% |

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Il valore della produzione a Consuntivo 2016 evidenzia un aumento rispetto al preventivo 2016 pari a 1.416 milioni di euro con una variazione percentuale dello 0,5% e comprende la variazione intervenuta sul Fondo Regionale della non Autosufficienza. Al netto dell'FRNA l'aumento risulta pari a 1.114 milioni di euro ed è determinato principalmente dalle modifiche intervenute sui Contributi in c/esercizio.

Contributi in conto esercizio

| <i>in migliaia di €</i> | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016 - 2015 | var. % cons - prev 2016 | var. % cons 2016 - 2015 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Contributi in conto esercizio | 233.406 | 231.957 | 233.384 | 1.427 | -22 | 0,6% | 0,0% |
| <i>di cui per FRNA</i> | 13.516 | 13.384 | 13.686 | 302 | 170 | 2,3% | 1,3% |
| Contributi in conto esercizio al netto FRNA | 219.890 | 218.573 | 219.698 | 1.125 | -192 | 0,5% | -0,1% |

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Rispetto al preventivo 2016, al netto dell'FRNA l'aumento risulta pari a 1.125 milioni di euro ed è determinato principalmente dall'aumento di 801 mila euro del finanziamento dei fattori per la coagulazione, che è passato dai 599 mila euro del preventivo a 1,4 milioni di euro nel consuntivo, a fronte di un corrispondente incremento dei costi.

Il restante aumento deriva sostanzialmente dal finanziamento di 335 mila euro per il sostegno del piano assunzioni.

Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti

Si tratta degli effetti economici derivanti da investimenti 2016 finanziati con contributi in conto esercizio in applicazione delle disposizioni contenute all'art.29 del D.Lgs 118/2011.

Complessivamente il consuntivo 2016 dell'AUSL di Imola evidenzia un valore per rettifica contributi in conto esercizio utilizzati per investimenti pari a 960 mila euro di cui:

- 866 mila euro rappresentano gli investimenti effettuati nel 2016 e finanziati con la quota capitaria per cui è stata prevista una rettifica nella misura del 100%;

- 94 mila euro per investimenti finanziati con contributi in conto esercizio effettuati nell'anno 2016 derivanti da finanziamenti regionali dedicati alla realizzazione di progetti e funzioni (università e trapianti). Anche per questi è prevista una rettifica nella misura del 100%.

Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

| <i>in migliaia di €</i> | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016- 2015 | var. % cons - prev 2016 | var. % cons 2016- 2015 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|---|--|---|
| Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 960 | 1.596 | 1.252 | -344 | 292 | -21,6% | 30,4% |
| <i>di cui per FRNA</i> | 446 | 704 | 704 | 0 | 258 | 0,0% | 57,8% |
| Al netto dell'FRNA | 514 | 892 | 548 | -344 | 34 | -38,6% | 6,6% |

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

La valutazione in sede di consuntivo 2016 è stata determinata sulla base degli utilizzi effettuati nel corso del 2016 degli accantonamenti per quote inutilizzate di contributi in conto esercizio relativi ad anni precedenti al 2016. Al netto dell'FRNA il valore contabilizzato a consuntivo 2016 evidenzia una variazione rispetto al consuntivo 2015 di 34 mila euro e una variazione rispetto al preventivo 2016 di circa -344 mila euro.

Proventi e ricavi di esercizio

| <i>in migliaia di €</i> | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016- 2015 | var. % cons - prev 2016 | var. % cons 2016- 2015 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|---|--|---|
| Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 44.239 | 44.394 | 45.148 | 754 | 909 | 1,7% | 2,1% |
| <i>di cui ALP</i> | 4.007 | 3.990 | 3.761 | -229 | -246 | -5,7% | -6,1% |
| <i>(MA INFRA) di cui in mobilità infra - rer</i> | 9.065 | 9.065 | 9.233 | 168 | 168 | 1,9% | 1,9% |
| <i>(MA EXTRA) di cui in mobilità extra -rer</i> | 3.317 | 3.320 | 4.957 | 1.637 | 1.640 | 49,3% | 49,4% |
| <i>(MRI) di cui in mobilità MRI</i> | 25.253 | 25.253 | 24.647 | -606 | -606 | -2,4% | -2,4% |
| <i>di cui per altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</i> | 2.597 | 2.766 | 2.550 | -216 | -47 | -7,8% | -1,8% |

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

L'andamento dei ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria evidenzia un aumento di circa 754 mila euro rispetto al preventivo 2016 e di circa 909 mila euro rispetto al consuntivo 2015, interamente imputabili a variazioni nella mobilità infra ed extra regionale. In tale aggregato sono inoltre ricompresi:

- i ricavi per ALP si riducono di 229 mila euro rispetto al preventivo 2016 e di 246 mila euro rispetto al consuntivo 2015;
- i flussi derivanti dalla mobilità attiva per prestazioni erogate dalla struttura di Montecatone si riducono di 606 mila euro sia rispetto al preventivo 2016 che rispetto al consuntivo 2015. Tale variazione non costituisce un impatto reale sul bilancio perché trova correlato aumento tra i costi della produzione. Si tratta infatti di prestazioni sanitarie erogate dalla struttura di Montecatone a residenti di altre Aziende

Usl della Regione o fuori Regione che vengono addebitate all'AUSL di Imola e che l'AUSL di Imola addebita nei confronti delle AUSL della Regione e fuori Regione;

- i ricavi per altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria evidenziano una riduzione di 216 mila euro rispetto al preventivo 2016 e 47 mila euro rispetto al consuntivo 2015 le cui cause principale è la mancata rilevazione dei ricavi per prestazioni sanitarie erogate in mobilità internazionale in quanto l'AUSL di Imola ha deciso, sentito il Collegio Sindacale, di non registrare il ricavo piuttosto che svalutarlo completamente in un conto svalutazione che avrebbe comunque dovuto confluire nel medesimo conto ministeriale di ricavo per consentire il pareggio della mobilità internazionale, come da indicazioni regionali prot. 220206 del 30/03/2017.

Rimborsi

| <i>in migliaia di €</i> | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016 - 2015 | var. % cons - prev 2016 | var. % cons 2016 - 2015 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|--|--|--|
| Concorsi, recuperi e rimborsi | 1.148 | 1.196 | 1.235 | 39 | 87 | 3,3% | 7,6% |
| <i>di cui per rimborsi di comandi attivi</i> | 431 | 546 | 593 | 47 | 162 | 8,6% | 37,6% |
| Al netto dei rimborsi di comandi attivi | 717 | 650 | 642 | -8 | -75 | -1,2% | -10,5% |

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

A consuntivo 2016 i rimborsi evidenziano un aumento di 39 mila euro rispetto al preventivo 2016 e un aumento di 87 mila euro rispetto al consuntivo 2015. Tale aggregato del valore della produzione comprende i rimborsi per il personale in comando che è valutato nell'ambito del costo delle risorse umane alla cui analisi si rimanda al paragrafo "Risorse Umane". Al netto dei comandi e collaborazioni, i rimborsi evidenziano una diminuzione di 8 mila euro rispetto al preventivo 2015 e di 75 mila euro rispetto al consuntivo 2015 come conseguenza della riduzione degli incassi per rivalsa.

Compartecipazione alla spesa

| <i>in migliaia di €</i> | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016 - 2015 | var. % cons - prev 2016 | var. % cons 2016 - 2015 |
|-------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|--|--|--|
| Ticket | 4.551 | 4.561 | 4.296 | -265 | -255 | -5,8% | -5,6% |

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

I ricavi per ticket a consuntivo 2016 sono in riduzione di oltre il 5% sia rispetto al preventivo 2016 che rispetto al consuntivo 2015. La riduzione è in parte compensata dai ticket pagati presso le strutture private da cui sono state acquistate prestazioni per il recupero delle liste d'attesa.

Tali ticket non sono rilevati nel conto specifico in quanto sono stati portati a diretta riduzione del rispettivo costo.

Quota contributi in c/capitale imputata all'esercizio

Si tratta dell'utilizzo di contributi in conto capitale relativi ad investimenti pluriennali soggetti ad ammortamento. Tale voce va letta in correlazione alla voce commentata al paragrafo ammortamenti.

Altri ricavi

L'aumento di 71 mila euro rispetto al preventivo 2016 e di 97 mila euro rispetto al consuntivo 2015 è imputabile principalmente ai ricavi per fitti attivi.

Analisi dei costi

COSTI DELLA PRODUZIONE

| <i>in migliaia di €</i> | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016- 2015 | var. % cons - prev 2016 | var.% cons 2016-2015 |
|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|---|--|-------------------------------------|
| Costo della produzione | 285.167 | 282.593 | 286.649 | 4.056 | 1.482 | 1,4% | 0,5% |
| <i>di cui per FRNA</i> | <i>13.962</i> | <i>14.088</i> | <i>14.389</i> | <i>301</i> | <i>427</i> | <i>2,1%</i> | <i>3,1%</i> |
| Costo della produzione al netto FRNA | 271.205 | 268.505 | 272.260 | 3.755 | 1.055 | 1,4% | 0,4% |

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Complessivamente i costi della produzione a consuntivo 2016 evidenziano un incremento rispetto al preventivo 2016 pari a 1,4% equivalente a 4,056 milioni di euro, comprensiva della variazione intervenuta sui costi di competenza 2016 coperti dal Fondo regionale per la non autosufficienza. Al netto dell'FRNA la variazione ammonta a 3,755 milioni di euro.

Rispetto al consuntivo 2015, l'incremento dei costi della produzione, al netto del FRNA, risulta pari a 0,4% corrispondente ad un valore di incremento di 1,055 milioni di euro.

Di seguito si rappresenta l'analisi dei principali fattori produttivi che hanno determinato variazioni rispetto al Preventivo 2016 e rispetto al Consuntivo 2015.

Beni di consumo

| <i>in migliaia di €</i> | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016- 2015 | var. % cons - prev 2016 | var.% cons 2016-2015 |
|-----------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|---|--|-------------------------------------|
| Beni di consumo | 31.310 | 31.438 | 30.868 | -570 | -442 | -1,8% | -1,4% |
| Variazione delle rimanenze | 260 | 0 | 179 | 179 | -81 | | -31,2% |
| Totale Beni di consumo | 31.570 | 31.438 | 31.047 | -391 | -523 | -1,2% | -1,7% |
| Farmaci innovativi | 1.344 | 992 | 1.038 | 46 | -306 | 4,6% | -22,8% |
| Costo al netto farmaci innovativi | 30.226 | 30.446 | 30.009 | -437 | -217 | -1,4% | -0,7% |

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

I valori riportati nella tabella fanno riferimento ai costi sostenuti per l'acquisto dei beni sanitari e non sanitari al netto della variazione delle rimanenze, che decrementano di circa 570 mila euro rispetto al preventivo 2016 e di 442 mila euro rispetto al consuntivo 2015. I valori comprendono gli importi di pay back relativi ai farmaci per Epatite C e Oncologici, pari nel 2015 a € 436.410 e nel 2016 a € 968.548.

Il decremento è determinato dal saldo tra l'andamento specifico dell'area farmaci che ha registrato un aumento di 980 mil di euro circa rispetto all'anno precedente (+5,5%) e l'ambito dei dispositivi medici ove si realizzato un decremento dei costi, al netto della variazione delle rimanenze, di circa -1,5 mil di euro

determinato dai minori costi per reagenti a seguito della cessione del ramo di azienda del Laboratorio Analisi sull'AUSL di Bologna nell'ambito del progetto regionale LUM Laboratorio Unico Metropolitano.

Si evidenzia come l'utilizzo dei farmaci innovativi per Epatite C ha inciso sul 2016 con costi inferiori al 2015, per effetto dei nuovi prezzi di acquisto; i farmaci innovativi oncologici hanno registrato un incremento di consumo. Il costo di tali farmaci innovativi è stato interamente coperto, in parte da finanziamento regionale ed in parte dai valori di pay back, per scaglioni di trattamento.

Si rinvia alla rendicontazione dei costi per articolazione aziendale, paragrafo 5.3. e alla relazione degli obiettivi regionali 2016 paragrafo 9 per il dettaglio degli andamenti.

Servizi Sanitari

| in migliaia di € | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016- 2015 | var. % cons - prev 2016 | var.% cons 2016- 2015 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Servizi sanitari | 137.521 | 138.570 | 139.709 | 1.139 | 2.188 | 0,8% | 1,6% |
| di cui in mobilità passiva | 32.637 | 33.512 | 32.813 | -699 | 176 | -2,1% | 0,5% |
| Servizi sanitari al netto della mobilità passiva | 104.884 | 105.058 | 106.896 | 1.838 | 2.012 | 1,7% | 1,9% |

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Il costo per servizi sanitari sostenuto nel 2016 registra un incremento rispetto al preventivo di circa 1,139 milione di euro e rispetto al consuntivo 2015 di 2,188 milioni di euro.

Al netto della mobilità passiva il costo per servizi sanitari aumenta di 1,838 milioni di euro rispetto al preventivo e di 2,012 milioni di euro rispetto al consuntivo 2015. Nello specifico le principali variazioni riguardano i fattori di seguito elencati.

Farmaceutica convenzionata

| in migliaia di € | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016- 2015 | var. % cons - prev 2016 | var.% cons 2016- 2015 |
|----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Farmaceutica convenzionata | 17.392 | 16.186 | 17.220 | 1.034 | -172 | 6,4% | -1,0% |

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

I dati di consuntivo 2016 contabilizzano un risultato nella misura di 17,220, con un incremento rispetto al preventivo 2016 di 1,034 milioni di euro. Rispetto invece al consuntivo 2015 si determina un contenimento della spesa pari a 172 mila euro corrispondente al -1%. Si rinvia al Paragrafo 9 per il dettaglio dell'andamento della spesa farmaceutica convenzionata.

Medici di base e Pediatri di libera scelta e Continuità assistenziale

| in migliaia di € | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016- 2015 | var. % cons - prev 2016 | var.% cons 2016- 2015 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Medici di base e Pediatri di libera scelta e Continuità assistenziale | 15.631 | 15.631 | 15.579 | -52 | -52 | -0,3% | -0,3% |

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Il costo dei Medici di Medicina Generale, dei Pediatri di libera scelta e della continuità assistenziale è in diminuzione rispetto al preventivo 2016 e al consuntivo 2015 di circa 52 mila.

Specialistica interna

Si evidenzia un variazione rispetto al preventivo 2016 di circa -57 mila euro e di circa +46 mila euro rispetto al consuntivo 2015.

Specialistica esterna

Il costo per prestazioni di specialistica esterna aumenta di circa 71 mila euro rispetto al preventivo 2016 e di circa 104 mila euro rispetto al consuntivo 2015. Tale incremento si è reso necessario per raggiungere l'obiettivo di contenimento delle liste d'attesa entro i limiti fissati dalla Regione.

Assistenza Protesica e Integrativa

| <i>in migliaia di €</i> | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016- 2015 | var. % cons - prev 2016 | var.% cons 2016- 2015 |
|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Protesica e integrativa | 2.179 | 2.179 | 2.168 | -11 | -11 | -0,5% | -0,5% |

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Il consuntivo 2016 rispetto al preventivo 2016 e al consuntivo 2015 risulta sostanzialmente in linea evidenziando una diminuzione di 11 mila euro.

Psichiatria residenziale e semiresidenziale e prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria

| <i>in migliaia di €</i> | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016- 2015 | var. % cons - prev 2016 | var.% cons 2016- 2015 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Psichiatria residenziale e semiresidenziale | 3.788 | 3.790 | 52 | -3.738 | -3.736 | -98,6% | -98,6% |
| Prestazioni Socio Sanitarie a rilevanza sanitaria | 4.118 | 4.371 | 4.367 | -4 | 249 | -0,1% | 6,0% |
| Totale | 7.906 | 8.161 | 4.419 | -3.742 | -3.487 | -45,9% | -44,1% |

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

La spesa relativa alla psichiatria residenziale e semiresidenziale 2016 risultano allocate alla voce Altri Servizi Sanitari. La diminuzione pertanto di € 3,736 milioni rispetto al 2015 è ricondotta nell'ambito dell'incremento che si osserva alla voce Altri Servizi Sanitari.

Altri servizi sanitari

| <i>in migliaia di €</i> | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016- 2015 | var. % cons - prev 2016 | var.% cons 2016- 2015 |
|-------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|---|--|--|
| Altri servizi sanitari | 8.808 | 9.279 | 14.973 | 5.694 | 6.165 | 61,4% | 70,0% |

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Tale aggregato presenta un incremento di spesa rispetto al consuntivo 2015 pari a 6,165 milioni di euro e un aumento di 5,694 milioni di euro rispetto al preventivo 2016.

Tale significativa variazione deriva in prima istanza dalla collocazione su tale aggregato della spesa relativa alla psichiatria residenziale e semiresidenziale pari a € 3,717 milioni di euro.

L'incremento pertanto al netto di tale variazione di aggregato risulta pari a 2,460 milioni di euro.

Tale incremento è dovuto per 1,982 milioni di euro alla spesa per acquisto di prestazioni di laboratorio a seguito della cessione del ramo di azienda verso l'AUSL di Bologna (Hub di laboratorio) e della concentrazione delle prestazioni di Microbiologia sull'AOU di Bologna (Hub di Microbiologia).

L'incremento residuo pari a circa 480 mila euro è relativo principalmente all'incremento dei costi dei contratti di fornitura in service per la chirurgia della cataratta e vitreo retinica e del nuovo contratto di fornitura in service per il laboratorio analisi (CoreLab) che ha inciso fino al 31.7.2016.

Montecatone

Le prestazioni di degenza per residenti dell'AUSL di Imola da Montecatone evidenziano una riduzione di 182 mila euro sia rispetto al preventivo 2016 che rispetto al consuntivo 2015.

I valori di mobilità per prestazioni di degenza, specialistica e somministrazione farmaci, rese dalla struttura di Montecatone a favore di soggetti non residenti nel territorio dell'AUSL di Imola, risultano in riduzione di circa 604 mila euro sia rispetto al preventivo 2016 che rispetto al consuntivo 2015, senza impatto sul bilancio di esercizio 2016, in quanto trovano corrispondenza nei ricavi per mobilità infra e extra relativi alla struttura di Montecatone già evidenziati nell'analisi dei ricavi all'interno del Valore della Produzione.

Mobilità

Mobilità infra regionale

| in migliaia di € | Consuntivo 2015 | Preventivo 2015 | Consuntivo 2016 | Var. cons. prev. 2016 | Var. cons. 2016-2015 | Var % cons. prev. 2016 | Var % cons. 2016-2015 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|
| Attività | 9.064 | 9.064 | 9.233 | 169 | 169 | 1,9% | 1,9% |
| Degenza | 6.196 | 6.196 | 6.196 | 0 | 0 | 0,0% | 0,0% |
| Specialistica | 1.173 | 1.173 | 1.173 | 0 | 0 | 0,0% | 0,0% |
| Somministrazione Farmaci | 713 | 713 | 891 | 178 | 178 | 25,0% | 25,0% |
| Farmaceutica territoriale | 432 | 432 | 413 | -19 | -19 | -4,4% | -4,4% |
| Medicina di Base | 309 | 309 | 322 | 13 | 13 | 4,2% | 4,2% |
| Sangue | 241 | 241 | 238 | -3 | -3 | -1,2% | -1,2% |
| Passività | -28.253 | -29.136 | -29.393 | -257 | -1.140 | 0,9% | 4,0% |
| Degenza | -18.261 | -18.812 | -18.759 | 53 | -498 | -0,3% | 2,7% |
| Specialistica | -4.948 | -4.948 | -5.122 | -174 | -174 | 3,5% | 3,5% |
| Somministrazione Farmaci | -3.994 | -4.320 | -4.509 | -189 | -515 | 4,4% | 12,9% |
| Farmaceutica territoriale | -501 | -499 | -469 | 30 | 32 | -6,0% | -6,4% |
| Medicina di Base | -222 | -223 | -218 | 5 | 4 | -2,2% | -1,8% |
| Sangue | -327 | -334 | -316 | 18 | 11 | -5,4% | -3,4% |
| Saldo | -19.189 | -20.071 | -20.160 | -89 | -971 | 0,4% | 5,1% |
| Degenza | -12.066 | -12.616 | -12.563 | 53 | -497 | -0,4% | 4,1% |
| Specialistica | -3.775 | -3.775 | -3.948 | -173 | -173 | 4,6% | 4,6% |
| Somministrazione Farmaci | -3.281 | -3.607 | -3.619 | -12 | -338 | 0,3% | 10,3% |
| Farmaceutica territoriale | -68 | -67 | -56 | 11 | 12 | -16,4% | -17,6% |
| Medicina di Base | 87 | 86 | 104 | 18 | 17 | 20,9% | 19,5% |
| Sangue | -86 | -92 | -78 | 14 | 8 | -15,2% | -9,3% |

I valori riportati nella tabella corrispondono ai dati di chiusura 2016 e tengono conto degli accordi sottoscritti con le aziende sanitarie della provincia di Bologna.

Il peggioramento del saldo rispetto al preventivo 2016 di 89 mila euro e rispetto al consuntivo 2015 di 971 mila euro dipende sostanzialmente dall'aumento dell'indice di dipendenza nei confronti dell'Azienda Ospedaliera di Bologna nei confronti della quale c'è stato un peggioramento di 255 mila euro rispetto al preventivo 2016 e di 1,117 milioni di euro rispetto al consuntivo 2015.

Si riporta di seguito una tabella riassuntiva del trend del saldo di mobilità dal 2013 al 2016.

| Saldo mobilità infra-rer | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | var. 2014-2013 | var. 2015-2014 | var. 2016-2015 | var. % 2014-2013 | var. % 2015-2014 | var. % 2016-2015 |
|--------------------------|---------|---------|---------|---------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| | -18.957 | -18.759 | -19.189 | -20.160 | 198 | -430 | -971 | -1,0% | 2,3% | 5,1% |

Dati desunti dai bilanci di esercizio degli anni di riferimento

Mobilità interregionale

| in migliaia di € | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons. prev. 2016 | var. cons. 2016-2015 | Var % cons. prev. 2016 | Var % cons. 2016-2015 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|
| Attiva extra-rer | 3.317 | 3.320 | 4.957 | 1.637 | 1.640 | 49,3% | 49,4% |
| Passiva extra-rer | -4.711 | -4.711 | -3.736 | 975 | 975 | -20,7% | -20,7% |
| Saldo mobilità extra-rer | -1.394 | -1.391 | 1.221 | 2.612 | 2.615 | -187,8% | -187,6% |

I dati di mobilità interregionale risentono a consuntivo 2016 della chiusura provvisoria degli anni 2014 e 2015 che ha consentito di rilevare una insussistenza di passivo sul 2014 di 627 mila euro e di 976 mila euro sul 2015. La valutazione della mobilità passiva interregionale 2016 nella stessa misura del 2015 ha consentito inoltre un minor costo di 976 mila euro rispetto al preventivo 2016.

Servizi non Sanitari

| in migliaia di € | Consuntivo | Preventivo | Consuntivo | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016-2015 | var. % cons - prev 2016 | var. % cons 2016-2015 |
|----------------------|------------|------------|------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 2015 | 2016 | 2016 | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 |
| Servizi non sanitari | 16.137 | 15.912 | 15.331 | -581 | -806 | -3,7% | -5,0% |

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

I servizi non sanitari prevedono un decremento rispetto al preventivo 2016 di circa 581 mila euro e un decremento di circa 806 mila euro rispetto al consuntivo 2015. In tale aggregato di spesa sono ricompresi i servizi tecnici, le assicurazioni, le utenze, i costi per formazione e altri servizi non sanitari.

La significativa riduzione rispetto sia al preventivo 2016 che al consuntivo 2015 è determinata dai seguenti principali elementi:

- Nell'ambito dei Servizi tecnici si registra una spesa di teleriscaldamento inferiore di circa -420 mila euro per effetto del nuovo contratto di fornitura e dei minori consumi registrati nell'anno.
- Nell'ambito degli altri servizi non sanitari, si registra la cessazione del costo per servizi acquisiti e volti alla gestione del Progetto regionale ICT per 100 mila euro, il minore ricorso all'acquisto di servizi tecnici da parte dell'Ufficio Patrimonio per 55 mila euro circa, la riduzione dei costi per l'acquisto all'esterno del servizio di vigilanza per 74 mila euro e la riduzione di 50 mila euro circa per acquisto di servizi di formazione nell'ambito di progetti regionali gestiti in ambito aziendale.

Per un'analisi più dettagliata si rimanda al capitolo 5.3 "Analisi dei costi per articolazioni aziendali".

Risorse umane

| Conto Economico ex D.lgs. 118/2011 | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016-2015 | var. % cons - prev 2016 | var. % cons 2016-2015 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|
| Risorse Umane al netto del laboratorio analisi | 82.445 | 82.445 | 82.125 | -320 | -320 | | -0,4% |
| Personale dipendente | 84.167 | 83.976 | 82.949 | -1.027 | -1.218 | -1,2% | -1,4% |
| Personale | 84.233 | 84.158 | 83.148 | -1.010 | -1.085 | -1,2% | -1,3% |
| -Comandi attivi | -431 | -546 | -593 | -47 | -162 | 8,6% | 37,6% |
| Personale universitario | 122 | 122 | 113 | -9 | -9 | -7,4% | -7,4% |
| Comandi passivi sanitari | 120 | 118 | 177 | 59 | 57 | 50,0% | 47,5% |
| Comandi passivi non sanitari | 30 | 31 | 29 | -2 | -1 | -6,5% | -3,3% |
| Missioni e rimborsi spese | 93 | 93 | 75 | -18 | -18 | -19,4% | -19,4% |
| dal 2014 finanziamento collaborazioni | -553 | -362 | -498 | -136 | 55 | 37,6% | -9,9% |

| Conto Economico ex D.lgs. 118/2011 | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016-2015 | var. % cons - prev 2016 | var. % cons 2016-2015 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|
| Personale dipendente al netto fondi vincolati | 83.614 | 83.614 | 82.451 | -1.163 | -1.163 | -1,4% | -1,4% |
| Lavoro interinale, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo | 723 | 723 | 818 | 95 | 95 | 13,1% | 13,1% |
| Lavoro interinale e collaborazioni sanitarie | 569 | 569 | 667 | 98 | 98 | 17,2% | 17,2% |
| Lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie (al netto assistenza religiosa) | 154 | 154 | 151 | -3 | -3 | -1,9% | -1,9% |
| di cui finanziati con fondi vincolati | -418 | -418 | -307 | 111 | 111 | -26,6% | -26,6% |
| Lavoro autonomo al netto fondi vincolati | 305 | 305 | 511 | 206 | 206 | 67,5% | 67,5% |

L'andamento della spesa relativa al personale si desume dalla questa tabella dove è evidenziata la spesa del personale dipendente relativa all'anno 2015, al preventivo 2016 e al consuntivo 2016.

Per determinare il costo delle risorse umane è stato tolto il costo relativo al personale in collaborazione presso la Regione, è stato aggiunto il costo relativo ai rapporti di lavoro flessibile al netto della parte finanziata da fondi vincolati.

Per rendere confrontabili i dati nella prima riga è stato tolto il costo del personale impiegato presso il laboratorio analisi che dal primo agosto 2016 è alle dipendenze dell'AUSL di Bologna, come da capitolo specifico della presente relazione.

La spesa totale relativa alle risorse umane, al netto del personale del Laboratorio e dei fondi vincolati, è inferiore sia rispetto al preventivo 2016 che rispetto al consuntivo 2015, di 320 mila euro.

Ammortamenti

| in migliaia di € | Consuntivo 2015 | Preventivo 2016 | Consuntivo 2016 | var. cons - prev 2016 | var. cons 2016-2015 | var. % cons - prev 2016 | var. % cons 2016-2015 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|
| Ammortamenti netti | 6.281 | 6.234 | 5.583 | -651 | -698 | -10,4% | -11,1% |

Gli ammortamenti, al netto delle sterilizzazioni, evidenziano a consuntivo 2016 un decremento di circa 698 mila euro rispetto al 2015. Il calcolo degli ammortamenti e delle sterilizzazioni è stato effettuato secondo le disposizioni contenute nell'art. 29 comma 1 lettera b) del D.Lgs 118/2011, così come modificato dall'art. 1 comma 36 della Legge di Stabilità 2013 e riflette lo stato di attuazione del Piano Investimenti 2016.

Svalutazioni

I costi per svalutazioni incrementano di 245 mila euro sia rispetto al preventivo 2016 che rispetto al consuntivo 2015. In sede di consuntivo 2016, sono stati adeguati i fondi svalutazione secondo il metodo previsto dalla procedura metropolitana in corso di adozione, ad eccezione dei crediti per mobilità

internazionale per i quali non è stato rilevato né il credito né la relativa svalutazione al 100%. In particolare la svalutazione dei crediti riguarda, per la maggior parte, i crediti derivanti dall'iscrizione a ruolo dei ticket effettuata nel 2016.

Accantonamenti

Gli accantonamenti dell'esercizio 2016 prevedono un incremento di 4,338 milioni di euro rispetto al preventivo 2016 e un aumento di 2,380 milioni di euro rispetto al consuntivo 2015.

La variazione rispetto al preventivo 2016 deriva principalmente dal fatto che la valutazione puntuale degli accantonamenti viene fatta in sede di consuntivo, quando sono conosciuti gli utilizzi dei fondi nell'anno. In particolare, si tratta di accantonamenti per manutenzioni cicliche (circa 1,28 milioni di euro), accantonamenti per i rischi connessi all'autoassicurazione (circa 2,526 milioni di cui circa 1,8 milioni per il rischio maturato nell'anno 2016, 326 mila euro per l'adeguamento dei rischi maturati fino al 2015 e 400 mila euro per richieste pervenute nel 2017 relative a sinistri antecedenti il 2017) e di accantonamenti per quote inutilizzate di contributi in c/esercizio assegnati nel corso del 2016 (1,364 mila euro, di cui 930 per FRNA), che non era possibile prevedere in sede di preventivo 2016, in quanto non si era ancora a conoscenza delle assegnazioni 2016 e dei relativi utilizzi.

Tale aggregato di costo riflette gli effetti dell'applicazione delle disposizioni contenute nel D.Lgs 118/2011 e precisamente all'art. 29, comma 1 lettera e) e lettera g).

Nel 2016 si è inoltre provveduto ad accantonare i fondi per il rinnovo del contratto del personale dipendente nella misura complessiva di 337 mila euro e del personale in convenzione nella misura complessiva di 193 mila euro.

Per quanto riguarda i criteri utilizzati per la quantificazione dei fondi si rimanda alla Nota Integrativa.

Interessi e altri oneri finanziari

Rispetto all'ipotesi di preventivo 2016 e al consuntivo 2015 si evidenzia una riduzione del costo per interessi rispettivamente di 57 e di 70 mila euro.

La riduzione è dovuta al miglioramento della situazione di cassa dell'AUSL di Imola e alla riduzione degli interessi sui mutui a seguito della riduzione dei tassi e della graduale riduzione del capitale residuo.

5.3 ANALISI DEI COSTI PER ARTICOLAZIONE AZIENDALE

L'analisi riguarda l'andamento dei costi per beni e servizi in comparazione con il precedente esercizio e aggregati a livello di articolazione aziendale. La tabella seguente rappresenta i valori aziendali, al netto del FRNA, tratti dalla Contabilità Analitica.

| | AZIENDA-AZIENDA USL DI IMOLA al netto FRNA | | | | scost. 2016 - 2015 |
|--|---|--------------------|-----------------|---------------|--------------------|
| | Anno 2015 | Anno 2016 | v.a. | delta % | |
| BBAA-BENI SANITARI | 30.598.126 | 30.945.153 | 347.026 | 1,13% | |
| BBAB-BENI NON SANITARI | 1.221.117 | 1.147.191 | -73.926 | -6,05% | |
| BBBD-ASSISTENZA FARMACEUTICA | 17.391.777 | 17.220.316 | -171.461 | -0,99% | |
| BBBE-MEDICINA DI BASE E PEDIATRIA | 14.522.115 | 14.457.937 | -64.178 | -0,44% | |
| BBBF-CONTINUITÀ ASSISTENZIALE/MEDICI EMERGENZA | 1.108.500 | 1.121.000 | 12.500 | 1,13% | |
| BBBG-ASSISTENZA PROTESICA | 1.481.229 | 1.488.392 | 7.163 | 0,48% | |
| BBBH-ASSISTENZA INTEGRATIVA E OSSIGENOTERAPIA | 698.240 | 679.820 | -18.419 | -2,64% | |
| BBBI-ASSISTENZA TERMALI | 887.001 | 946.968 | 59.967 | 6,76% | |
| BBBL-ONERI A RILIEVO SANITARIO E RETTE (al netto FRNA) | 4.869.333 | 5.016.603 | 147.270 | 3,02% | |
| BBBM-SERVIZI SANITARI ASSISTENZIALI E RIABILITATIVI (al netto FRNA) | 3.011.079 | 3.080.090 | 69.011 | 2,29% | |
| BBBN-TRASPORTI SANITARI | 430.183 | 442.625 | 12.442 | 2,89% | |
| BBBO-CONSULENZE SANITARIE | 243.624 | 350.916 | 107.292 | 44,04% | |
| BBBQ-LAVORO INTERINALE, COLLABORAZIONI SANITARIE | 568.970 | 667.232 | 98.261 | 17,27% | |
| BBBR-ALTRI SERVIZI SANITARI | 1.069.319 | 1.433.630 | 364.311 | 34,07% | |
| BBBS-ASSEGNI, SUSSIDI E CONTRIBUTI (al netto FRNA) | 1.121.153 | 1.025.172 | -95.981 | -8,56% | |
| BBCA-MANUTENZIONI | 3.327.692 | 3.119.899 | -207.792 | -6,24% | |
| BBCB-SERVIZI TECNICI | 10.727.081 | 10.206.183 | -520.898 | -4,86% | |
| BBCC-CONSULENZE NON SANITARIE | 11.590 | 63.431 | 51.841 | | |
| BBCD-LAVORO INTERINALE, COLLABORAZIONI NON SANITARIE | 153.586 | 151.330 | -2.256 | -1,47% | |
| BBCE-UTENZE | 2.646.045 | 2.671.602 | 25.558 | 0,97% | |
| BBCF-ASSICURAZIONI | 273.470 | 282.227 | 8.758 | 3,20% | |
| BBCG-FORMAZIONE | 203.251 | 206.007 | 2.756 | 1,36% | |
| BBCH-ORGANI ISTITUZIONALI | 439.254 | 427.916 | -11.338 | -2,58% | |
| BBCI-ALTRI SERVIZI NON SANITARI | 1.826.886 | 1.762.614 | -64.272 | -3,52% | |
| BBDA-AFFITTI, LOCAZIONI E NOLEGGI | 1.436.733 | 1.008.532 | -428.202 | -29,80% | |
| BBDC-SERVICE | 1.157.119 | 1.198.308 | 41.189 | 3,56% | |
| BBLA-COSTI AMMINISTRATIVI | 682.662 | 468.682 | -213.979 | -31,34% | |
| TOTALE | 102.107.136 | 101.589.777 | -517.359 | -0,51% | |

Di seguito si illustrano le motivazioni degli scostamenti più significativi analizzati nell'articolazione specifica di riferimento (Fonte dati: Costi COAN Oliamm; Reportistica DWH).

BENI SANITARI

Tabella n. 1 – Consumo dei beni sanitari per articolazione aziendale

Fonte dati: Contabilità analitica

| | BBAA-BENI SANITARI | | scost. 2016 - 2015 | |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| | Anno 2015 | Anno 2016 | v.a. | delta % |
| 01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN. | 5.464.898 | 6.812.551 | 1.347.653 | 25% |
| 02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO | 2.691 | 1.300 | -1.391 | -52% |
| 03-OSPEDALE | 20.836.333 | 19.463.979 | -1.372.354 | -7% |
| 04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE | 3.637.242 | 4.010.836 | 373.594 | 10% |
| 05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA | 79.715 | 128.874 | 49.159 | 62% |
| 06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE | 577.069 | 520.744 | -56.326 | -10% |
| 07-MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE | 177 | 6.868 | 6.691 | 3775% |
| TOTALE | 30.598.126 | 30.945.153 | 347.026 | 1,13% |

Il consumo di beni sanitari registra complessivamente un incremento pari a € 347.026 (+1,13%). Tale variazione è determinata da un saldo economico di valori di consumo fra l'area dei farmaci e quella dei dispositivi medici caratterizzata ciascuna da specifiche dinamiche. Si deve, inoltre, evidenziare che i valori di consumo sopra rappresentati non comprendono i valori di pay back dell'area farmaci.

L'andamento della spesa per acquisto dei farmaci ospedalieri registra nel 2016 un incremento del +8,2% (pari a € è 1,5 milioni) che incide prevalentemente a livello di Costi generali. Al contempo, nell'ambito dei beni sanitari si registra la diminuzione dei Dispositivi Medici Reagenti a seguito della cessione del ramo di azienda del laboratorio per € - 1,5 milioni che incide sul livello ospedaliero. Posto che tali dinamiche trovano compensazione a livello complessivo, si evidenziano di seguito gli andamenti a carico delle singole articolazioni aziendali:

Costi generali

Nell'ambito dei costi generali di Azienda, si osserva una variazione complessiva pari a € +1.347.653 (+25%) determinata dai seguenti fattori:

- a) € +720.000 riguarda il consumo di emoderivati e fattori della coagulazione correlati alla contingenza di paziente emofilico prescritto da Centro autorizzato di Bologna; valore che trova sostanziale copertura nell'ambito dei ricavi mediante apposito rimborso regionale.
- b) € +157.000 relativi alla distribuzione diretta di farmaci per la cura di malattie rare.
- c) € +177.000 relativi a maggiori volumi di Distribuzione diretta farmaci "Per conto" da parte delle Farmacie convenzionate.
- d) € +209.000 riguarda il maggiore volume di farmaci in Distribuzione Diretta da parte del Servizio Farmaceutico aziendale, per pazienti cronici presi in carico, anche da centri prescrittori esterni nonché per pazienti in dimissione da degenza.

Ospedale

I consumi a livello ospedaliero rilevano una variazione pari a € -1.372.354. Tale significativa riduzione è correlata al fattore produttivo reagenti e si determina per effetto della cessione del ramo di azienda del Laboratorio Analisi, decorrente dall'1.8.2016: il valore specifico di tale riduzione è pari a € -1.556.458.

Al contempo, si registra l'incremento di consumo di farmaci oncologici per € +340.000 correlati all'incremento di attività di chemioterapie EV pari ad +7% (+ n. 230).

Si deve evidenziare come l'utilizzo dei farmaci innovativi per Epatite C non ha determinato nel 2016 aumenti di costo rispetto all'esercizio precedente per effetto dei minori prezzi di acquisto consentendo peraltro un incremento nel numero dei pazienti trattati. Per il dettaglio sull'utilizzo dei farmaci innovativi si rimanda all'analisi degli scostamenti nell'ambito dei costi della produzione.

Dipartimento Cure Primarie

L'incremento che si osserva a livello di Dipartimento Cure Primarie, pari a € + 373.594 è determinato dai seguenti fattori:

- € + 222.000 relativo alla erogazione di Vaccini presso la Pediatria di Comunità ove si registra un incremento di volume di vaccinazioni erogate pari a +36% (n. +5214). L'incremento è correlato al recupero di n. 2 coorti di pazienti e comprende altresì le somministrazioni di vaccini in co-payment (con contropartita nell'ambito dei ricavi) con particolare riferimento al meningococco B.
- € + 40.000 di Ossigeno domiciliare erogato agli anziani ospiti presso le Case di Riposo/RSA.
- € +75.000 di Farmaci relativi prevalentemente all'erogazione di nuovo farmaco per la fibrosi cistica rivolto a pazienti risultati eligibili secondo i criteri individuati a livello regionale.
- € +17.000 per nuove provette e contenitori in uso presso i Centri prelievo di laboratorio.

Dipartimento di Salute Mentale

Il Dipartimento di Salute Mentale registra un decremento del valore di consumo dei beni sanitari per € - 56.326 derivante principalmente dall'area farmaci in distribuzione diretta territoriale.

BENI NON SANITARI

Tabella n. 2 – Consumo dei beni non sanitari per articolazione aziendale

Fonte dati: Contabilità analitica

| | BBAB-BENI NON SANITARI | | scost. 2016 - 2015 | |
|---|------------------------|------------------|--------------------|---------------|
| | Anno 2015 | Anno 2016 | v.a. | delta % |
| 01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN. | 148.282 | 145.729 | -2.553 | -2% |
| 02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO | 92.598 | 87.523 | -5.075 | -5% |
| 03-OSPEDALE | 765.527 | 716.479 | -49.048 | -6% |
| 04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE | 127.325 | 109.133 | -18.192 | -14% |
| 05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA | 24.229 | 35.209 | 10.980 | 45% |
| 06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE | 62.972 | 52.746 | -10.226 | -16% |
| 07-MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE | 185 | 372 | 187 | 101% |
| TOTALE | 1.221.117 | 1.147.191 | -73.926 | -6,05% |

L'aggregato dei beni non sanitari rileva, in comparazione all'esercizio precedente, una diminuzione dei consumi, a livello generalizzato, nella misura complessiva del -6,05% (pari a € -73.926), determinata dai seguenti fattori:

- a) € -40.000 su cancelleria e articoli per archiviazione a seguito di riduzione prezzi derivanti dall'adesione a contratto Intercent-ER.
- b) € - 12.000 per riduzione prezzi di detergenti per attrezzature e sapone liquido.
- c) €- 10.000 per riduzione consumi di articoli tecnici di manutenzione ordinaria.

ASSISTENZA PROTESICA E INTEGRATIVA

Tabelle n. 3 e n. 4 – Assistenza protesica e integrativa

Fonte dati: Contabilità analitica

| BBBG-ASSISTENZA PROTESICA | | | | |
|--|------------------|------------------|---------------------------|----------------|
| | Anno 2015 | Anno 2016 | scost. 2016 - 2015 | |
| | | | v.a. | delta % |
| B801-UO CURE PRIMARIE | 1.481.229 | 1.488.392 | 7.163 | 0% |
| BBBH-ASSISTENZA INTEGRATIVA E OSSIGENOTERAPIA | | | | |
| | Anno 2015 | Anno 2016 | scost. 2016 - 2015 | |
| | | | v.a. | delta % |
| B801-UO CURE PRIMARIE | 698.240 | 679.820 | -18.419 | -3% |

Gli aggregati si riferiscono ai valori economici relativi all'erogazione di prestazioni per assistenza protesica e integrativa ai cittadini a domicilio. L'andamento risulta nel complesso sostanzialmente analogo all'esercizio precedente.

ONERI A RILIEVO SANITARIO E RETTE

Tabella n. 5 – Oneri e rilievo sanitario e rette

Fonte dati: Contabilità analitica

| BBBL-ONERI A RILIEVO SANITARIO E RETTE | | | | |
|--|------------------|------------------|---------------------------|----------------|
| | Anno 2015 | Anno 2016 | scost. 2016 - 2015 | |
| | | | v.a. | delta % |
| 04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE (al netto FRNA) | 80.149 | 159.590 | 79.442 | 99% |
| 06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE (al netto FRNA) | 4.789.185 | 4.857.013 | 67.828 | 1% |
| TOTALE | 4.869.333 | 5.016.603 | 147.270 | 3,02% |

Tale aggregato registra un incremento dei costi per € +147.270 determinato dai seguenti fattori:

- A livello di Dipartimento Cure Primarie la variazione in aumento riguarda i costi residenziali per le gravissime disabilità allocati per il 55% a carico del bilancio sanitario e per il 45% sul FRNA secondo i criteri di cui alla DGR 2068/2004.
- A livello di Dipartimento di Salute Mentale si osserva l'incremento dei costi delle Dipendenze Patologiche pari a € +53.000 relativi a Rette per accessi diretti presso strutture residenziali accreditate dalla

Regione ai sensi della DGR 1718/2013. Si registra inoltre un incremento di costi per inserimento presso strutture residenziali e semiresidenziali di pazienti presi in carico dalla Neuropsichiatria Infantile.

SERVIZI SANITARI ASSISTENZIALI E RIABILITATIVI

Tabella n. 6 – Servizi sanitari assistenziali e riabilitativi

Fonte dati: Contabilità analitica

| | BBBM-SERVIZI SANITARI ASSISTENZIALI E RIABILITATIVI | | scost. 2016 - 2015 | |
|--|--|------------------|---------------------------|----------------|
| | Anno 2015 | Anno 2016 | v.a. | delta % |
| 04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE (al netto FRNA) | 2.285.769 | 2.255.956 | -29.813 | -1% |
| 06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE (al netto FRNA) | 725.310 | 824.134 | 98.824 | 14% |
| TOTALE | 3.011.079 | 3.080.090 | 69.011 | 2,29% |

Su tale aggregato di spesa si osserva un incremento complessivo del +2,29% (pari a € +69.011).

L'incremento riguarda il Dipartimento di Salute Mentale per € + 98.824 determinato in via prevalente dai seguenti fattori:

- € + 60.000 per incremento di pazienti presi in carico sul territorio mediante l'assetto del *Budget di salute* in tutte le aree del dipartimento: Neuropsichiatria infantile, Dipendenze Patologiche e Psichiatria adulti (n. + 3 pazienti).
- € + 32.000 per incremento di costi relativi a servizi rivolti a pazienti presi in carico dalla Neuropsichiatria Infantile e correlati al progetto regionale PRIA per l'assistenza territoriale a persone affette da disturbo dello spettro autistico.

ALTRI SERVIZI SANITARI

Tabella n. 7 – Altri Servizi Sanitari

Fonte dati: Contabilità analitica

| | BBBR-ALTRI SERVIZI SANITARI | | scost. 2016 - 2015 | |
|---|------------------------------------|------------------|---------------------------|----------------|
| | Anno 2015 | Anno 2016 | v.a. | delta % |
| 01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN. | 20.372 | 17.821 | -2.552 | -13% |
| 03-OSPEDALE | 610.246 | 931.522 | 321.276 | 53% |
| 04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE | 130.106 | 175.177 | 45.071 | 35% |
| 05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA | 8.594 | 9.110 | 516 | 6% |
| TOTALE | 769.319 | 1.133.630 | 364.311 | 47,36% |

Su tale aggregato l'incremento che si registra pari complessivamente a € 364.311 (+47,36%), è determinato dai seguenti principali fattori:

- a) € + 20.800 costi per l'acquisizione di servizi in service correlati all'utilizzo di sistemi completi per la chirurgia della cataratta e vitreo retinica

- b) € +153.000 per l'attivazione del nuovo contratto di fornitura in service per il laboratorio analisi (c.d. Corelab) con costi a referto, incidente fino al periodo di operatività del laboratorio analisi, ovvero fino al 31.7.2016. Tale incremento ha comportato la contestuale riduzione sul conto economico dei reagenti nell'ambito dei beni sanitari.
- c) € +30.000 di incremento dei costi per assistenza extraospedaliera a soggetti affetti da AIDS.
- d) € +30.000 per incremento rimborso costi per prestazioni sanitarie rese a cittadini residenti erogate da Aziende sanitarie extraregionali.

ASSEGNI – SUSSIDI E CONTRIBUTI

Tabella n. 8 – Assegni – sussidi e contributi

Fonte dati: Contabilità analitica

| | BBBS-ASSEGNI, SUSSIDI E CONTRIBUTI | | | | |
|--|---|------------------|---------------------------|---------------|----------------|
| | Anno 2015 | Anno 2016 | scost. 2016 - 2015 | v.a. | delta % |
| 01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN. | 500 | 749.659 | 749.159 | 149832% | |
| 03-OSPEDALE | 10.957 | 0 | | | |
| 04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE (al netto FRNA) | 120.497 | 126.708 | 6.210 | 5% | |
| 05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA | 851.213 | 27.493 | -823.720 | -97% | |
| 06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE (al netto FRNA) | 137.986 | 121.313 | -16.673 | -12% | |
| TOTALE | 1.121.153 | 1.025.172 | -95.981 | -8,56% | |

L'andamento complessivo dell'aggregato registra un decremento sull'esercizio precedente nella misura del - 8,56% (pari a € -95.981). La variazione riguarda in particolare l'articolazione di Sanità Pubblica per effetto del decremento del valore di Indennizzo agli emotrasfusi per € -72.000 circa a fronte dell'esercizio precedente ove si era verificato un significativo incremento nell'erogazione di tali indennizzi (+€ 223.000). Sul Dipartimento di Cure primarie non si rilevano variazioni di rilievo sull'aggregato di spesa relativa a rimborsi agli assistiti per assistenza sanitaria all'estero.

La significativa variazione che si osserva tra l'articolazione Direzione generale e il Dipartimento di Sanità Pubblica è determinata dalla modifica all'assetto organizzativo della Medicina Legale passata nel 2016 nell'ambito della Direzione Generale.

MANUTENZIONI

Tabella n. 9 – Manutenzioni

Fonte dati: Contabilità analitica

| | | BBCA-MANUTENZIONI | | scost. 2016 - 2015 | |
|---|--|-------------------|------------------|--------------------|---------------|
| | | Anno 2015 | Anno 2016 | v.a. | delta % |
| 01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN. | | 1.340.263 | 994.425 | -345.839 | -26% |
| 02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO | | 776.405 | 739.787 | -36.617 | -5% |
| 03-OSPEDALE | | 1.109.233 | 1.303.266 | 194.033 | 17% |
| 04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE | | 51.905 | 51.993 | 88 | 0% |
| 05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA | | 36.929 | 14.039 | -22.889 | -62% |
| 06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE | | 12.957 | 16.389 | 3.432 | 26% |
| TOTALE | | 3.327.692 | 3.119.899 | -207.792 | -6,24% |

L'aggregato di spesa comprende le manutenzioni ordinarie su immobili e impianti per il mantenimento dello stato di sicurezza e d'uso dei locali e degli impianti, nonché i servizi di manutenzioni su tecnologie biomediche e informatiche. Si registra una diminuzione complessiva pari a € -207.792 (-6,24%).

A livello ospedaliero l'incremento riguarda i costi relativi al nuovo contratto RIS-PACS Radiologia che prevede la definizione dei costi per manutenzione, sia alle apparecchiature che al software, rispetto al precedente contratto i cui costi erano interamente allocati sull'aggregato costi per Noleggi. Tale nuovo contratto ha consentito complessivamente un risparmio di spesa pari a € - 101.000; i costi di manutenzione di tale contratto incidono pertanto dal 2016 per complessivi € 336.000, determinando al contempo una riduzione dei costi nell'aggregato di spesa dei Noleggi (Tab. 13).

A livello di costi generali si collocano gli interventi di manutenzione agli immobili ove si osserva una diminuzione del - 26%; al riguardo si deve evidenziare l'attuazione di interventi di manutenzione agli immobili e agli impianti che rientrano fra i criteri e copertura nell'ambito del Fondo per manutenzione cicliche il cui utilizzo 2016 per manutenzioni agli immobili e impianti è stato pari a € 525.693 con un incremento rispetto al precedente esercizio di € +173.455.

SERVIZI TECNICI

Tabella n. 10 – Servizi tecnici

Fonte dati: Contabilità analitica

| | | BBCB-SERVIZI TECNICI | | scost. 2016 - 2015 | |
|---|--|----------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| | | Anno 2015 | Anno 2016 | v.a. | delta % |
| 01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN. | | 443.480 | 456.198 | 12.718 | 3% |
| 02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO | | 1.729.932 | 1.596.118 | -133.815 | -8% |
| 03-OSPEDALE | | 6.595.860 | 6.313.499 | -282.361 | -4% |
| 04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE | | 1.363.489 | 1.267.104 | -96.385 | -7% |
| 05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA | | 95.830 | 87.373 | -8.456 | -9% |
| 06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE | | 498.490 | 485.891 | -12.599 | -3% |
| 07-MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE | | 0 | 0 | 0 | |
| TOTALE | | 10.727.081 | 10.206.183 | -520.898 | -4,86% |

Nell’ambito dei Servizi Tecnici si rileva una significativa riduzione dei costi per complessivi € -520.898 (-4,86%) che va ad incidere su tutte le articolazioni aziendali. I principali elementi che determinano tale variazione riguardano:

- a) La riduzione del costo per teleriscaldamento pari a € -420.677, che si riflette in via prevalente sul livello ospedaliero ed in misura minore anche su tutte le rimanenti articolazioni, ed è determinata dall’incidenza a regime sul 2016 del nuovo contratto di fornitura, vigente da Ottobre 2015 , che ha definito interventi volti al miglioramento dell’efficienza nei consumi e riduzione del prezzo di acquisto; contribuisce inoltre a tale variazione la ulteriore riduzione dei consumi a seguito dall’andamento climatico.
- b) La riduzione del costo per smaltimento rifiuti speciali derivante dall’effetto a regime sul 2016 del prezzo di fornitura del servizio modificatosi nell’ultimo trimestre dell’esercizio 2015 che ha determinato una riduzione del prezzo al Kg di € -0,52/kg pari a -36%. Tale riduzione di prezzo ha consentito una riduzione dei costi nel 2016 di circa 60.000. Incide inoltre sul 2016 la riduzione del costo rifiuti conseguente alla cessione del ramo di azienda del laboratorio per € 14.000 circa.
- c) Riduzioni si osservano anche riguardo alla mensa per degenti (€ -26.725) e sul servizio di pulizia e sanificazione (€ -18.300) che incidono sul livello ospedaliero.
- d) A livello di Dipartimento Amministrativo e Tecnico concorre alla riduzione dei costi il minore onere per i servizi informatici erogati da CUP 2000 che hanno determinato un beneficio di € -54.000 circa.
- e) A livello di Cure Primarie concorre alla riduzione dei costi la riduzione del servizio di prenotazione presso le farmacie convenzionate per € -18.000 circa.

UTENZE

Tabella n. 11 – Utenze

Fonte dati: Contabilità analitica

| | BBCE-UTENZE | | scost. 2016 - 2015 | |
|---|------------------|------------------|--------------------|--------------|
| | Anno 2015 | Anno 2016 | v.a. | delta % |
| 01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN. | 90.975 | 113.564 | 22.590 | 25% |
| 02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO | 205.550 | 199.016 | -6.533 | -3% |
| 03-OSPEDALE | 1.789.602 | 1.787.746 | -1.856 | 0% |
| 04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE | 359.006 | 350.059 | -8.947 | -2% |
| 05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA | 13.641 | 56.746 | 43.105 | 316% |
| 06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE | 187.272 | 164.472 | -22.800 | -12% |
| 07-MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE | 0 | 0 | 0 | |
| TOTALE | 2.646.045 | 2.671.602 | 25.557 | 0,97% |

Nell’ambito delle utenze si registra un incremento complessivo di € è 25.557 (pari a +0,97%). Tale variazione è generata da un incremento di costo in capo alle utenze telefoniche, pari a € +117.000, non determinato da maggiori consumi bensì dall’aggiornamento software e hardware della centralina, il cui maggior onere si ripercuote su tutte le articolazioni aziendali. Al contempo tale incremento è stato assorbito da riduzioni di costi e consumi nell’ambito delle altre tipologie di utenze (energia elettrica e gas).

ALTRI SERVIZI NON SANITARI

Tabella n. 12 – Altri Servizi non sanitari

Fonte dati: Contabilità analitica

| | | BBCI-ALTRI SERVIZI NON SANITARI | | scost. 2016 - 2015 | |
|---|--|--|------------------|---------------------------|----------------|
| | | Anno 2015 | Anno 2016 | v.a. | delta % |
| 01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN. | | 932.513 | 904.961 | -27.552 | -3% |
| 02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO | | 134.423 | 85.334 | -49.089 | -37% |
| 03-OSPEDALE | | 264.061 | 228.765 | -35.296 | -13% |
| 04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE | | 437.347 | 496.550 | 59.202 | 14% |
| 05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA | | 23.551 | 14.242 | | |
| 06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE | | 34.990 | 32.763 | -2.228 | -6% |
| TOTALE | | 1.826.886 | 1.762.614 | -64.272 | -3,52% |

Su tale aggregato di spesa si registra una variazione in decremento di € - 64.272 (pari al -3,5%) derivante in via principale dai seguenti fattori:

- a) € - 100.000 per cessazione del costo per servizi acquisiti e volti alla gestione del Progetto regionale ICT.
- b) € - 55.000 circa per minore acquisto di servizi tecnici di supporto all'ufficio Patrimonio.
- c) € -12.000 per minore acquisizione di servizi legali e notarili.
- d) € - 74.000 per riduzione costi del servizio di vigilanza.
- e) Al contempo risultano allocati su tale aggregato e livello i costi per spese postali pari a complessivi € 188.000 che nel precedente esercizio erano collocati nell'ambito dell'aggregato costi amministrativi.
- f) Sul Dipartimento Cure Primarie l'incremento è determinato dal maggiore costo per il servizio di "Distribuzione per conto" da parte delle farmacie convenzionate che incide per € +35.900.

AFFITTI, LOCAZIONI O NOLEGGI

Tabella n. 13 – Affitti, locazioni o noleggi

Fonte dati: Contabilità analitica

| | | BBDA-AFFITTI, LOCAZIONI E NOLEGGI | | scost. 2016 - 2015 | |
|---|--|--|------------------|---------------------------|----------------|
| | | Anno 2015 | Anno 2016 | v.a. | delta % |
| 01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN. | | 38.716 | 34.456 | -4.260 | -11% |
| 02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO | | 106.857 | 101.773 | -5.084 | -5% |
| 03-OSPEDALE | | 1.175.834 | 755.458 | -420.376 | -36% |
| 04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE | | 87.333 | 88.445 | 1.113 | 1% |
| 05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA | | 2 | 41 | | |
| 06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE | | 27.990 | 28.358 | 368 | 1% |
| TOTALE | | 1.436.733 | 1.008.532 | -428.202 | -29,80% |

Su tale aggregato si osserva un decremento complessivo del -29,8% (pari a € -428.202) tutto allocato sul livello ospedaliero. Tale variazione è determinata dal minore costo del nuovo contratto di noleggio delle

apparecchiature radiologiche (RIS-PACS) pari a € -437.000. A ciò si corrella l'incremento sull'aggregato delle Manutenzioni a cui si rimanda, evidenziando che il nuovo contratto RIS-PAC ha determinato nel complesso, tra costi di manutenzione e noleggio un beneficio di € -101.000.

SERVICE

Tabella n. 14 – Service

Fonte dati: Contabilità analitica

| | BBDC-SERVICE | | | scost. 2016 - 2015 | |
|---|------------------|------------------|---------------|--------------------|--|
| | Anno 2015 | Anno 2016 | v.a. | delta % | |
| 01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN. | 15.079 | 13.923 | -1.157 | -8% | |
| 02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO | 20.730 | 14.721 | -6.009 | -29% | |
| 03-OSPEDALE | 326.895 | 372.664 | 45.769 | 14% | |
| 04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE | 785.152 | 788.428 | 3.276 | 0% | |
| 05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA | 5.599 | 3.956 | -1.644 | -29% | |
| 06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE | 3.663 | 4.616 | 953 | 26% | |
| TOTALE | 1.157.119 | 1.198.308 | 41.189 | 3,56% | |

L'ambito dei contratti in service registra un incremento del +3,56% pari a € + 41.189.

Tale variazione incide sul livello ospedaliero ed è determinata dal passaggio in service dei contratti di fornitura per il Laboratorio Analisi in relazione ai sistemi diagnostici urine e area siero, mediante la tipologia di contratto con pagamento a referto; tali contratti hanno inciso solo per il periodo fino al 31.7.2016, essendo poi avvenuta la cessione del ramo di azienda. Il maggiore costo sull'aggregato dei service ha contestualmente determinato la riduzione dei beni di consumo (reagenti) sull'aggregato dei beni sanitari.

COSTI AMMINISTRATIVI

Tabella n. 15 – Costi amministrativi

Fonte dati: Contabilità analitica

| | BBLA-COSTI AMMINISTRATIVI | | | scost. 2016 - 2015 | |
|---|---------------------------|----------------|-----------------|--------------------|--|
| | Anno 2015 | Anno 2016 | v.a. | delta % | |
| 01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN. | 637.732 | 431.746 | -205.986 | -32% | |
| 02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO | 12.314 | 8.299 | -4.015 | -33% | |
| 03-OSPEDALE | 9.775 | 6.462 | -3.314 | -34% | |
| 04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE | 7.338 | 2.634 | -4.704 | -64% | |
| 05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA | 2.398 | 6.348 | 3.949 | 165% | |
| 06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE | 12.977 | 13.071 | 94 | 1% | |
| 07-MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE | 126 | 122 | -4 | | |
| TOTALE | 682.662 | 468.682 | -213.979 | -31,34% | |

L'aggregato registra una diminuzione di € -213.979 (pari al -31,34%) sostanzialmente concentrato a livello di costi generali ed è determinato dalla cessazione di allocazione dei costi per spese postali in tale aggregato

che incide per €-196.000. Le spese postali infatti si trovano allocate dal 2016 nell'aggregato BBCI Altri servizi non sanitari per € 188.000.

Per l'analisi relativa agli andamenti dei costi per Assistenza Farmaceutica, Consulenze, Lavoro interinale-collaborazione, si rimanda al paragrafo 5.2 "Confronto CE Preventivo/Consuntivo e relazione sugli scostamenti".

5.4 GESTIONE DEI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI E DEL FONDO PER LA NON AUTOSUFFICIENZA

Si riporta di seguito il Conto Economico che evidenzia i costi e i ricavi, secondo lo schema di bilancio di cui al regolamento regionale 61/1995 e s.m. relativamente alla gestione specifica del FRNA.

| Conto economico FRNA (importi/1000) | | Anno 2015 | Anno 2016 |
|---|--|---------------|---------------|
| A VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| 01 CONTRIBUTI C/ESERCIZIO | | 13.961 | 14.390 |
| 30 Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | | 13.961 | 14.390 |
| 08 ALTRI RICAVI | | 0 | 0 |
| Sopravveniente attive ed insussistenze del passivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | | 0 | 0 |
| TOTALE A [VALORE DELLA PRODUZIONE] | | 13.961 | 14.390 |
| B COSTI DELLA PRODUZIONE | | | |
| 09 ACQUISTO BENI DI CONSUMO | | 0 | 0 |
| 30 Beni non sanitari finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | | 0 | 0 |
| 10 ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI | | 13.257 | 13.432 |
| 30 Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | | 11.874 | 12.289 |
| 31 Servizi Assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | | 302 | 300 |
| 32 Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | | 1.081 | 843 |
| 38 Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | | 0 | 0 |
| 39 Oneri a rilievo sanitario per assistenza disabili presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | | 0 | 0 |
| 17 ALTRI ACCANTONAMENTI | | 704 | 957 |
| 01 Altri accantonamenti | | 704 | 957 |
| 18 ONERI DIVERSI DI GESTIONE | | 0 | 1 |
| Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza | | 0 | 1 |
| TOTALE B [COSTI DELLA PRODUZIONE] | | 13.961 | 14.390 |
| DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE | | 0 | 0 |
| UTILE (PERDITA) DELL' ESERCIZIO | | 0 | 0 |

Premessa

Con Deliberazione del Nuovo Circondario Imolese n. 88 del 22/11/2016 si è provveduto alla Approvazione Programma Attuativo 2016 del Piano salute e il Benessere sociale, in cui si approvano le risorse per la non Autosufficienza per l’anno 2016. Con tale provvedimento, nell’ambito del finanziamento assegnato (€12.753.226,00 di FRNA ed € 932.746,00 di FNA) e nel rispetto delle indicazioni impartite dalla Regione (note prot. PG/2016/0518841 del 08/07/2016 e PG/2016/658735 del 11/10/2016), si sono definite le risorse attribuite ai vari interventi/servizi a favore della non autosufficienza.

La programmazione complessiva dell’anno 2016 che tiene conto dei residui dell’anno precedente, riguarda un importo complessivo di € 14.389.593,89.

Nel corso dell’anno questa Azienda ha provveduto a periodici monitoraggi, circa l’andamento della spesa e degli interventi in essere, nonché all’inserimento dei dati nel sistema di monitoraggio FRNA con cadenza semestrale. È stata fatta costantemente nell’anno una verifica circa la sostenibilità economica delle scelte effettuate in sede di programmazione locale.

Si precisa che le indicazioni regionali relative all’utilizzo delle risorse dell’FRNA, rispetto ai servizi socio sanitari accreditati definitivamente, sono state rispettate e che le prestazioni sanitarie a favore dei servizi socio sanitari accreditati sono state correttamente imputate al fondo sanitario.

In sede di aggiornamento, come di consueto, sono state apportate modifiche ed integrazioni per quanto riguarda la nuova classificazione degli ospiti (case mix).

AREA ANZIANI

Assistenza domiciliare e servizi connessi

L’assistenza domiciliare nel 2016 ha subito un aumento, rispetto al 2015, legato all’aumento della domanda, per cui la spesa 2016 è stata di € 681.404,35, a fronte di n. 50.272,69 ore, suddivisa tra interventi socio assistenziali e socio educativi, con un aumento, rispetto al 2015, del 1%.

Nell’anno 2016 è stato utilizzato il FNA (parte vincolata a favore delle gravissime disabilità) per contribuire alla quota sociale dell’assistenza domiciliare per un importo pari a € 196.066,09 e per un n. di 24.818,64 ore. La spesa relativa ai pasti forniti a domicilio agli anziani non autosufficienti nel 2016 è stata finanziata dal Fondo Regionale per la non Autosufficienza, con una spesa complessiva di circa € 165.040,00. Sono stati forniti complessivamente n. 41.259 pasti. Tale spesa registra una leggera flessione rispetto al 2015 di circa un punto percentuale.

La spesa del Telesoccorso è stata finanziata con l’FRNA per una spesa complessiva di € 6.962,00 comprendenti gestioni e nuove installazioni. La spesa relativa ai trasporti, ai sensi del DGR 1206/2007, è stata finanziata in parte con il FRNA, per una spesa complessiva pari a € 4.000; la restante spesa relativa ai trasporti è invece stata finanziata dall’Azienda Servizi alla Persona del Circondario Imolese, attraverso il Fondo sociale.

Per favorire il mantenimento al domicilio dell’anziano non autosufficiente si sono erogati assegni di cura a 234 anziani finanziati per un importo di € 170.940,35, a carico del FRNA e per un ulteriore importo di € 309.544,87, a carico del FNA; a tali importi si aggiunge la spesa per il contributo aggiuntivo per le assistenti

familiari assunte con regolare contratto, finanziata per € 2.465,12 con il FRNA e per un importo di € 66.303,33 con il FNA.

Assistenza semiresidenziale

I posti semiresidenziali accreditati sono n. 52 suddivisi nelle 3 sedi: Imola, Castel S. Pietro e Medicina, per un totale di n. 14.455 giornate di presenza, di cui n. 2.696 relative ad ospiti con problemi di disturbo di comportamento, su tale ultimo dato si rileva un aumento rispetto all'anno precedente.

La spesa per i posti semiresidenziali è stata di € 370.456,27 (comprensivi delle giornate di effettiva presenza e delle giornate di assenza pagate in forma ridotta).

Assistenza residenziale

I posti residenziali accreditati presenti nel territorio aziendale sono n. 507, così suddivisi:

- n. 489,7 posti residenziali;
- n. 8 posti per ricoveri temporanei post dimissione;
- n. 1,4 posti medi per ricoveri di sollievo dal domicilio (n. 3 utilizzati nel periodo estivo e in occasione di festività);
- n. 2 posti temporanei per anziani con demenza;
- n. 5,9 posti per inserimenti individuali per gravissimi disabili ai sensi della DGR 2068/04.

Complessivamente le strutture hanno rendicontato e fatturato n. 176.979 giornate (in esse sono comprese anche le giornate di assenza pagate in forma ridotta), per un totale di € 6.997.019,63.

Si è registrata un'occupazione media dei posti residenziali del 97,19%.

Accoglienza temporanea post dimissione

Le giornate di temporaneità post dimissione nella Casa Residenza per Anziani Fiorella Baroncini di Imola nel 2016 sono state n. 2.831, con una spesa pari a € 353.000,55, a carico del FRNA.

Accoglienza temporanea di sollievo

L'accoglienza di sollievo è stata garantita nel 2016 nella Casa Residenza di Imola (Via Venturini) con n. 1,43 posto mediamente occupato per tutto l'anno. Sono stati assicurati 526 giorni di accoglienza di sollievo per una spesa complessiva a carico del FRNA di € 35.466,14.

All'interno dei posti accreditati si è riproposto, con successo, il sollievo alle famiglie nei servizi semiresidenziali (Centri Diurni di Imola e Medicina) nelle giornate festive.

AREA DISABILI

Assistenza a favore di disabili gravissimi (DGR 2068/2004)

In applicazione alla DGR 2068/04 gli utenti disabili gravissimi che hanno usufruito della residenzialità presso Case Residenza Anziani accreditate (CRA) del territorio sono stati n. 7; un ulteriore utente è stato "ospitato" presso il Centro Residenziale Luce sul Mare. Il totale delle giornate è stato di n. 2.179.

Si precisa che la spesa totale per la residenzialità dei gravissimi disabili, a carico dell'apposito finanziamento a valere sul FRNA, è stata di € 130.573,76, mentre a carico del FSR la spesa è stata di € 159.590,43.

Nel 2016 sono stati, inoltre, erogati assegni di cura a favore di 24 disabili gravissimi per importo di € 174.094,17.

Sviluppo rete per disabili adulti secondo le priorità indicate nella DGR 1230/08

E' proseguita l'attività dell'Unità di valutazione multidimensionale di ambito distrettuale per l'area disabili, che ha valutato tutti i nuovi inserimenti utilizzando la scheda di rilevazione dei bisogni proposta dalla Regione. Sono stati valutati n. 61 utenti ed effettuate 85 sedute della Commissione UVM disabili adulti.

Nel nostro distretto è presente un CSSR accreditato, Don Leo Commissari, con n. 15 posti e n. 2 posti per sollievo, per un totale, nel 2016, di n. 5.477 giornate (per una spesa totale a carico FRNA pari a € 681.997,06); inoltre nel 2016 è proseguito l'inserimento di un assistito con elevato grado di disabilità presso la struttura accreditata Luci sul Mare. Sono state effettuate n. 366 giornate di residenzialità (per una spesa totale a carico FRNA pari a € 39.617,47).

Gli utenti con disabilità di livello medio sono stati inseriti in comunità alloggio, gruppi appartamento, residenze protette, in base alla valutazione della commissione UVM: n. 73 utenti per un totale di n. 23.269 giornate (per una spesa totale di € 1.355.742,80).

Interventi di sollievo a favore di disabili

Sono stati effettuati n. 4 interventi di sollievo (di cui n. 2 in strutture di Livello Alto), per un totale di 59 giornate con una spesa totale, a carico FRNA, di € 6.428,09.

Centri socio-riabilitativi diurni e Centri socio-occupazionali

Nel nostro distretto ci sono n. 2 centri socio-riabilitativi diurni accreditati dove sono inseriti complessivamente n. 31 utenti, nel 2016 le giornate di frequenza sono state n. 7.350 (per una spesa totale di €. 614.627,18). Ulteriori 9 utenti sono inseriti presso i centri socio-riabilitativi diurni privati e hanno frequentato le strutture per un totale di n. 2.276 giornate (per una spesa totale di € 79.552,90).

Nei centri socio-occupazionali sono stati inseriti n. 78 utenti per un totale di n. 14.685 giornate (con una spesa totale di €. 181.359,27).

Assistenza domiciliare per disabili ed assegni di cura

Le ore di assistenza domiciliare di tipo socio-educativa, socio-assistenziale prestate nel 2016 ammontano complessivamente a n. 24.167,37 (per una spesa totale di €. 336.449,16).

Nell'anno 2016 sono stati forniti n. 12.892 pasti, per una spesa totale di € 51.572,00. Sono stati, inoltre, erogati assegni di cura ad assistiti portatori di handicap grave (L. 104/92) a carico dell'FNA (erogati a n. 30 utenti) per un importo complessivo di € 116.852,03.

La spesa per il contributo aggiuntivo per assistenti familiari con regolare contratto per i Disabili è stata di € 2.779,00 ed è stata finanziata dal FNA.

PROGRAMMI TRASVERSALI

Progettualità rivolte alla popolazione anziana fragile

A favore degli anziani sono stati realizzati, a carico del FRNA, come previsto nell'allegato 4 della DGR 1206/2007, i seguenti progetti a supporto della domiciliarità:

Progetto spazio di incontro e confronto denominato "Caffè Alzheimer". Tale progetto, coordinato dall'Associazione Alzheimer, è stato portato avanti a Imola, Castel San Pietro Terme e Toscanella di Dozza e

si è realizzato nell'ambito di incontri che complessivamente hanno visto la partecipazione di n. 145 partecipanti; il contributo erogato per tale progetto ammonta ad € 1.102,00.

Progetto "Centro A'Marcord". Il progetto è proseguito nel 2016 e ha riguardato una media di 10 - 20 anziani presenti giornalmente con una spesa complessiva, a valere sul FRNA, di € 120.806,00.

Progettualità rivolte alla popolazione disabile

Di seguito sono elencate le progettualità svolte, nell'anno 2016, a favore della popolazione disabile:

Progetti individuali di assistenza personalizzata rivolti ad utenti disabili. La spesa complessiva, per la realizzazione di tali progetti, a carico del FRNA, è stata di € 23.866,61.

Trasporti. I contributi per il trasporto di utenti con disabilità medie e gravi che utilizzano buoni taxi o mezzi ASP per l'accesso ai servizi socio/sanitari, hanno comportato una spesa, a carico del FRNA, pari a € 49.742,00.

"Budget di salute". Sono proseguiti, nel 2016, gli interventi di livello domiciliare su pazienti disabili in carico al DSM nell'ambito del progetto "Budget di Salute" e sono stati estesi anche a utenti dell'UO Dipendenze Patologiche; tali interventi (affidati, attraverso un ampliamento del Contratto di Servizio, al medesimo gestore accreditato degli interventi domiciliari a favore della popolazione anziana/disabile), sono stati finanziati con il FSR. Gli interventi, che si collocano invece in un ambito eminentemente socio-assistenziale, sono stati posti a carico del FRNA: in particolare, sono stati erogati n. 1.584 pasti per una spesa totale di € 12.220,00 e n. 1.066 ore di servizi di pulizia, per un totale di €. 21.457,68.

Borse lavoro a favore di disabili. L'importo complessivo speso per tale intervento ammonta ad € 28.004,00 (a valere nel FRNA).

Pet Therapy a favore di disabili. L'importo complessivo speso per tale intervento ammonta ad € 1.999,99 (a valere nel FRNA).

Percorso integrato adattamento domestico

Il Circondario Imolese ha partecipato all'attività del CAAD; tale partecipazione ha favorito l'integrazione con il Centro Ausili di Imola. La spesa relativa a tale partecipazione è finanziata dal FNA e, nel 2016, è stata pari a € 26.122,00. Si precisa, inoltre, che ai sensi dell'art. 10 della LR n. 29/97, per l'adattamento domestico e per favorire l'autonomia del disabile nel proprio contesto abitativo, sono stati erogati contributi, a carico del FNA, per un totale di € 14.462,37.

5.5 RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Ai sensi dell'art. 26 comma 4 del D.Lgs.118/2011 si riporta in allegato il modello di rilevazione LA, (Decreto Ministeriale 18.6.2004 e s.m.), relativo all'esercizio 2014 nonché il modello LA dell'esercizio precedente, dei quali si espone una analisi degli scostamenti rilevati.

Tab. 1 (valori in migliaia di €)

| Livelli di assistenza | LA 2015 | incidenza % | LA 2016 | incidenza % | var. 2016-2015 |
|---|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|
| Assistenza collettiva in ambienti di vita e di lavoro | 7.539 | 2,61% | 7.772 | 2,67% | 233 |
| Assistenza distrettuale | 145.033 | 50,20% | 146.745 | 50,44% | 1.712 |
| Assistenza ospedaliera | 136.344 | 47,19% | 136.417 | 46,89% | 73 |
| Totale | 288.916 | | 290.934 | | 2.018 |

Il modello LA fornisce la rappresentazione dei valori economici di costo del CE, distinti per Livello di Assistenza, al netto della compartecipazione al personale per l'attività libero professionale intramoenia.

Il modello LA 2015 dell'AUSL di Imola rappresentava una valore complessivo pari a € 288.916 sul quale l'incidenza dei singoli livelli risultava come segue:

- Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro 2,61%
- Assistenza Distrettuale 50,20%
- Assistenza Ospedaliera 47,19%

L'esercizio 2016 rilascia un valore complessivo pari a € 290.934 sul quale l'incidenza dei singoli livelli risulta come segue:

- Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro 2,67%
- Assistenza Distrettuale 50,44%
- Assistenza Ospedaliera 46,89%

Lo scostamento complessivo fra i due esercizi (2016 vs 2015) rileva un incremento pari in v.a. a € +2,018 milioni. La variazione in incremento risente dei maggiori costi per accantonamenti, pari complessivamente a +2,380 milioni relativi, in particolare, all'accantonamento per Fondo Manutenzioni Cicliche per € +845 mila circa correlato alla programmazione di interventi di manutenzione del prossimo triennio, all'accantonamento per la gestione diretta dei sinistri (Autoassicurazione) pari a € +905 mila, per effetto della valutazione dei rischio secondo il criterio delle riserve, e l'accantonamento sul Fondo FRNA pari a € +253 mila. Tali maggiori costi, che confluiscano nell'aggregato "Altri Costi" del modello LA si riflettono su tutti i livelli e sub livelli di assistenza secondo i criteri ribaltamento specifici.

Ciò premesso, si evidenziano, di seguito, i principali fattori che determinano gli scostamenti sui singoli livelli e sub livelli di assistenza.

Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro**Tab. 2** (valori in migliaia di €)

| Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro | LA 2015 | LA 2016 | var. 2016-2015 |
|--|----------------|----------------|-----------------------|
| Igiene e sanità pubblica | 1.224 | 1.348 | 124 |
| Igiene degli alimenti e della nutrizione | 778 | 773 | -5 |
| Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro | 1.015 | 1.054 | 39 |
| Sanità pubblica veterinaria | 1.661 | 1.702 | 41 |
| Attività di prevenzione rivolta alla persona | 1.841 | 2.009 | 168 |
| Servizio medico legale | 1.020 | 886 | -134 |
| TOTALE ASS. SAN. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO | 7.539 | 7.772 | 233 |

La variazione in incremento complessiva su tale livello di assistenza è pari a € +233 mila sulla quale incidono per € +103 il ribaltamento degli “Altri costi” caratterizzati in via prevalente dagli accantonamenti.

L’incremento complessivo residuo pari a circa € +130 circa mila deriva dai seguenti fattori.

Nell’ambito del sub livello Igiene e Sanita pubblica si registra l’incremento per effetto della incidenza a regime sul 2016 di una unità di personale medico acquisita nel corso del 2015 (pari a € + 60 mila) Anche l’incremento sul livello Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro riguarda il costo a regime di una unità di personale medico e di quota di personale del ruolo professionale per complessivo € +14 mila.

Il sub livello relativo all’Attività di prevenzione rivolta alla persona registra un incremento per maggiore consumo di vaccini (€ + 226 mila), a seguito dell’incremento dell’attività pari ad un +36% di vaccinazione pediatrica (+n. 5214) e un +6,5% della restante attività di vaccinazione (n. +341), contenuto da riduzioni in altri fattori produttivi.

La diminuzione del sub livello Servizio Medico Legale è determinata in via prevalente dalla diminuzione dei costi relativi alla Medicina dello Sport a seguito di riduzione contingente di personale medico e infermieristico.

Assistenza Distrettuale

L’Assistenza distrettuale nel suo complesso presenta un incremento dei costi per un valore pari a € +1,712 milione rispetto al precedente esercizio (Tab 1).

Tale livello di assistenza accoglie anche i costi derivanti dall’utilizzo del FRNA (Fondo regionale per la non autosufficienza) il cui specifico andamento registra un incremento complessivo pari a € +427 mila, di cui € 253 destinato ad accantonamento a Fondo FRNA.

Al netto del FRNA, concorre in maniera significativa a determinare l’incremento la variazione sul sub livello Assistenza Farmaceutica che aumenta di €+ 1,208 milione.

Si evidenzia inoltre che su tutto il livello distrettuale si riflette il ribaltamento degli “Altri Costi” comprensivi degli accantonamenti e poste di riconciliazione che il livello distrettuale assorbe per circa € +741 mila.

Ciò premesso, analizzando i singoli sub-livelli del più ampio livello Distrettuale, si riportano di seguito le osservazioni in ordine alle variazioni più significative.

Medicina Generale

Tab. 3 (valori in migliaia di €)

| Assistenza Distrettuale | LA 2015 | LA 2016 | var. 2016-2015 |
|--------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|
| Medicina Generale | 18.011 | 17.866 | -145 |
| Medicina generica | 15.206 | 15.100 | -106 |
| Pediatrica di libera scelta | 2.805 | 2.766 | -39 |

Il sub livello accoglie i costi per i Medici di assistenza primaria, i Pediatri di Libera scelta e la Guardia Medica per la continuità assistenziale, nonché i costi relativi ai Nuclei delle Cure Primarie e ai i valori economici della mobilità passiva infra ed extra regionale per l'assistenza sanitaria di base. A partire dall'esercizio 2015, tale costo accoglie altresì, i costi relativi all'Ospedale di Comunità.

Si registra un sostanzialmente mantenimento dei costi.

Assistenza Farmaceutica

Tab. 4 (valori in migliaia di €)

| Assistenza Distrettuale | LA 2015 | LA 2016 | var. 2016-2015 |
|---|----------------|----------------|-----------------------|
| Assistenza Farmaceutica | 34.189 | 35.397 | 1.208 |
| Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate | 18.232 | 18.012 | -220 |
| Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica | 15.957 | 17.385 | 1.428 |

Tale sub livello accoglie i costi relativi alla farmaceutica convenzionata, alla erogazione diretta dei farmaci, anche tramite farmacie convenzionate (per conto) nonché i valori economici della mobilità passiva infra e interregionale per farmaceutica e somministrazione farmaci.

Complessivamente si rileva un incremento di € +1,208 milioni. Tale significativa variazione è determinata dall'incremento della erogazione diretta, il cui sub livello aumenta di € +1,428 milioni, che comprende l'erogazione diretta dei farmaci di fascia A (+18,1% pari a € + 996 mila) oltre all'incremento dell'erogazione diretta "per conto" da parte delle farmacie convenzionate e l'erogazione diretta ex OSP 2 (+6,3% pari a € +296 mila). Gli elementi di dettaglio che incidono su tale variazione complessiva sono i seguenti:

- a) € +720.000 per l'erogazione dei fattori della coagulazione
- b) € +484.000 di mobilità passiva per somministrazione farmaci correlati in particolar modo ai farmaci oncologici e alla conversione del regime di erogazione da DH Oncologico e Day Service, avviata in Regione nel corso del 2016, che prevede il riconoscimento all'azienda erogatrice del costo dei farmaci al 100% del loro valore.
- c) € 75.000 per l'erogazione del nuovo farmaco per la fibrosi cistica.
- d) € +157.000 per l'erogazione di farmaci per la cura di malattie rare.

e) € +177.000 per maggiori volumi di Distribuzione diretta “Per conto” da parte delle Farmacie convenzionate.

Con riferimento al sub livello relativo alla farmaceutica convenzionata si osserva la riduzione di € - 220 mila, di cui €- 165 mila costituisce la minore spesa netta di farmaceutica acquistata presso le farmacie convenzionate (-1% rispetto al 2015).

Assistenza specialistica

Tab. 5 (valori in migliaia di €)

| | LA 2015 | LA 2016 | var. 2016-2015 |
|--|---------|---------|----------------|
| Assistenza Distrettuale | | | |
| Assistenza Specialistica | 43.945 | 44.073 | 128 |
| Attività clinica | 25.039 | 25.751 | 712 |
| Attività di laboratorio | 9.511 | 9.009 | -502 |
| Attività di diagnostica strumentale e per immagini | 9.395 | 9.313 | -82 |

Il sub livello accoglie i costi relativi alla produzione e acquisto di specialistica ambulatoriale per esterni, i costo per emodialisi nonché i valori economici di mobilità passiva infra e interregionale per assistenza specialistica. Tale sub livello registra complessivamente un incremento pari a € + 128 mila, con dinamiche differenti sui singoli sub livelli.

L’attività clinica rileva un incremento di € +712 mila di cui € +359 costituisce l’assorbimento dei ribaltamenti per accantonamenti e poste di riconciliazione. Al netto di tale variabile, l’incremento riguarda l’acquisto di prestazioni specialistiche e l’incidenza del costo del personale sanitario medico e infermieristico assegnato all’attività ambulatoriale.

Il sub livello di assistenza relativo alle attività di laboratorio per esterni registra un decremento di -502 mila. Vi incide l’effetto della riduzione dei fattori produttivi connessi alla cessione del ramo di azienda del laboratorio a partire dall’1.8.2016 e alla conseguente acquisizione delle prestazioni dalle sedi hub a costi di produzione inferiori.

L’attività di diagnostica strumentale e per immagini registra un decremento di € -82 mila derivante, da un lato dal minore costo di noleggio e manutenzione correlato al contratto di radiologia RIS PAC (€ - 101 mila), dall’altro, da un incremento di beni di consumo (€ +22 mila) in particolare mezzi di contrasto per l’attività di radiologia.

Assistenza integrativa e protesica

Tab. 6 (valori in migliaia di €)

| | LA 2015 | LA 2016 | var. 2016-2015 |
|--------------------------------|---------|---------|----------------|
| Assistenza Distrettuale | | | |
| Assistenza Integrativa | 1.675 | 1.467 | -208 |
| Assistenza protesica | 3.192 | 2.414 | -778 |

I sub livelli relativi all’Assistenza Integrativa e Protesica registrano nel 2016 una riduzione dei costi rispetto all’esercizio precedente.

In particolare, la riduzione che si osserva sull’assistenza protesica è determinata dalla riallocazione dei costi per l’erogazione in service degli apparecchi per la funzionalità respiratoria (€ 670 mila) sul sub livello dell’assistenza domiciliare.

Assistenza territoriale

Tab. 7 (valori in migliaia di €)

| | LA 2015 | LA 2016 | var. 2016-2015 |
|---|---------------|---------------|----------------|
| Assistenza Distrettuale | | | |
| Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare | 15.553 | 16.487 | 934 |
| Assistenza programmata a domicilio | 5.938 | 6.487 | 549 |
| Assistenza alle donne, famiglia, coppie | 1.548 | 1.466 | -82 |
| Assistenza psichiatrica | 6.022 | 6.432 | 410 |
| Assistenza riabilitativa ai disabili | 437 | 416 | -21 |
| Assistenza ai tossicodipendenti | 1.364 | 1.410 | 46 |
| Assistenza agli anziani | 244 | 276 | 32 |
| Assistenza ai malati terminali | 0 | 0 | 0 |
| Assistenza a persone affette da HIV | 0 | 0 | 0 |
| Assistenza territoriale semiresidenziale | 2.244 | 2.266 | 22 |
| Assistenza psichiatrica | 607 | 622 | 15 |
| Assistenza riabilitativa ai disabili | 915 | 928 | 13 |
| Assistenza ai tossicodipendenti | 363 | 328 | -35 |
| Assistenza agli anziani | 359 | 388 | 29 |
| Assistenza a persone affette da HIV | 0 | 0 | 0 |
| Assistenza ai malati terminali | 0 | 0 | 0 |
| Assistenza territoriale residenziale | 19.808 | 20.400 | 592 |
| Assistenza psichiatrica | 5.453 | 5.485 | 32 |
| Assistenza riabilitativa ai disabili | 2.383 | 2.575 | 192 |
| Assistenza ai tossicodipendenti | 467 | 548 | 81 |
| Assistenza agli anziani | 10.506 | 10.854 | 348 |
| Assistenza a persone affette da HIV | 0 | 0 | 0 |
| Assistenza ai malati terminali | 999 | 938 | -61 |
| Totale | 37.605 | 39.153 | 1.548 |

I sub livelli suindicati comprendono i costi relativi all’assistenza territoriale e ambulatoriale, in regime domiciliare, semiresidenziale e residenziale; quest’ultimo sub livello comprende altresì i costi dell’Hospice.

L’ambito dei sub livelli in oggetto si caratterizza per accogliere l’impiego del Fondo Regionale per la non Autosufficienza (FRNA) che fra il 2016 ed il 2015 registra un incremento di € +427 mila, di cui € 253 destinato ad accantonamento a Fondo FRNA.

Si evidenziano di seguito le variazioni più significative:

- Il sub livello **Assistenza programmata a domicilio** rileva un incremento complessivo di € +549 mila determinato dall’allocazione su tale sub livello dei costi per l’erogazione dei presidi per funzionalità respiratoria pari a € 670, allocati nel 2015 sul sub livello Assistenza protesica. L’assistenza psichiatrica a domicilio registra un incremento di costi pari a € +409 mila di cui € +113 mila riguarda l’incidenza degli “Altri costi” per accantonamenti e poste riconciliazione; al netto di tale variabile si rileva un incremento di costi per prestazioni erogate a domicilio mediante il c.d. “Budget di salute” e incremento di costo per

personale sanitario non medico (psicologi) nell'area della Neuropsichiatria dell'infanzia e adolescenza e la Psichiatria adulti. Tale sub livello inoltre registra un minore utilizzo di FRNA per circa € -220 mila.

- In relazione al sub livello **Assistenza territoriale semiresidenziale** si registra un sostanziale mantenimento rispetto all'esercizio precedente.
- Con riferimento al sub livello **Assistenza territoriale residenziale** si osserva un incremento complessivo di €+592 mila; in particolare, il sub livello Assistenza riabilitativa ai disabili registra un incremento nell'utilizzo del FRNA per € +163 mila e il sub livello Assistenza agli anziani registra un incremento di utilizzo del FRNA pari a € +288 mila. L'incremento sul sub livello Assistenza ai tossico dipendenti comprende i maggiori oneri per rette derivanti da accessi diretti presso strutture residenziali accreditate della Regione ai sensi della DGR 1718/2013 (€ + 53 mila).

Assistenza Ospedaliera

Tab. 8 (valori in migliaia di €)

| Assistenza ospedaliera | LA 2015 | LA 2016 | var. 2016-2015 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|
| | | | 2015 |
| Attività di pronto soccorso | 4.181 | 4.413 | 232 |
| Ass. ospedaliera per acuti | 126.349 | 125.921 | -428 |
| in Day Hospital e Day Surgery | 11.137 | 11.198 | 61 |
| in degenza ordinaria | 115.212 | 114.723 | -489 |
| Interventi ospedalieri a domicilio | 0 | 0 | 0 |
| Ass. ospedaliera per lungodegenti | 2.685 | 2.921 | 236 |
| Ass. ospedaliera per riabilitazione | 0 | 0 | 0 |
| Emocomponenti e servizi trasfusionali | 2.912 | 2.919 | 7 |
| Trapianto organi e tessuti | 217 | 243 | 26 |
| Totale | 136.344 | 136.417 | 73 |

Su tale livello confluiscano i costi dell'Attività di Pronto Soccorso e OBI (non seguiti da ricovero), dell'Assistenza ospedaliera per acuti, in regime di degenza ordinaria e in DH/DS, i costi relativi alla degenza presso Ospedali privati, i costi connessi al Centro trasfusionale e immunoematologico, i costi della degenza connessi alle "sperimentazioni gestionali", nonché la mobilità passiva infra e interregionale di degenza. Complessivamente si osserva un sostanziale mantenimento dei costi complessivi che incrementano di € +73 mila rispetto al precedente esercizio; peraltro, si deve evidenziare come tale livello assorbe € 1,054 milione circa di ribaltamenti per "Altri costi" ovvero accantonamenti e poste di riconciliazione. Al netto pertanto di tale variabile, l'assistenza ospedaliera registra un decremento dei costi pari a €- 0,981 milione.

I principali fattori che determinano la riduzione dei costi sono i seguenti:

Degenza ordinaria

- a) €- 427 mila riguarda la riduzione di beni di consumo del laboratorio analisi, per effetto della cessione del ramo di azienda del laboratorio che sul livello ospedaliero incide in quota parte per l'attività rivolta alla degenza;
- b) €- 517 mila di personale del ruolo sanitario e del ruolo tecnico. Pur avendo attuato il Piano assunzioni autorizzato dalla Regione con un grado di copertura del turn over del 90%, si evidenzia

che nel corso del 2016 si sono resi vacanti n. 7 posti di direttore di struttura complessa di ambito ospedaliero.

- c) €- 543 mila di servizi non sanitari per effetto di riduzione di costi nell'ambito dei servizi tecnici e noleggi (teleriscaldamento, rifiuti speciali, noleggi di apparecchiature sanitarie).
- d) Al contempo si registra un incremento della mobilità passiva di degenza di € +463 mila derivante in particolare dall'incremento della produzione dell'AOU di Bologna per DRG complessi e di alta specialità.

Day hospital-Day surgery

L'incremento che si osserva su tale sub livello riguarda in particolare l'aumento del consumo interno di farmaci oncologici (€ +340 mila) correlati all'attività di chemioterapie incrementata del +7%; tale valore è riassorbito da minori costi sui servizi tecnici per € - 123 mila e sul personale sanitario per €-231 mila.

Pronto Soccorso

I costi relativi all'attività di Pronto Soccorso registrano un incremento di € +231 mila determinato in via prevalente (€ +100 mila circa) da incremento del n.ro di unità equivalenti del personale sanitario infermieristico (+4,3%). La parte restante di incremento riguarda l'incidenza su tale sub livello di quota parte degli accantonamenti e poste di riconciliazione per € +74 mila.

5.6 ACCORDI PER MOBILITA' SANITARIA ED EFFETTI ECONOMICI

Salvo sottoscrizione di accordi consensuali, le indicazioni regionali stabiliscono le seguenti modalità di valorizzazione della mobilità sanitaria:

- la mobilità extra-provinciale riferita ai ricoveri ed alla specialistica ambulatoriale viene iscritta secondo i valori risultanti dalle matrici di mobilità 2014;
- l'erogazione di farmaci è regolata attraverso lo strumento della form;
- la valorizzazione della mobilità degenza infrarer è a tariffe 2013 (DGR 525/2013).

Mobilità infra regionale

Provincia di Bologna - Accordi di fornitura

Di seguito i dati dell'accordo 2016 con l'Istituto Ortopedico Rizzoli e con l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna con le variazioni rispetto al 2015 e rispetto alla produzione effettiva.

| Istituto Ortopedico Rizzoli | VALORE PRODUZIONE CONSUNTIVO 2015 | ACCORDO DI FORNITURA CONSUNTIVO 2015 | VALORE PRODUZIONE CONSUNTIVO 2016 | ACCORDO DI FORNITURA CONSUNTIVO 2016 | Delta accordo 2016 SU 2015 | Delta produzione 2016 SU 2015 | Delta produzione 2016 SU accordo 2016 |
|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|
| PRESTAZIONI DI DEGENZA | € 1.529.151 | € 1.203.000 | € 1.431.429 | € 1.203.000 | € 0 | -€ 97.722 | € 228.429 |
| PRESTAZIONI AMBULATORIALI | € 63.778 | € 57.000 | € 60.608 | € 57.000 | € 0 | -€ 3.170 | € 3.608 |
| TOTALE | € 1.592.929 | € 1.260.000 | € 1.492.037 | € 1.260.000 | € 0 | -€ 100.892 | € 232.037 |

| Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna | VALORE PRODUZIONE CONSUNTIVO 2015 | ACCORDO DI FORNITURA CONSUNTIVO 2015 | VALORE PRODUZIONE CONSUNTIVO 2016 | ACCORDO DI FORNITURA CONSUNTIVO 2016 | Delta accordo 2016 SU 2015 | Delta produzione 2016 SU 2015 | Delta produzione 2016 SU accordo 2016 |
|--|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|
| PRESTAZIONI DI DEGENZA | € 9.821.000 | € 8.310.000 | € 9.224.000 | € 8.860.000 | € 550.000 | -€ 597.000 | € 364.000 |
| PRESTAZIONI AMBULATORIALI | € 2.313.000 | € 2.100.000 | € 2.326.000 | € 2.300.000 | € 200.000 | € 13.000 | € 26.000 |
| TOTALE | € 12.134.000 | € 10.410.000 | € 11.550.000 | € 11.160.000 | € 750.000 | -€ 584.000 | € 390.000 |

Nei confronti dell'Azienda Ospedaliera di Bologna, si evidenzia il seguente andamento:

- I valori economici dell'accordo 2016 per l'attività di Degenza e Specialistica sono stati concordati in incremento rispetto all'accordo 2015 nella misura di + € 550 mila per la degenza e + € 200 mila per la Specialistica. La produzione effettiva 2016, valorizzata ai sensi della DGR 525/2013, registra una diminuzione dell'attività di degenza pari a -€ 617 mila circa, ma incrementale rispetto all'accordo + € 344 mila. Tra le discipline in incremento si richiamano, in particolare: la cardiochirurgia, la terapia intensiva neonatale, l'urologia, l'ostetricia-ginecologia e la chirurgia vascolare.
- In relazione alla Specialistica ambulatoriale la produzione effettiva risulta in linea con i valori dell'accordo 2016. Le prestazioni in incremento sono relative alla diagnostica PET che registra una variazione del + 9% sia in termine di volumi che di valore netto.

Nei confronti degli Istituti Ortopedici Rizzoli, si evidenzia il seguente andamento:

- il valore economico dell'accordo 2016 è invariato rispetto al 2015, sia per degenza che per Specialistica. La produzione effettiva 2016 relativa alla degenza risulta in decremento rispetto al 2015, ma superiore al valore dell'accordo. Le tipologie di intervento Hub ed in urgenza registrano complessivamente una diminuzione dei volumi ad eccezione dell'oncologia ortopedica, ove si osserva un aumento del numero dei casi.
- Per quanto la Specialistica la produzione effettiva risulta in lieve incremento rispetto all'accordo.

Per quanto riguarda la voce somministrazione farmaci, di cui alla tabella sottostante, entrambi gli accordi prevedevano il completo riconoscimento del valore dei farmaci erogati.

| Somministrazione farmaci | VALORE PRODUZIONE CONSUNTIVO 2015 | VALORE PRODUZIONE CONSUNTIVO 2016 | Delta produzione 2016 SU 2015 |
|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| II.OO.R | € 10.762 | € 6.295 | -€ 4.467 |
| AOU Bologna | € 2.131.000 | € 2.488.000 | € 357.000 |
| TOTALE | € 2.141.762 | € 2.494.295 | € 352.533 |

5.7 CESSIONE DEL RAMO D'AZIENDA LABORATORIO ANALISI – ATTUAZIONE PROGETTO LUM

Premessa

Con deliberazione n. 105 del 4.7.2016 l'Azienda di Imola ha approvato la convenzione per il trasferimento delle attività di diagnostica di laboratorio e per l'unificazione delle relative funzioni tra l'AUSL di Bologna e l'AUSL di Imola, ai sensi degli indirizzi regionali di cui alla DGR 199/2013 e al Piano Sociale e Sanitario 2008-2010.

Il progetto attuativo approvato dai Direttori Generali AVEC, in data 3.10.2013 e dalla Conferenza dei Sindaci del Nuovo Circondario Imolese con deliberazione n. 14 del 12.3.2014, prevedeva la realizzazione del Laboratorio Unico dell'Area Vasta Emilia Centrale.

Per quanto riguarda l'area metropolitana di Bologna, il modello individuato definisce l'accentramento della funzione presso l'AUSL di Bologna, quale Hub di diagnostica di laboratorio e la configurazione della rete dei relativi laboratori Spoke.

Con decorrenza 1.8.2016, l'AUSL di Imola ha pertanto ceduto il ramo di azienda relativo alle attività di diagnostica di laboratorio.

Inoltre, per effetto del progetto attuativo AVEC, l'AUSL di Imola ha realizzato, dal 30.6.2016, la concentrazione delle prestazioni di Microbiologia presso l'Azienda Ospedaliera Universitaria di Bologna, quale sede Hub per la Microbiologia.

Cessione ramo di Azienda

Si rappresentano di seguito gli effetti sullo Stato Patrimoniale conseguenti alle cessione del ramo di azienda dell'attività di diagnostica di laboratorio analisi verso l'AUSL di Bologna decorrente dall'1.8.2016:

Stato Patrimoniale

| ATTIVITA | Valori di cessione | Riferimento documenti |
|---|--------------------|--|
| Rimanenze Beni sanitari al 31.7.2016 | € 35.092 | Rilevazione agli atti dell'Ausl di Imola |
| Rimanenze Beni non sanitari al 31.7.2016 | € 480 | Rilevazione agli atti dell'Ausl di Imola |
| Valore di cessione al 31.7.2016 Arredi | € 0 | Allegato 6 alla convenzione di cui alla delibera n. 105 del 4.7.2016 |
| Valore di cessione al 31.7.2016 Attrezzature tecniche | € 7.370 | Allegato 7 (Beni di proprietà) alla convenzione di cui alla delibera n. 105 del 4.7.2016 |
| Valore di cessione al 31.7.2016 Attrezzature informatic | € 306 | Allegato 8 (Beni di proprietà) alla convenzione di cui alla delibera n. 105 del 4.7.2016 |
| Credito verso Ausl Imola per personale dipendente | € 0 | I crediti maturati fino al 31.7.2016 saranno riscossi dall'Ausl di Imola |
| Totale ATTIVO | € 43.248 | |
| PASSIVITA | | |
| Contributo in conto capitale | € 306 | |
| Debiti verso Ausl di Imola (saldo fra attività e passività) | € 42.941 | |
| Debiti verso personale dipendente | € 0 | I debiti maturati fino al 31.7.2016 saranno pagati dall'Ausl di Imola |
| Totale PASSIVO | € 43.248 | |

Dettaglio Stato Patrimoniale

| Attivo | Cod. Conto Regionale | Valori |
|--|----------------------|---------------------|
| Attrezzature sanitarie | AA0203001 | 139.746,90 |
| Fdo amm.to Attrezzature sanitarie | AA0203002 | 132.377,40 |
| Attrezzature informatiche | AA0204001 | 1.667,98 |
| Fdo amm.to Attrezzature informatiche | AA0204002 | 1.361,74 |
| Mobili e arredi | AA0204003 | 64.382,15 |
| Fondo ammortamento mobili e arredi | AA0204005 | 64.382,15 |
| Beni strumentali diversi | AA0204008 | 3.464,58 |
| Fondo ammortamento beni strumentali diversi | AA0204009 | 3.464,58 |
| Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | AB0101018 | 35.092,07 |
| Carta cancelleria e stampati | AB0102005 | 479,78 |
| Beni di terzi | AX0301001 | 1.586.705,66 |
| Totale attivo | | 1.629.953,25 |
| | | |
| Passivo | | |
| Finanziamenti da Regione per investimenti | PA0201006 | 306,24 |
| Depositanti beni presso l'azienda | PX0301001 | 1.586.705,66 |
| Debiti verso Asl della Regione per altre prestazioni | PD0401026 | 42.941,35 |
| Totale passivo | | 1.629.953,25 |

Costi di produzione periodo 1.1.2016 – 31.7.2016 e scostamenti rispetto al consuntivo 2015

Si rappresentano di seguito i costi di produzione (diretti e indiretti) relativi al periodo 1.1.2016 – 31.7.2016 del CdC laboratorio analisi ed i relativi scostamenti in termini di riduzione di costi rispetto al 2015, tratti dalla Contabilità Analitica.

| CdC Laboratorio Analisi Costi diretti e indiretti (Fonte dati COAN) | Consuntivo 2015 | Consuntivo 2016 Costi da 1.1.2016 al 31.7.2016 | Var Consuntivo 2016- Consuntivo 2015 | fattori produttivi impiegati in altri Cdc Aziendali |
|--|------------------|--|---|---|
| DIAGNOSTICI E REAGENTI | 1.983.447 | 436.383 | -1.547.064 | |
| ALTRI BENI DI CONSUMO | 64.592 | 32.782 | -31.810 | |
| PERSONALE MEDICO E VETERINARIO | 477.531 | 305.810 | -171.721 | 46.565 |
| PERS. SANIT. NON MEDICO DIRIGENTE | 353.512 | 149.483 | -204.029 | |
| PERS. SANIT. NON MEDICO COMPARTO | 901.344 | 454.315 | -447.029 | |
| PERS.TECNICO COMPARTO | 19.362 | 16.579 | -2.783 | 16.579 |
| PERSONALE AMMINISTRATIVO | 122.149 | 0 | -122.149 | 122.149 |
| MANUTENZIONI ATTREZZATURE e al SOFTWARE | 85.686 | 2.106 | -83.580 | |
| SERVICE e NOLEGGI | 81.316 | 284.137 | 202.821 | |
| RIFIUTI SPECIALI | 61.652 | 47.322 | -14.330 | |
| AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 16.394 | 4.063 | -12.330 | |
| UTENZE E TELERISCALDAMENTO | 87.111 | 50.816 | -36.295 | |
| SERVIZI TECNICI (pulizie-lavanolo-controllo qualita-ecc) | 78.745 | 65.276 | -13.469 | |
| Totale | 4.332.841 | 1.849.072 | -2.483.768 | 185.293 |

La variazione dei costi di produzione tra il 2016 e il 2015 risulta pari a € 2.483.768.

I principali fattori produttivi che concorrono alla riduzione ovvero Beni di consumo/Service e Personale registrano le seguenti variazioni:

- Beni di consumo/Service: € - 1.376.000
- Personale € -822.780 di cui:
 - € - 651.684 per effetto delle unità di personale di cui alla cessione del ramo di azienda (5 unità mediche, 3 unità di biologo e 19 unità di tecnici di laboratorio).
 - € - 171.096 per effetto della riduzione 2016 su 2015 di n. 3 tecnici a tempo determinato e n. 1,5 (*full time equivalent*) di biologo.

Analisi economica esercizio 2016

Gli effetti economici sull'esercizio 2016 conseguenti alla cessione del ramo di azienda e all'attuazione complessiva del progetto LUM, sono rappresentati nella tabella seguente con evidenza dei:

- Costi emergenti per acquisto delle prestazioni secondo i valori di scambio concordati rispettivamente con l'AUSL di Bologna e l'AOU di Bologna per la microbiologia a costi di produzione.
- Non si registrano costi emergenti per i trasporti rispetto al 2015 in quanto questi sono stati ricompresi nell'ambito della gestione ordinaria delle tratte verso Bologna con i mezzi già a disposizione.
- Costi cessanti di produzione, al netto dei fattori produttivi che l'Azienda ha impiegato nel 2016 in altri CdC aziendali.
- Costi cessanti relativi all'acquisto di prestazioni di laboratorio di alta specialità fatturate a tariffa DM fino al 2015.

Il saldo tra le suindicate voci determina un effetto sull'esercizio 2016 pari a € - 599.798.

| Sintesi costi cessanti e costi emergenti sul Bilancio 2016 | |
|---|---------------------|
| Acquisto prestazioni di laboratorio | |
| Azienda USL Bologna - Laboratorio Analisi | € 1.305.415 |
| Azienda Ospedaliera di Bologna - Microbiologia | € 677.000 |
| TOTALE Costi emergenti | € 1.982.415 |
| Costi cessanti al netto dei fattori produttivi impiegati in altri cdc aziendali | -€ 2.298.475 |
| Costi cessanti per acquisto prestazioni fatturate a tariffa DM nel 2015 | -€ 283.738 |
| Totale Costi cessanti | -€ 2.582.213 |
| saldo impatto sul bilancio 2016 | -€ 599.798 |

Si evidenzia che l'esercizio 2016 costituisce un anno di transizione, dove insistono sia i costi di produzione per il periodo 1.1.2016 – 31.7.2016, sia i costi di acquisto delle prestazioni conseguenti alla cessione del ramo di azienda di laboratorio dall'1.8.2016 all'AUSL di Bologna e dalla concentrazione delle prestazioni di microbiologia sull'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna dal 30.6.2016.

L'esercizio 2017 costituirà il primo anno di effetto a regime dell'operazione attuativa del progetto Laboratorio Unico Metropolitano, realizzato mediante cessione di ramo di azienda verso l'AUSL di Bologna e mediante concentrazione delle prestazioni di microbiologia presso l'Azienda Ospedaliera di Bologna, che potrà essere messo a confronto con l'esercizio 2015 quale anno di produzione piena in capo all'AUSL di Imola.

5.8 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Su richiesta del Collegio Sindacale il Direttore dell'U.O. Segreteria Generale e Affari Legali ha provveduto in data 3 aprile, con il supporto del Servizio Medicina Legale dell'Azienda, ad effettuare una valutazione di massima del rischio derivante dai sinistri aperti dal primo gennaio al 3 di aprile 2017, relativi ad eventi verificatisi in data anteriore al 2017.

Tale rischio è stato quantificato nella misura di circa 401 mila euro.

Di tale importo si è tenuto conto nella determinazione del Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione).

Non si sono verificati ulteriori fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2016.

6. GESTIONE DI CASSA TRAMITE I PROSPETTI DELLE ENTRATE E DELLE USCITE DEI DATI SIOPE AI SENSI DELL'ART.2, COMMA 1 DEL DM 25.01.2010

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI 21.684.598,05

| | | |
|------|--|---------------|
| 1100 | Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) | 4.026.201,73 |
| 1200 | Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 11.374.002,00 |
| 1301 | Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 437.832,78 |
| 1302 | Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 21.011,12 |
| 1400 | Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche | 232.335,91 |
| 1500 | Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati | 1.768.429,37 |
| 1600 | Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia | 3.246.646,99 |
| 1700 | Entrate per prestazioni non sanitarie | 272.472,68 |
| 1800 | Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive | 305.665,47 |

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI 242.255.548,85

| | | |
|------|--|----------------|
| 2102 | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto | 226.684.214,64 |
| 2103 | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato | 3.734.666,59 |
| 2104 | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato | 11.400.511,38 |
| 2111 | Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie | 20.000,00 |
| 2202 | Donazioni da imprese | 10.265,00 |
| 2204 | Donazioni da famiglie | 293.304,49 |
| 2206 | Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro | 112.586,75 |

ALTRE ENTRATE CORRENTI 3.473.146,60

| | | |
|------|--|--------------|
| 3101 | Rimborsi assicurativi | 126.392,18 |
| 3102 | Rimborsi spese per personale comandato | 1.317.499,19 |
| 3103 | Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie | 5.895,39 |
| 3104 | Restituzione fondi economali | 20.000,00 |
| 3105 | Riscossioni IVA | 173.251,84 |
| 3106 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi | 1.200.223,86 |
| 3201 | Fitti attivi | 529.299,19 |
| 3202 | Interessi attivi | 7,97 |
| 3203 | Proventi finanziari | 18,97 |
| 3204 | Altri proventi | 100.558,01 |

| | | |
|--|---|-----------------------|
| CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE | | 789.123,00 |
| 5102 | Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per ripiani perdite | 789.123,00 |
| OPERAZIONI FINANZIARIE | | 6.786,62 |
| 6910 | Ritenute erariali | 6.786,62 |
| ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI | | 82.067.095,76 |
| 7100 | Anticipazioni di cassa | 82.067.095,76 |
| INCASSI DA REGOLARIZZARE | | 0,00 |
| 9998 | Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa (riscossioni codificate dal cassiere) | 0,00 |
| 9999 | Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere) | 0,00 |
| TOTALE INCASSI | | 350.276.298,88 |

PERSONALE **86.816.899,88**

| | | |
|------|--|---------------|
| 1103 | Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti | 42.788.406,77 |
| 1104 | Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato | 144.493,86 |
| 1105 | Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti | 2.300.319,85 |
| 1203 | Altre ritenute al personale per conto di terzi | 930.679,75 |
| 1204 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato | 6.526.260,47 |
| 1205 | Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato | 14.080.796,68 |
| 1206 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato | 323.630,05 |
| 1207 | Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato | 754.945,77 |
| 1304 | Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato | 17.513.809,48 |
| 1305 | Contributi previdenza complementare per il personale a tempo indeterminato | 7.815,06 |
| 1306 | Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato | 1.116.884,47 |
| 1501 | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi | 153.774,52 |
| 1503 | Rimborsi spese per personale comandato | 175.083,15 |

ACQUISTO DI BENI **29.656.591,20**

| | | |
|------|---|---------------|
| 2101 | Prodotti farmaceutici | 14.830.291,86 |
| 2102 | Emoderivati | 1.221.735,27 |
| 2103 | Prodotti dietetici | 249.643,15 |
| 2104 | Materiali per la profilassi (vaccini) | 749.026,02 |
| 2110 | Materiali e prodotti per uso veterinario | 261,73 |
| 2111 | Acquisto di beni sanitari da altre strutture sanitarie | 3.359.040,71 |
| 2112 | Dispositivi medici | 7.979.885,48 |
| 2113 | Prodotti chimici | 67.503,05 |
| 2198 | Altri acquisti di beni sanitari | 177.107,62 |
| 2199 | Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze | 427,15 |
| 2201 | Prodotti alimentari | 3.712,59 |
| 2202 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 240.944,86 |
| 2203 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | 114.667,43 |
| 2204 | Supporti informatici e cancelleria | 282.343,70 |
| 2205 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 105.415,97 |
| 2206 | Acquisto di materiali per la manutenzione | 272.459,31 |
| 2298 | Altri beni non sanitari | 2.125,30 |

ACQUISTI DI SERVIZI **114.417.435,02**

| | | |
|------|---|---------------|
| 3103 | Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali | 10.285.839,55 |
| 3106 | Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati | 17.140.204,69 |
| 3107 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 1.051.692,07 |

| | | |
|------|---|---------------|
| 3108 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche | 1.780,22 |
| 3109 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati | 4.093.902,02 |
| 3112 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati | 464,40 |
| 3114 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da altre Amministrazioni pubbliche | 122.587,96 |
| 3115 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati | 1.990.009,19 |
| 3117 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altre Amministrazioni pubbliche | 25.158.207,47 |
| 3118 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati | 8.676.566,31 |
| 3121 | Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati | 3.519.392,02 |
| 3123 | Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da altre Amministrazioni pubbliche | 101.676,59 |
| 3124 | Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da privati | 287.779,84 |
| 3127 | Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati | 873.134,83 |
| 3128 | Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 14.700,55 |
| 3130 | Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati | 434.910,56 |
| 3131 | Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 887.356,40 |
| 3132 | Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altre Amministrazioni pubbliche | 4.182.785,51 |
| 3133 | Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati | 10.829.364,74 |
| 3134 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 391.330,31 |
| 3135 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche | 8.333,34 |
| 3136 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati | 519.416,81 |
| 3137 | Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 412.692,12 |
| 3138 | Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche | 53,00 |
| 3150 | Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione | 2.650.464,99 |
| 3151 | Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione | 2.569.317,63 |
| 3153 | Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali | 231.176,92 |

| | | |
|------|--|--------------|
| 3154 | Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali | 266.765,55 |
| 3198 | Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti | 694.215,33 |
| 3199 | Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze | 105.830,96 |
| 3201 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 7.786,89 |
| 3202 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche | 1.713,11 |
| 3203 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati | 75.245,30 |
| 3204 | Servizi ausiliari e spese di pulizia | 4.208.189,16 |
| 3205 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 668.569,55 |
| 3206 | Mensa per degenti | 1.647.487,38 |
| 3207 | Riscaldamento | 988.661,35 |
| 3208 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | 378.589,29 |
| 3209 | Utenze e canoni per energia elettrica | 1.513.702,78 |
| 3210 | Utenze e canoni per altri servizi | 464.854,94 |
| 3211 | Assicurazioni | 275.689,82 |
| 3212 | Assistenza informatica e manutenzione software | 1.223.616,71 |
| 3213 | Corsi di formazione esternalizzata | 163.108,98 |
| 3214 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 503.734,90 |
| 3216 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie | 1.137.428,38 |
| 3217 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi | 102.196,41 |
| 3218 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 2.141,00 |
| 3219 | Spese legali | 34.848,32 |
| 3220 | Smaltimento rifiuti | 179.835,92 |
| 3221 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 716.544,77 |
| 3222 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | 16.878,34 |
| 3298 | Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze | 18.993,83 |
| 3299 | Altre spese per servizi non sanitari | 2.585.666,01 |

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI **1.931.405,17**

| | | |
|------|---|--------------|
| 4117 | Contributi e trasferimenti a Università | 109.992,29 |
| 4198 | Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche | 6.561,00 |
| 4201 | Contributi e trasferimenti ad altre imprese | 29.963,37 |
| 4202 | Contributi e trasferimenti a famiglie | 1.763.177,94 |
| 4203 | Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private | 21.710,57 |

ALTRI SPESE CORRENTI **17.613.442,01**

| | | |
|------|--|--------------|
| 5101 | Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche | 65.941,62 |
| 5103 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati | 119.955,66 |
| 5201 | Noleggi | 749.211,24 |
| 5202 | Locazioni | 148.175,75 |
| 5205 | Licenze software | 37.879,88 |
| 5206 | Altre forme di godimento di beni di terzi | 1.369.202,21 |
| 5301 | Interessi passivi ad Amministrazioni pubbliche | 91,36 |

| | | |
|------|---|--------------|
| 5304 | Interessi passivi per anticipazioni di cassa | 57.602,71 |
| 5305 | Interessi su mutui | 200.546,97 |
| 5306 | Interessi passivi v/fornitori | 39.869,77 |
| 5401 | IRAP | 5.376.533,49 |
| 5402 | IRES | 172.628,00 |
| 5404 | IVA | 7.931.650,96 |
| 5499 | Altri tributi | 265.075,80 |
| 5501 | Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti | 70.000,00 |
| 5503 | Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale | 250.231,37 |
| 5504 | Commissioni e Comitati | 25.962,26 |
| 5505 | Borse di studio | 102.928,24 |
| 5506 | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 251.993,52 |
| 5507 | Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 54.152,78 |
| 5508 | Premi di operosità medici SUMAI | 293,62 |
| 5510 | Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali | 2.606,39 |
| 5597 | Risarcimenti danni autoassicurati | 186.765,75 |
| 5598 | Altri oneri della gestione corrente | 27.691,36 |
| 5599 | Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze | 106.451,30 |

INVESTIMENTI FISSI **1.864.759,23**

| | | |
|------|---------------------------------------|------------|
| 6102 | Fabbricati | 903.270,88 |
| 6103 | Impianti e macchinari | 1.945,00 |
| 6104 | Attrezzature sanitarie e scientifiche | 517.627,62 |
| 6105 | Mobili e arredi | 27.381,55 |
| 6199 | Altri beni materiali | 92.847,32 |
| 6200 | Immobilizzazioni immateriali | 321.686,86 |

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI **87.164.006,54**

| | | |
|------|---|---------------|
| 8100 | Rimborso anticipazioni di cassa | 85.720.410,53 |
| 8300 | Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti | 1.443.596,01 |

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE **0,00**

| | | |
|------|--|------|
| 9998 | PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere) | 0,00 |
| 9999 | ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere) | 0,00 |

TOTALE PAGAMENTI **339.464.539,05**

La differenza tra il totale generale delle entrate, pari a € 350.276.298,88 e il totale generale delle uscite, pari a € 339.464.539,05 corrisponde al saldo di tesoreria finale di euro 10.811.759,83.

7. RENDICONTO FINANZIARIO

L'analisi del Rendiconto finanziario è volta a verificare le modalità attraverso cui l'azienda ha reperito risorse per far fronte ai suoi impegni finanziari. Di seguito si riporta una sintesi dello schema di Rendiconto Finanziario così come approvato dal D.Lgs 118/2011.

| SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO | | <i>Valori in euro</i> | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|---|--|-----------------------|------------|------------|
| OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE | | | | |
| (+) | risultato di esercizio | | 3.191 | 0 |
| (+) | Ammortamenti | | 6.228.081 | 6.280.739 |
| (-) | utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva | | -4.519.363 | -4.425.177 |
| (+)/(-) | - Premio operosità medici SUMAI + TFR | | 94.395 | -273.009 |
| (+)/(-) | - Fondi svalutazione di attività | | 182.415 | -1.208.952 |
| (+)/(-) | - Fondo per rischi ed oneri futuri | | 2.290.015 | 1.042.123 |
| TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente | | | 4.278.734 | 1.415.724 |
| | | | | |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere) | | -5.161.916 | 274.937 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione ratei e risconti passivi | | -5.967 | -227.243 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento di crediti | | 16.201.534 | -4.923.993 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento rimanenze | | 214.643 | 260.195 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento ratei e risconti attivi | | -53.838 | 116.789 |
| A - Totale operazioni di gestione reddituale | | | 15.473.190 | -3.083.591 |
| | | | | |
| ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO | | | | |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Immateriali | | -483.752 | -444.483 |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriale dismesse | | 0 | 0 |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Materiali | | -3.698.609 | -2.507.662 |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse | | 24.742 | 5.662 |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie | | 0 | 0 |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse | | 0 | 0 |
| (+)/(-) | Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni | | -890.050 | -1.225.300 |
| B - Totale attività di investimento | | | -5.047.669 | -4.171.783 |
| | | | | |
| ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO | | | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti) | | 0 | -3.355.704 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite) | | 789.123 | 704.336 |
| (+)/(-) | aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto | | 4.743.776 | 6.256.334 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere* | | -3.653.315 | 3.653.315 |
| (+) | assunzione nuovi mutui* | | 0 | 0 |
| (-) | mutui quota capitale rimborsata | | -1.443.596 | -1.392.475 |
| C - Totale attività di finanziamento | | | 435.988 | 5.865.806 |
| | | | | |
| FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C) | | | 10.861.509 | -1.389.568 |

Le operazioni di gestione reddituale evidenziano un saldo positivo pari a 15,5 milioni di euro. Tale saldo è determinato dalla somma algebrica del flusso di Capitale Circolante Netto (CCN) di gestione corrente pari a 4,3 milioni di euro e il saldo delle variazioni dei crediti, debiti, rimanenze, ratei e risconti pari a 11,2 milioni di euro.

Il flusso di CCN di gestione corrente è determinato da voci che costituiscono costi e ricavi non monetari, ossia a costi e ricavi che pur incidendo sul risultato economico di esercizio non danno origine a esborsi o introiti monetari. In particolare si tratta:

- del risultato d'esercizio pari a 3 mila euro, in quanto l'Azienda ha rispettato il vincolo del pareggio di bilancio così come definito nella DGR 1003/2016 avente ad oggetto "Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2016".
- degli ammortamenti, pari a 6,228 milioni di euro; rappresentano costi che hanno concorso alla formazione del risultato di esercizio, ma che non hanno e non avranno esborso monetario, generando, pertanto risorse a beneficio della gestione corrente.
- degli utilizzi di contributi in conto capitale e fondi riserva, pari a -4,519 milioni di euro; sono determinati dalle sterilizzazioni degli ammortamenti e rappresentano ricavi non monetari, che concorrono alla formazione del risultato d'esercizio, senza generare movimenti monetari, assorbendo risorse.
- dei fondi per premio operosità medici SUMAI, per rischi ed oneri futuri e fondi svalutazione crediti; sono rappresentati dagli accantonamenti di competenza 2016 al netto degli utilizzi effettuati nel 2016 e presentano complessivamente un valore di 2,567 milioni di euro.

I debiti si riducono di 5,162 mila euro.

I crediti si riducono di 16,202 milioni di euro. Si tratta di un saldo algebrico di voci di credito. In particolare si evidenzia una riduzione dei crediti verso la Regione di 17,116 milioni di euro, un aumento dei crediti verso altri di 1,037 milioni di euro e di una diminuzione verso Aziende Sanitarie pubbliche di 122 mila euro.

La gestione degli investimenti evidenzia un valore negativo pari a 5,048 milioni di euro ed è determinata dagli investimenti effettuati nel corso dell'esercizio 2016 che riflette il piano degli investimenti 2016.

Le attività di finanziamento evidenziano un saldo positivo pari a 436 mila euro. Tale risultato deriva da:

- riduzione del credito verso regione per ripiano perdite per 789 mila euro
- aumento del Patrimonio Netto per circa 4,7 milioni di euro;
- riduzione dell'indebitamento verso l'Istituto Tesoriere per -3,7 milioni di euro.
- decremento del debito per Mutui per quota di mutuo rimborsata nel corso del 2016 per circa 1,4 milioni di euro.

8. ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO AI SENSI DELL'ART. 41 DEL DL 66/2014

Si riporta in allegato l'attestazione dei tempi di pagamento prevista dall'art. 41 del DL n. 66/2014.

Dall'esame dell'attestazione si rileva che a fronte di un importo complessivo di pagamenti effettuati in ritardo per 16.014.888 euro, mediamente le transazioni commerciali vengono pagate 14 giorni prima della scadenza.

Questo deriva dal fatto che le fatture vengono pagate per lotti che comprendono fatture dello stesso fornitore con diverse scadenze di cui alcune anteriori e altre posteriori rispetto alla data di pagamento.

Misure adottate o previste per consentire le tempestiva effettuazione dei pagamenti

Al fine di evitare ritardi dei pagamenti dovuti a percorsi organizzativi inefficienti o a inadempienze nelle fasi della registrazione, liquidazione o pagamento delle fatture questa Azienda ha stabilito tempi tassativi per le seguenti fasi del ciclo passivo come segue:

- Registrazione nel programma gestionale di contabilità delle fatture entro 10 giorni effettivi dall'arrivo;
- Liquidazione o contestazione della fornitura e invio dei documenti all'U.O. Contabilità e Finanza per la registrazione in Contabilità generale entro 45 giorni dall'arrivo;
- Liquidazione almeno 5 giorni prima della scadenza per le fatture che hanno scadenza inferiore a 60 giorni;
- Pagamento entro la scadenza delle singole fatture o della media delle scadenze delle fatture del singolo fornitore;
- Stampa periodica di un report per la verifica dei tempi di liquidazione delle fatture.

9. GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI DI CUI ALL'ALLEGATO B DELLA DGR 1003/2016

9.1 ASSISTENZA SANITARIA COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E LAVORO

OBIETTIVO: Piano Regionale della Prevenzione (PRP) 2015 - 2018

Risultati 2016

Sono state realizzate le azioni previste per il raggiungimento degli obiettivi regionali per l'attuazione degli interventi di prevenzione e promozione della salute individuati nei principali setting del P.R.P. (Ambienti di lavoro, comunità-programmi di popolazione, programmi età-specifici e per condizione, Scuola e Ambito sanitario).

Si è aderito al progetto di valutazione dell'equità delle azioni messe in campo, valutando con il sistema Equia n. 2 progetti. Gli standard attesi monitorati da "indicatori sentinella" sui n. 68 progetti di cui è costituito il Piano Locale Attuativo del PRP sono stati raggiunti grazie al coinvolgimento ed impegno degli operatori, non limitato al Dipartimento di Sanità Pubblica (DSP), ma trasversalmente all'Azienda, in rapporto anche ad interlocutori esterni all'Azienda stessa. Per n. 4 progetti il risultato si discosta dall'atteso per più del 5%; la rendicontazione è stata inviata al servizio regionale di Sanità Pubblica, per la valutazione.

OBIETTIVO: Sanità Pubblica

Risultati 2016

Per quanto attiene all'Unità operativa Prevenzione e Protezione negli Ambienti di Lavoro, la pianificazione delle attività di vigilanza è avvenuta come di consueto tenendo conto dei vincoli regionali e territoriali, con particolare attenzione agli indicatori di processo del setting 1 del Piano regionale della Prevenzione, che prevedevano per l'anno 2016 una vigilanza per piani di comparto e di rischio. In particolare sono stati pianificati controlli nei comparti edilizia, agricoltura, metalmeccanica e interventi per il contrasto del rischio cancerogeno, muscolo-scheletrico, stress lavoro correlato, amianto, incidenti stradali.

Sono stati, inoltre, effettuati interventi di controllo sull'operato dei *medici competenti*, sull'idoneità alla mansione in caso di ricorsi contro il giudizio del medico competente, sulla tutela delle lavoratrici madri, sulle attività classificate e nel corso di inchieste per infortuni di lavoro. L'attività su domanda ha riguardato circa il 15% dei controlli.

L'attività di vigilanza in edilizia effettuata sul nostro territorio dall'U.O. Impiantistica Antinfortunistica dell'AUSL di Bologna si è concretizzata in n. 5 cantieri in meno rispetto a quelli concordati nel PRP.

Per quanto attiene all'Unità operativa Igiene e Sanità Pubblica, oltre che per gli ambiti relativi alla sicurezza alimentare, con criteri e modalità di effettuazione del controllo ufficiale disciplinati anche dal documento di categorizzazione del rischio e dalle delibere di Giunta sull'accreditamento e il funzionamento dei servizi dei Dipartimenti di Sanità Pubblica che effettuano attività di controllo ufficiale, la pianificazione dell'attività anche in tutti gli altri macro-ambiti di competenza Igiene e Sanità Pubblica (strutture recettive, impianti sportivi e piscine, estetisti, barbieri e tatuatori, cosmetici, istituti scolastici, campi solari, centrali biomasse, legionellosi, fabbricati pubblici e privati con coperture in cemento amianto) è stata realizzata ai sensi della DGR

200/2013, secondo criteri di rischio per la tutela della salute e la sicurezza degli utenti ed è stata pubblicata sul sito aziendale *"amministrazione trasparente – sezioni controlli sulle imprese – anno 2016"*.

In diverse occasioni i risultati sono stati presentati e discussi con i titolari delle imprese e/o con Associazioni di categoria, in particolare per gli impianti natatori, i pubblici esercizi e il piccolo artigianato alimentare.

Inoltre, sul tema del controllo e della rimozione delle coperture in cemento amianto, sono state mantenute e migliorate forti sinergie organizzative con gli uffici comunali competenti.

E' stata consolidata l'implementazione del software gestionale per la pianificazione, il monitoraggio e la registrazione dell'attività, mentre per le integrazioni con i sistemi informatici regionali si segnala che sono ancora in corso di rimodulazione i progetti e pertanto, a livello aziendale, la parte di competenza del Servizio Igiene Alimenti e Nutrizione (SIAN) è inevitabilmente ancora in sospeso.

Nel corso dell'anno 2016, su mandato della direzione ARPAE di Bologna e delle Direzioni dei DSP di Bologna e di Imola, si è costituito un gruppo di lavoro per elaborare le schede tecniche inerenti alcuni eventi incidentali tra quelli più frequenti che coinvolgono in emergenza sia i DSP che ARPAE e precisamente: odori, polveri, fumi, gas e vapori di ignota provenienza, incendi di insediamenti produttivi, incidenti stradali/ferroviari con sversamento di rifiuti o sostanze pericolose trasportate, inquinamento in corpo idrico superficiale, sorgenti di radiazioni ionizzanti, individuazione delle modalità di supporto ARPAE alle attività di vigilanza del DSP e nella gestione delle emergenze. E' stata, inoltre, elaborata una nota di istruzioni operative dedicata alla comunicazione nella fase di emergenza e post emergenza.

OBIETTIVO: Epidemiologia e sistemi informativi

Risultati 2016

Sono state eseguite tutte le azioni previste dal sistema di Sorveglianza degli stili di vita PASSI e Okkio alla salute (interviste, questionari, inserimento dati). In particolare, per Okkio è stata eseguita la rilevazione in quattro classi di terza elementare di quattro istituti scolastici diversi con questionari ai bambini, ai genitori e ai dirigenti scolastici, effettuate rilevazioni antropometriche ed inserimento dati nel software dell'Istituto Superiore di Sanità. Per PASSI sono state eseguite n. 110 interviste, come da accordi con la Regione Emilia-Romagna. Per PASSI d'argento è stata garantita la partecipazione alla formazione regionale, in preparazione alla rilevazione prevista per l'anno 2017.

Per quanto riguarda il Registro di Mortalità è stata garantita la partecipazione alle riunioni del gruppo regionale dei referenti. Inoltre, sono state codificate le schede ISTAT fino al mese di Dicembre 2016 ed è in corso di completamento l'inserimento dei dati sul software AIDA web che verrà ultimato entro marzo 2017.

Obiettivo: Sorveglianza e controllo delle malattie infettive, vaccinazioni

Risultati 2016

Sono state garantite tutte le azioni di sorveglianza e controllo delle malattie infettive attuando quanto previsto dai piani regionali specifici. In particolare, nel corso dell'anno 2016, sono state segnalate le seguenti malattie trasmesse da vettore: malattia da west Nile virus (n. 3 casi confermati), Encefalite virale (n. 7 casi sospetti di cui n. 4 confermati), malattia da Zika virus (n. 2 casi sospetti non confermati), malaria (n. 1 caso confermato), leishmaniosi cutanea (n. 2 casi confermati). In tutti i casi sono state applicate le azioni previste dai piani regionali. Per quanto riguarda gli ambulatori vaccinali, nel corso dell'anno 2016, sono stati

riorganizzati gli ambulatori della Pediatria di Comunità con autonomia professionale delle assistenti sanitarie e infermiere.

Le attuali 4 sedi ambulatoriali rimangono attive in quanto erogano un numero di vaccinazioni/anno superiore a n. 500 (Imola = 11.114, Castel San Pietro Terme = 4.086, Medicina = 3.345, Borgo Tossignano = 1.179).

Per quanto riguarda gli ambulatori di Igiene e sanità pubblica si evidenzia che nei due ambulatori, ove vengono erogate meno di 500 vaccinazioni/anno (Medicina = 461 e Borgo Tossignano = 268) sono erogate anche altre prestazioni (visite medico-legali, consulenze ai viaggiatori, attestati di formazione per alimentaristi ecc.). Per quanto riguarda le coperture vaccinali obbligatorie nell'infanzia i dati estratti dall'anagrafe vaccinale indicano per l'anno 2016 una copertura pari al 95% al 24° mese.

Per le vaccinazioni raccomandate le coperture raggiunte sono:

- emofilo B al 24° mese = 94,4%;
- morbillo al 24° mese = 92%,
- morbillo (due dosi) a 7 anni = 92,3%;
- pneumococco al 24% mese = 92,3%;
- meningococco al 24° mese = 92,3%;
- morbillo al 16° anno = 95,4%;
- rosolia nelle femmine al 16° anno = 95,0%.

La copertura antinfluenzale nei soggetti con età uguale o superiore a 65 anni, in base ai dati estratti a tutto gennaio 2017 dalle anagrafi informatiche, risulta essere pari al 52,3%.

Obiettivo: Sanità pubblica veterinaria, sicurezza alimentare e nutrizione

Risultati 2016

E' stata data attivazione, in via sperimentale, al Piano regionale integrato delle attività di controllo in materia di sicurezza alimentare, sanità e benessere animale, anche attraverso l'adeguamento sostanziale del piano delle attività 2016 della S.S.U. Igiene Alimenti e Nutrizione e della U.O.C. Igiene Veterinaria.

Si è raggiunto un sufficiente adeguamento ai criteri definiti al cap. 1 colonna ACL dell'Accordo Stato regioni di recepimento delle "Linee guida per il funzionamento ed il miglioramento dell'attività di controllo ufficiale da parte del Ministero della salute, delle regioni e provincie autonome e delle AA.SS.LL. in materia di sicurezza degli alimenti e sanità pubblica veterinaria", recepito con DGR 1510/2013.

Per quanto riguarda l'U.O.C. Igiene veterinaria sono state realizzate le azioni finalizzate al mantenimento della qualifica di ufficialmente indenne del territorio della Regione Emilia-Romagna per quanto riguarda tubercolosi, brucellosi bovina e bufalina, brucellosi ovi-caprina e leucosi bovina enzootica.

Relativamente all'attività di controllo sul benessere animale e farmacosorveglianza in allevamento, programmata secondo gli standard definiti a livello regionale, è stata realizzata al 112,5% per quanto riguarda il benessere animale (realizzati 27 interventi su 24 programmati) mentre risulta al 74% per l'attività di farmacovigilanza (n. 89 interventi eseguiti su n. 120 programmati); tale scostamento è stato determinato da un imprevisto aumento dell'attività straordinaria resasi necessaria nell'anno (malattie infettive, piani di sorveglianza straordinari, aumento richieste certificazioni export) che ha determinato spostamento di risorse dell'attività programmata.

Relativamente a "Case della salute e continuità dell'assistenza" e alla presa in carico della fragilità, il Dipartimento di Sanità Pubblica ha coordinato il progetto previsto dal Piano Regionale Prevenzione relativo alla prevenzione del rischio cadute nell'anziano fragile, collaborando con il Dipartimento Cure Primarie e con la medicina di Gruppo della Casa della Salute di Castel San Pietro Terme.

Obiettivo: Tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori nelle strutture sanitarie

Risultati 2016

L'Azienda ha partecipato, tramite il Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione, al coordinamento Regionale (R.S.P.P. e Medici Competenti) e al gruppo di lavoro che ha prodotto il documento ad oggetto "*Rischio biologico, criteri per l'idoneità dell'operatore sanitario – principali patologie trasmesse per via ematica (HBV, HCV, HIV) e per via aerea (Tubercolosi, morbillo, parotite, rosolia e varicella)*".

Il documento sopra citato prevede anche le modalità di valutazione di idoneità alla mansione.

E' stato, inoltre, inserito nel Piano di formazione aziendale una iniziativa in tema di Tubercolosi e vaccinazioni ed è stata impostata una campagna vaccinale antinfluenzale puntuale con:

- apertura di ambulatori dedicati nei vari presidi ed ospedale;
- possibilità di fornitura dei vaccini ai reparti;
- possibilità di vaccinazione presso i reparti stessi;
- pubblicazione delle informazioni su intranet;
- informazione sull'opportunità di vaccinarsi diretta ai singoli lavoratori anche con la collaborazione del gruppo RLS;
- definizione di premi da estrarre tra i dipendenti vaccinati alla fine della campagna vaccinale.

A fronte di tale campagna il risultato è di n. 209 operatori vaccinati in Azienda su 526 destinatari totali.

9.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

Obiettivo: Mantenimento dei tempi di attesa e garanzia accesso per prestazioni di specialistica ambulatoriale

Risultati 2016

In continuità con le azioni intraprese durante il 2015, a seguito del Programma di Intervento straordinario per il contenimento dei tempi di attesa, durante l'anno 2016 l'Azienda ha continuato a monitorare settimanalmente, tramite il portale regionale MAPS, la performance delle prestazioni ambulatoriali oggetto di monitoraggio. I risultati complessivi ottenuti sono stati superiori al 90% su tutti i trimestri e sono di seguito riportati (fonte dati MAPS – Bacino 1 e priorità D – Trimestri 2016):

- 1 trimestre: 95 % per la diagnostica e 97% per le visite
- 2 trimestre: 94 % per la diagnostica e 93% per le visite
- 3 trimestre: 98 % per la diagnostica e 94% per le visite
- 4 trimestre: 98 % per la diagnostica e 93% per le visite

Tali risultati sono stati conseguiti attraverso le azioni di efficientamento organizzativo aziendale (sia sul versante ambulatoriale ospedaliero sia su quello degli Specialisti Ambulatoriali), oltretutto attraverso i contratti di fornitura con il Privato Accreditato.

A seguito dell'emanazione della DGR 377/2016 sul tema "Obbligo di disdetta delle prenotazioni di prestazioni specialistiche ambulatoriali", l'Azienda ha implementato tutte le azioni previste nella delibera stessa.

In merito al numero delle disdette, i dati rilevati riportano un valore di circa 88.000 su tutto l'anno 2016.

Relativamente al numero degli abbandoni, i dati registrati nell'anno 2015 risultano da indagini campionarie effettuate dall'Azienda, poiché non erano state implementate, sugli applicativi informatici, azioni specifiche che permettessero un monitoraggio di tale fenomeno. Ciononostante i dati registrati nel 2016 (in particolare da aprile) vedono un decremento di tale fenomeno passando da un 5% circa del 2015 ad un dato registrato nel 2016 di 0,17% (dato reale registrato da aprile a settembre 2016).

In merito alla promozione e verifica dell'appropriatezza prescrittiva ed erogativa rivolta a medici prescrittori (MMG/PLS e specialisti) con particolare riferimento alle prestazioni di diagnostica pesante, RM muscoloscheletriche e TC osteoarticolari (condizioni di erogabilità definite dalla DGR 704/2013) si è notato una sensibile diminuzione nell'ultimo nel 2016 (dati comprensivi anche della mobilità extra regionale).

La verifica della prescrizione di TAC e RMN Osteoarticolari, prestazioni soggette a condizione di erogabilità, mostra una riduzione 2015 vs. 2016 di RMN (-33%) e TAC (-20%); si riportano di seguito analiticamente i dati relativi agli anni 2012, 2015 e 2016:

| ANNI | | 2012 | 2015 | 2016 |
|------------------------|-----------|-------|--------|-------|
| TAC OA | RER | 831 | 741 | 590 |
| RMN OA | RER | 5.683 | 9.021 | 6.226 |
| | Monselice | 1.737 | 814 | 364 |
| | TOTALE | 7.420 | 9.835 | 6.590 |
| | TAC + RMN | 8.251 | 10.576 | 7.180 |
| differenza 2015 - 2012 | | +28% | | |
| differenza 2016 - 2012 | | -13% | | |
| differenza 2016 – 2015 | | -32% | | |

Inoltre, l'Azienda ha esaminato i quesiti clinici delle prescrizioni informatizzate di TAC e RMN Osteoarticolari relative al 2° semestre 2016, secondo i criteri esplicitati dalla DGR 704/2013, rilevando una appropriatezza complessiva del 32% delle prestazioni esaminate.

Relativamente all'indice di consumo di TC e RM osteoarticolari nell'anno 2015 rispetto al 2012, il rapporto fra le prestazioni complesse (elaborate dai flussi ASA regionali) e la popolazione residente mostra un aumento fra il 2015 e il 2012, ma una sensibile diminuzione fra il 2016 e il 2015 (-30%), con valori inferiori anche al 2012 (vedi tabella sottostante).

| TAC e RMN osteoarticolari PRESTAZIONI PER 1.000 ABITANTI | | |
|---|------|---------------|
| Anno 2012 | 63.4 | Prest/1000 ab |
| Anno 2015 | 81.3 | Prest/1000 ab |
| Anno 2016 | 55.2 | Prest/1000 ab |

Prescrizioni e Prenotazioni dei controlli. I percorsi di presa in carico con la prescrizione dei controlli da parte degli specialisti è una tematica già affrontata durante gli anni, e si può confermare che tale modalità

operativa è già ampiamente divulgata; inoltre la prenotazione ad oggi avviene direttamente presso i Punti di Accettazione ambulatoriale o presso i CUP aziendali.

Alla fine del 2015 è stata avviata la prescrizione Dematerializzata da parte degli Specialisti Ospedalieri, che ha registrato durante l'anno 2016 un progressivo incremento. Infatti a novembre 2016 sono state prodotte più di 43.000 prescrizioni. In particolare nell'ultimo trimestre delle quasi 16.000 prescrizioni il 96.5% erano andate a buon fine e solo un 3.5 % aveva registrato degli errori.

Presa in carico e sviluppo delle capacità produttive delle Case della Salute/ Nuclei Cure Primarie. Sono attivi, già da diversi anni, percorsi di presa in carico di alcune patologie croniche presso le Case della Salute di Medicina e Castel San Pietro Terme attraverso ambulatori che, con la chiamata attiva e la collaborazione dei Medici di Medicina Generale, dell'infermiere domiciliare e dello specialista, tengono monitorati i pazienti. In particolare i percorsi attivi sono quelli delle Cardiopatia cronica stabilizzata e quello della BPCO. Quest'ultimo in particolare è stato avviato durante l'anno 2016.

Obiettivo: Le Case della Salute e la continuità dell'assistenza

Risultati 2016

Gli interventi di medicina di iniziativa avviati a partire dal 2014 sia all'interno della sede inter-nucleo dei Nuclei di Cure Primarie (NCP) di Imola che all'interno delle Case della Salute (CdS) di Castel S. Pietro Terme e Medicina, in coerenza con gli indirizzi strategici ed alle indicazioni realizzative e di organizzazione funzionale fornite dalla Regione Emilia-Romagna con la D.G.R. 291/2010 e con la recente DGR 2128/2016, hanno visto nel corso del 2016 una ulteriore fase di sviluppo.

Relativamente al progetto di prevenzione primaria "Lettura integrata del rischio cardiovascolare", avviato nell'anno 2015 presso la Casa della Salute di Castel San Pietro Terme con il coinvolgimento di n. 4 Medici di Medicina Generale (MMG) attraverso il reclutamento dei 90 soggetti eleggibili da loro assistiti, l'attività è proseguita in coerenza a quanto pianificato per l'anno 2016 (nello specifico progetto 6.2 del Piano regionale per la prevenzione 2015 – 2018) con la gestione completa della fase di rivalutazione, ad un anno, del target (maschi di 45 anni e femmine di 55 anni); partiti con 90 soggetti eleggibili, l'adesione è stata del 77% e la rivalutazione ad un anno è stata condotta sui 48 soggetti candidabili.

Lo sviluppo della presa in carico e della gestione proattiva delle patologie croniche secondo l'approccio della medicina di iniziativa - in coerenza con linee guida e percorsi diagnostico terapeutici condivisi con la componente medica e specialistica, con il coinvolgimento diretto della componente infermieristica e la stratificazione degli interventi per severità e intensità assistenziale - è attiva dall'anno 2014 sia presso la sede inter-nucleo dei Nuclei di Cure Primarie (NCP) di Imola che presso la Case della Salute (CdS) di Castel S. Pietro Terme e Medicina.

La popolazione eleggibile include soggetti deambulanti e non istituzionalizzati, ad elevata vulnerabilità sanitaria e sociale, con elevati livelli di dipendenza, di multimorbosità e di utilizzo dei servizi (storia di ricoveri ripetuti, accessi multipli in Pronto Soccorso, polifarmacoterapia) affetti da malattie respiratorie croniche (BPCO oppure pazienti in ossigenoterapia) e malattie cardiovascolari (scompenso cardiaco). Sono stati arruolati per il percorso anche i pazienti con diabete mellito "complessi" (diabetici con multimorbosità, polifarmacoterapia, eventuale vulnerabilità socio-sanitaria e/o frequente utilizzo dei servizi).

E' stata introdotta la figura dell'infermiere care-manager dell'ambulatorio che si assume la responsabilità di facilitare e coordinare l'assistenza ai pazienti durante la loro presa in carico territoriale pianificando, in collaborazione con il MMG, il trattamento per soddisfare i bisogni di tali pazienti sia in ambito sanitario che sociale. Associazioni e rappresentanti dei cittadini sono coinvolti nello spettro di possibilità assistenziali/attività proposte ai pazienti in carico, in particolare sulla promozione di stili di vita sani.

Dal lato del M.M.G. la presa in carico del paziente cronico complesso ha previsto l'utilizzo di due diversi modelli organizzativi, ovvero l'inserimento di questa attività all'interno del modello di Continuità Assistenziale Diurna per i N.C.P. imolesi mentre per i restanti N.C.P. delle Case della Salute di Castel San Pietro Terme e Medicina, gli orari di attività sono aggiuntivi. In entrambi i casi la presa in carico multi professionale è effettuata salvaguardando il rapporto fiduciario MMG-assistito.

Il monitoraggio del progetto di presa in carico del paziente cronico complesso viene effettuato in collaborazione con l'Università Bocconi, che nella progettualità ha pianificato in questo triennio una serie di interventi formativi rivolti agli operatori aziendali coinvolti nel progetto e sistematicamente effettua una rendicontazione in collaborazione con il controllo di gestione e tecnologie informatiche dell'AUSL di Imola.

Nell'anno 2016 sono stati presi in carico 217 nuovi soggetti, a fronte di 695 soggetti complessivi presi in carico a partire dall'anno 2014. L'impiego degli strumenti regionali per la valutazione dei percorsi di gestione integrata sia dal punto di vista del paziente (Questionario PACIC) che dell'équipe (Questionario ACIC) è previsto, in accordo con il servizio regionale proponente, per l'anno 2017.

Rispetto alla presa in carico della fragilità, e con riferimento al progetto regionale "Profili di rischio di Fragilità\Rischio di Ospedalizzazione" l'Azienda di Imola sta pianificando l'intervento con il supporto del Servizio Assistenza Territoriale, in coerenza con gli sviluppi del relativo progetto 6.3 del Piano Regionale della Prevenzione 2015-2018.

Obiettivo: Ospedali di Comunità

Risultati 2016

Presso l'AUSL di Imola è attivo, dall'aprile 2014, l'Ospedale di Comunità (Os.Co.) di Castel San Pietro Terme, dotato di 21 posti letto ed ubicato all'interno della Casa della Salute, dove trova collocazione anche l'Hospice Territoriale (HT). La responsabilità assistenziale, gestionale e organizzativa dell'Os.Co. è attribuita ad un Dirigente delle professioni sanitarie che è anche Responsabile delle CdS di Castel San Pietro e Medicina. L'assistenza medica è garantita in alcune fasce orarie definite (dal lunedì al venerdì diurno), da una équipe multidisciplinare (internistica/geriatrica, palliativistica, sanità pubblica e cure primarie) in modo integrato fra Os.Co. e H.T.; la copertura dell'assistenza medica nelle fasce orarie notturne, sabato, prefestivi e festivi è affidata al Servizio di Continuità assistenziale che agisce su chiamata del personale infermieristico. Nelle restanti fasce orarie è il personale infermieristico che garantisce la continuità assistenziale e agisce in caso di urgenza/emergenza clinica su procedure definite.

Nel corso dell'anno 2016 gli operatori dell'Azienda di Imola hanno partecipato al tavolo regionale approntato dal Servizio Assistenza Territoriale che ha definito le caratteristiche e gli standard di riferimento degli indicatori di monitoraggio dell'attività dell'Os.Co. ed iniziato il monitoraggio del relativo flusso SIRCO: a questo proposito si rileva che la degenza media per i primi nove mesi del 2016 (dati attualmente disponibili)

dell'Ospedale di Comunità di Castel San Pietro Terme risulta di circa 27 giorni. Le degenze medie di diversi Os.Co. regionali sono state analizzate congiuntamente al tavolo regionale. L'alimentazione del flusso SIRCO è stata effettuata correttamente, con assenza di scarti.

Obiettivo: Cure Primarie

Risultati 2016

Cure palliative. La riorganizzazione della rete locale delle cure palliative così come prevista dalla DGR n. 560/2015, che armonizza ed integra i modelli già in atto nelle aziende del territorio regionale con le modalità organizzative individuate nell'Intesa Stato-Regioni del luglio 2012, è stata avviata nel 2016 con la costituzione di gruppo di lavoro multiprofessionale che ha coinvolto operatori del territorio e dell'area ospedaliera. In questo contesto è stata definita la funzione di coordinamento della Rete e sono state riviste le modalità di raccordo tra i nodi individuati (ambulatorio, assistenza domiciliare, Hospice, ospedale). È stata pianificata l'attività formativa rivolta a medici ed infermieri dipendenti e convenzionati, da svolgere nella primavera 2017. Il documento di riorganizzazione della rete delle cure palliative è stato presentato ed approvato nella seduta del Collegio di Direzione di gennaio 2017.

E' stata rivista, ai sensi della specifica circolare regionale la definizione (nel flusso informativo ADI), delle ADI palliative di base e specialistiche.

Relativamente al monitoraggio degli indicatori definiti dal D.M. n. 43/2007 si riportano i seguenti andamenti riferiti all'anno 2016:

- numero di malati nei quali il tempo massimo di attesa fra la segnalazione del caso e la presa in carico domiciliare da parte della Rete di cure palliative è inferiore o uguale a 3 giorni / numero di malati presi in carico a domicilio dalla Rete e con assistenza conclusa – Obiettivo: $\geq 80\%$. Per l'anno 2016 l'AUSL di Imola vede una percentuale del 78,3%;
- numero di ricoveri di malati con patologia oncologica nei quali il periodo di ricovero in Hospice è inferiore o uguale ai 7 giorni sul numero di ricoveri in Hospice di malati con patologia oncologica – Obiettivo: $\leq 20\%$. Per l'anno 2016 l'Hospice di Castel S. Pietro vede una percentuale del 32,3%;
- numero deceduti per tumore assistiti dalla Rete Cure Palliative/numero deceduti per tumore (standard di riferimento $\geq 65\%$). Per l'anno 2015 (ultimo dato disponibile) l'AUSL di Imola vede una percentuale del 59,6%, in riduzione rispetto all'anno precedente (68,3%). La riduzione della performance aziendale che si rileva per l'anno 2015 su questo indicatore è dovuta principalmente alla riduzione dei posti letto dell'Hospice territoriale per le necessità di ristrutturazione dell'Ospedale di Comunità, di cui l'Hospice territoriale è parte integrante assieme alla Struttura Residenziale di Cure Intermedie.

Continuità assistenziale – dimissioni protette. La continuità ospedale – territorio è da anni ambito di impegno per l'Azienda di Imola che, già nel 2012, ha emanato la prima procedura formalizzata per la gestione dei pazienti complessi in dimissione dall'Ospedale; tale procedura, revisionata negli anni successivi, prevede la segnalazione precoce al PUA (Punto Unico di Accoglienza ospedaliero) dei pazienti ricoverati con potenziale necessità di dimissione protetta; attraverso tale segnalazione si aprono i percorsi di collaborazione con i punti di Accoglienza territoriali.

L'indicatore SIVER proposto è per l'Azienda di Imola (anno 2015, ultimo dato ad oggi disponibile) del 33,9%, in aumento rispetto al valore del 2014 (31,3%).

Le azioni programmate riguardano in primo luogo la verifica dell'attuabilità del ruolo "infermiere case manager" in senso stretto, in quanto attualmente tale funzione è svolta nel suo complesso dagli operatori del Punto Unico di Accoglienza Infermieristico; sarà inoltre verificato il puntuale tracciamento ed inserimento dei dati di attività infermieristica domiciliare.

Percorso nascita. Nell'anno 2016, all'interno del Consultorio Familiare si è continuato a garantire il percorso di assistenza alla gravidanza, promuovendo l'assistenza fisiologica da parte dell'ostetrica alle gravide a basso rischio e predisponendo percorsi integrati per la gestione delle gravidanze che necessitano più profili assistenziali. I corsi di accompagnamento alla nascita sono stati offerti a tutte le gestanti afferenti al Consultorio in tutte le sue sedi. Sono stati inoltre attivati n. 2 corsi di accompagnamento alla nascita per donne provenienti da altri paesi con la presenza della mediatrice (araba e pakistana), al fine di facilitare l'accesso e la conoscenza dei servizi anche alle donne con una bassa scolarità.

Si è proseguito nel fornire una adeguata assistenza al puerperio ancor prima della dimissione ospedaliera, con l'accesso quotidiano dell'ostetrica del Consultorio in ospedale per la presa in carico della puerpa e del neonato. A questa prima conoscenza si è aggiunto, a seconda della necessità, l'accesso della donna e del bambino agli spazi dedicati ad entrambi all'interno del Consultorio, per consulenze ostetriche e/o psicologiche per la prevenzione dei disturbi psicologici del puerperio. Sono state possibili anche visite domiciliari da parte dell'ostetrica, per i casi che lo richiedevano.

Al Consultorio sono stati periodicamente attivati momenti di incontro, scambio e confronto di esperienze su tematiche riguardanti lo sviluppo e la relazione madre, padre, bambino nel primo anno di vita, con la partecipazione di esperti della prima infanzia.

Al fine di agevolare e rafforzare la relazione madre-bambino, è proseguita la collaborazione di donne volontarie a sostegno delle puerpe in difficoltà, sotto la supervisione della psicologa e con l'affiancamento dell'ostetrica. Si riportano di seguito alcuni dati di attività:

- Numero gravide assistite dai Consultori Familiari (622) / Numero totale dei parti (938) = 66%
- % donne nullipare che nel 1° semestre 2016 hanno partecipato ai corsi di accompagnamento alla nascita / tot. parti nullipare = 63,6%;
- % donne straniere nullipare che nel 1° semestre 2016 hanno partecipato ai corsi / tot. parti donne straniere nullipare = 33,3%.

Obiettivo: Salute riproduttiva

Risultati 2016

Nell'anno 2016 è proseguita l'attività dello Spazio Giovani, un servizio del Consultorio Familiare creato appositamente per le/i ragazze/i dai 14 ai 21 anni. Lo Spazio Giovani offre consulenza e presa in carico in campo ostetrico, ginecologico e psicologico.

Lo Spazio Giovani è aperto, ad accesso libero e gratuito, due pomeriggi alla settimana nella sede di Imola e un pomeriggio alla settimana nelle sedi di Castel San Pietro Terme e Medicina; è possibile comunicare con i professionisti anche attraverso il web. Le/i ragazze/i possono rivolgersi allo Spazio sia spontaneamente sia

indirizzati dagli adulti (genitori, PLS, MMG e insegnanti). Comprende anche un'area di tutela e promozione della salute: i progetti svolti nelle scuole costituiscono un'importante occasione di conoscenza del Servizio e delle opportunità di aiuto fornite al suo interno. Si riportano di seguito alcuni dati di attività:

- % utenti 14-21 anni Spazio Giovani 2016 / pop. = 9.2%
- % utenti 14-21 anni Spazio Giovani 2015 / pop. = 7.1%

E' in corso la progettazione per uno spazio ad accesso facilitato per giovani adulti (20-35 anni).

Obiettivo: Promozione salute in adolescenza

Risultati 2016

Durante l'anno 2016 è proseguita l'offerta di interventi di educazione sanitaria finalizzati al benessere e alla salute dell'adolescente, in un'ottica preventiva. I progetti realizzati nelle scuole secondarie di primo e secondo grado hanno riguardato varie tematiche e sono stati ispirati dai bisogni emersi dai ragazzi quali:

- Affettività e sessualità: il progetto ha lo scopo di aiutare le/i ragazze/i ad attuare scelte consapevoli e responsabili relative alla sfera della sessualità e dell'affettività, ponendo attenzione alla prevenzione dei rischi.
- Per le/i ragazze/i che frequentano le scuole superiori di secondo grado il progetto si svolge attraverso una visita guidata al Consultorio Familiare per conoscere il Servizio e le attività che vi si svolgono. Durante la visita si dà spazio alle domande sui temi della sessualità e dell'affettività; viene riservata particolare attenzione alla tematica della prevenzione delle Malattie Sessualmente Trasmissibili.
- Per i ragazzi che frequentano le scuole superiori di primo grado si attua anche il progetto *W L'Amore*, promosso dalla Regione Emilia-Romagna.
- Noi e il cibo: il progetto è rivolto alle/i ragazze/i delle scuole secondarie di primo e secondo grado per promuovere un positivo e corretto rapporto con il cibo.
- Il cibo è considerato all'interno di una cornice di significati che comprende, oltre ai fattori biologici, anche quelli psicologici e sociali. Viene favorita la riflessione sui diversi significati del cibo relativi all'ambito affettivo-relazionale, a quello comunicativo e di aggregazione sociale.
- Dai gesti alle parole: il progetto è rivolto alle/i ragazze/i delle scuole secondarie di secondo grado e ha l'obiettivo di prevenire il fenomeno del maltrattamento e della violenza di genere e di favorire la strutturazione di relazioni soddisfacenti tra i due sessi. Questa programmazione si pone l'obiettivo di favorire l'instaurarsi di relazioni armoniche e di promuovere la riflessione sugli stereotipi, educando al rispetto della diversità di genere.
- Sbulliamoci: il progetto è rivolto alle/i ragazze/i delle scuole secondarie di primo e secondo grado per promuovere la solidarietà, l'empatia e l'attitudine alla cooperazione nelle relazioni tra i pari. Lo scopo è quello di fornire gli strumenti per conoscere e affrontare il fenomeno del bullismo e del cyber-bullismo, prevenendo atti di prevaricazione e violenza.
- Peer Education: progetto sperimentale rivolto alle/i ragazze/i delle scuole secondarie di secondo grado per favorire l'acquisizione di conoscenze attraverso il gruppo dei pari (peer-educators). È stata affrontata la tematica della prevenzione dei rischi mediatici e quella della violenza nelle giovani

coppie. Riguardo a questi argomenti i/le ragazzi/e, assieme ai propri insegnanti, hanno ricevuto un'apposita formazione.

Si riportano di seguito alcuni dati di attività:

- % adolescenti 14-19 anni raggiunti da interventi di promozione salute e sessualità 2016 / pop. = 31.4;
- % adolescenti 14-19 anni raggiunti da interventi di promozione salute e sessualità 2015 / pop. = 30.2.

Obiettivo: Percorso IVG

Risultati 2016

In merito alla riduzione dei tempi di attesa per IVG chirurgiche si rileva che, nell'anno 2016, la percentuale di donne sottoposte ad IVG chirurgica dopo 2 settimane di attesa dalla certificazione sul totale IVG chirurgiche effettuate corrisponde al 37,9%.

Obiettivo: Contrasto alla violenza

Risultati 2016

Nel corso dell'anno 2016 le attività di contrasto al fenomeno del maltrattamento contro le donne e i minori si sono sviluppate in tre differenti aree:

Tavolo di contrasto al maltrattamento di donne e minori

- Convocazioni periodiche (n. 4) dei membri del tavolo, composto da figure professionali socio-sanitarie e provenienti dalle associazioni del territorio, per attività di programmazione e monitoraggio sui temi del contrasto alla violenza di genere;
- Collaborazione alla stesura di una guida sui servizi socio-sanitari e sulle associazioni presenti nel territorio;
- Integrazione del percorso di accoglienza e di presa in carico socio-sanitaria delle donne vittime di violenza con le Case della Salute di Castel San Pietro Terme e Medicina;
- Formazione con Medici di Medicina Generale sui temi del maltrattamento donne e minori.

Attività di formazione

- Incontro pubblico alla Casa della Salute di Castel San Pietro Terme sulla violenza, diretto alla cittadinanza;
- Iniziativa formativa sulle Mutilazioni Genitali Femminili, interna all'Azienda USL.

Attività di prevenzione

- Attuazione di un programma di educazione alla salute negli Istituti Secondari di secondo grado di Imola e circondario contro il maltrattamento alle donne e i minori (vd. 2.3.5).
- Peer Education (vd. 2.3.5).

Obiettivo: Assistenza Pediatrica

Risultati 2016

Lotta all'antibioticoresistenza. La partecipazione al Progetto ProBA da parte dei Pediatri di libera scelta attraverso la distribuzione, da parte dell'Azienda, dei test rapidi (RAD) per la conferma diagnostica della faringotonsillite streptococcica, ha visto l'inserimento nell'applicativo web inserito nel sistema SOLE di 838 schede per la gestione ambulatoriale della faringotonsillite nel corso del 2016, con una media di 44 schede per pediatra. La percentuale di bambini con prescrizione di antibiotico sul totale dei valutati è del 57,3%.

Allattamento. Gli indicatori 2016 non sono ancora disponibili. Nel 2015 si è osservata una percentuale di allattamento completo a 3 mesi/lattanti a 3 mesi: pari al 49,5% (Obiettivo 2016: allattamento completo > 52%).

Obiettivo: valutazione e qualità delle cure primarie

Risultati 2016

Profili di NCP. Il profili di NCP sono stati illustrati sia ai Medici di Medicina generale che ai Pediatri di Libera Scelta, nell'ambito degli incontri del tavolo di Coordinamento dei Nuclei di Cure Primarie (N.C.P.).

Tra gli ambiti di miglioramento individuati si menziona in modo particolare l'appropriatezza prescrittiva delle R.M.N. osteoarticolari. Questo ambito, oltre ad essere periodicamente presidiato dal livello aziendale, è stato utilizzato quale argomento sul quale esercitarsi durante la formazione propedeutica alla organizzazione degli audit clinici che è stata rivolta, nell'autunno 2016, ai Medici di Medicina Generale e Pediatri di Libera Scelta, con particolare riferimento ai coordinatori di N.C.P. e agli animatori di formazione, con l'intento di diffondere all'interno di tutti i Nuclei gli strumenti per l'analisi del contesto e la gestione dei progetti e delle azioni di miglioramento.

Osservatorio Cure Primarie. Sono stati compilati tutti i dati richiesti dall'Osservatorio regionale sulle Cure Primarie sia relativamente all'attività dei N.C.P. che alla organizzazione delle Case della Salute.

Obiettivo: Salute Mentale, dipendenze patologiche

Risultati 2016

Le Unità Operative di Salute Mentale e Dipendenze Patologiche dell'Azienda sono organizzate ed erogano prestazioni rispettando gli obiettivi previsti dalle normative regionali e nazionali. A titolo esemplificativo e non esaustivo si ricordano: l'aderenza ai percorsi per i gravi disturbi di personalità, per esordi psicotici, disturbi del comportamento alimentare, secondo le raccomandazioni regionali, l'adozione di Unità di Valutazione Multidimensionale per tutti i percorsi socio sanitari, metodologia Budget di Salute, monitoraggio della continuità terapeutica nei passaggi tra Neuro Psichiatria Infanzia Adolescenza (NPIA) e servizi per l'età adulta, progetti per il contrasto al gioco d'azzardo, percorsi per i tirocini formativi, interventi con metodologia I.P.S. (*Individual Placement Support*).

Percorsi ed attività vengono monitorati attraverso gli indicatori previsti nelle procedure interne al Dipartimento di Salute Mentale, gli standard di prodotto dichiarati nei Manuali della Qualità del Dipartimento stesso e attraverso il confronto con il sistema di monitoraggio regionale SIVER.

Durante l'anno 2016, alla luce dei dati SIVER disponibili, riferiti all'anno precedente, sono state intraprese azioni di miglioramento di alcuni indicatori "negativi" che sono proseguite anche nell'anno 2017.

Obiettivo: Assistenza territoriale alla persone con disturbo dello spettro autistico (P.R.I.A.) – 2016-2018

Risultati 2016

E' stato garantita l'applicazione del protocollo diagnostico a tutti i nuovi casi 0-17 anni, in particolare nell'anno 2016 i nuovi accessi ASD (Disturbi dello Spettro Autistico) sono stati n. 13 e per tutti è stato applicato il protocollo diagnostico PRIA.

Per analizzare il livello di facilitazione dell'accesso ai servizi dedicati ai Disturbi dello Spettro Autistico, va detto che nell'anno 2016 i nuovi accessi con diagnosi ASD ed età 0-3 anni sono stati n. 9 e per n. 2 di loro i tempi di accesso al servizio stesso sono stati contenuti entro i 30 giorni come richiesto dalle indicazioni regionali. Per i restanti n. 7, il tempo medio di accesso al servizio per bambini con sospetto ASD 0-3 anni, è stato di 49 giorni. Tale tempistica, che non ha comunque determinato particolari problematiche e/o aggravamenti agli assistiti e ai loro familiari, è determinata in alcuni casi a resistenze dei genitori o a quadri diagnostici particolarmente complessi.

Per la rivalutazione funzionale al 16° anno di età, al fine di una pianificazione delle modalità di passaggio ai servizi per l'età adulta, nell'anno 2016 vi sono stati n. 2 pazienti con diagnosi ASD nati nell'anno 2000 (16 anni) e tutti sono stati rivalutati.

Obiettivo: Assistenza socio-sanitaria per i pazienti della salute mentale

Risultati 2016

La metodologia del Budget di Salute è stata utilizzata nel DSM-DP dell'AUSL di Imola, in particolare nell'area degli adulti, da molto tempo, addirittura a partire dall'anno 2000. Le ragioni che sostengono ancora oggi tale pratica sono legate ai valori di riferimento del servizio fondato sulla deistituzionalizzazione, sui modelli di Psichiatria di Comunità e di Comunità solidale o "*welfare community*".

La presenza sul territorio imolese di un tessuto sociale sufficientemente coeso e ricco di risorse relazionali continua a rendere possibile modalità di realizzazione dei servizi di salute mentale che si caratterizzano, dal punto di vista concettuale e pratico, per la centralità della co-progettazione e della gestione integrata di aree di interventi e di servizi da parte di utenti e familiari, terzo settore, ente pubblico.

Nel corso degli anni l'Azienda ha sempre sostenuto ed implementato la metodologia del Budget di Salute; le quote economiche destinate alla realizzazione dei progetti individuali - che utilizzano il budget di salute del D.S.M. – D.P. - sono state progressivamente crescenti variando con l'incremento del numero degli utenti inseriti in tale percorso.

Per l'anno 2016 le persone in carico a Centro Salute Mentale (C.S.M.), Neuro Psichiatria Infanzia Adolescenza e Dipendenze Patologiche con progetti terapeutico riabilitativi individuali con applicazione del Budget di Salute sono state n. 37. La spesa complessiva sostenuta è stata di € 284.698,00.

Nell'ambito delle azioni di formazione e aggiornamento del personale la formazione congiunta con operatori del sociale (ossia Azienda Servizi alla Persona) e del Terzo Settore è stata, da sempre, elemento fondante.

In particolare, nel corso degli anni 2015 e 2016, nell'ambito degli eventi formativi previsti dal Dossier Formativo del D.S.M.– D.P., lo strumento del Budget di Salute è stato inserito nei corsi: "Percorso Esordi psicotici nell'AUSL di Imola" e "Disturbi gravi Personalità: linee di indirizzo regionali".

A partire dall'anno 2015, con la cooperativa Solco, è stato progettato e realizzato un percorso osservativo finalizzato alla valutazione di esito che ha avuto riscontro a livello regionale. Lo studio è poi stato prorogato nell'anno 2016. Si sottolinea, infine, che ogni progetto è stato preceduto da una valutazione da parte dell'Unità di Valutazione Multidimensionale (U.V.M.); nell'anno 2016, a fronte di 14 nuovi progetti attivati, sono state quindi effettuate 14 riunioni di U.V.M.

Oggetto: Servizi socio-sanitari per la non autosufficienza

Risultati 2016

Nel corso dell'anno si è provveduto a periodici monitoraggi circa l'andamento della spesa e degli interventi in essere, nonché all'inserimento dei dati nel sistema di monitoraggio FRNA con cadenza semestrale.

E' stata fatta costantemente una verifica della sostenibilità delle scelte della programmazione locale garantendo il corretto utilizzo delle risorse 2016 e di trascinamento degli anni precedenti.

La programmazione complessiva dell'anno 2016, che tiene conto dei residui dell'anno precedente, riguarda un importo complessivo di Euro 13.435.640,96. Si precisa che le indicazioni regionali relative all'utilizzo delle risorse del FRNA rispetto ai servizi socio sanitari accreditati definitivamente sono state rispettate e che le prestazioni sanitarie a favore dei servizi socio sanitari accreditati sono state correttamente imputate al fondo sanitario. In sede di aggiornamento, come di consueto, sono state apportate modifiche ed integrazioni per quanto riguarda la nuova classificazione degli ospiti (case mix), la rideterminazione del costo del lavoro e le variazione negli elementi di flessibilità. Si riportano di seguito, per punti, le attività poste in essere nel corso dell'anno 2016:

- L'Azienda ha effettuato incontri con gli Enti gestori per concordare e coordinare la puntuale applicazione della DGR 273/2016 in vista dell'accreditamento definitivo.
- L'Associazione Alzheimer, in collaborazione con l'Azienda, nel 2016 ha proseguito con l'attività dei caffè Alzheimer in tre località del Distretto, con un progetto di stimolazione cognitiva e supporto psicologico ai familiari di persone affette da demenza nonché con l'offerta di consulenze legali. Con il FRNA si è sostenuta tale attività con € 1.100,00 in analogia agli anni precedenti.
- Per contrastare l'isolamento anziani ultra 75enni soli o con caregiver anziano nei periodi di caldo estivo sono state coinvolte le associazioni di volontariato che si sono impegnate a contattare gli anziani che avevano avuto in tale periodo ricoveri ospedalieri. Inoltre, attraverso gli interventi del servizio assistenza domiciliare è stato garantito supporto educativo, emotivo e psicologico ad anziani e disabili per il mantenimento della propria indipendenza e nelle proprie relazioni di vita.
- Sono stati autorizzati n. 4 soggiorni di sollievo per disabili adulti.
- Sono stati erogati assegni di cura per disabili adulti finalizzati a favorire l'assistenza a domicilio per n. 35 utenti; il totale liquidato nell'anno 2016 per assegni di cura handicap gravi è € 116.852,03.
- E' proseguita l'attività di vigilanza delle strutture autorizzate attraverso la Commissione DGR n. 564 e si sono monitorati gli indicatori socio sanitari nelle strutture Accreditate (ricoveri ospedalieri, accessi al servizio di emergenza accettazione, nonché lesioni da decubito, cadute ...).
- In occasione degli incontri per l'applicazione della DGR n. 273/2016 si è programmato il riconoscimento del rimborso di un numero di ore di sostegno psicologico, come elemento di novità, per l'applicazione dei criteri di accreditamento definito.
- In considerazione delle sollecitazioni Regionali, la Commissione Unità di Valutazione Multidisciplinare, ai sensi della DGR 2068/04, ha rivalutato alcuni casi riqualificando l'offerta dei servizi. L'équipe multiprofessionale aziendale, istituita ai sensi della DGR n. 2068/04, ha effettuato la presa in carico di 4 nuovi utenti a domicilio (di cui 1 affetto da SLA) e di 2 utenti inseriti in residenza: complessivamente gli utenti disabili gravissimi che hanno usufruito della residenzialità presso Case Residenza Anziani (C.R.A.)

del territorio sono stati 7; un ulteriore utente ha usufruito di residenzialità in una struttura accreditata fuori territorio. L'equipe multiprofessionale ha effettuato il rinnovo degli assegni di cura in scadenza analizzando tutti i piani assistenziali degli utenti seguiti a domicilio per individuare la sussistenza dei criteri e per verificare il livello di assegno di cura ai sensi della DGR n. 1848/12. Si precisa che la spesa totale per la residenzialità disabili a carico del FRNA è stata di €. 130.573,77. Nel 2016 sono stati, inoltre, erogati assegni di cura a carico del FNA a favore di n. 24 disabili gravissimi e n. 3 contributi aggiuntivi per assegno di cura per collaboratore familiare per importo di € 176.873,17.

- Per quanto riguarda il programma demenze (DGR n. 990 del 04/07/2016) l'Azienda ha già da tempo recepito le indicazioni per i servizi della rete nella cura delle persone con demenza ed il sostegno ai familiari di cui alla DGR 2581/99 relativamente al Centro Disturbi Cognitivi. E' da approfondire la tematica di presa in carico e sostegno dei *caregiver* per le quali verrà fatto un piano formativo nel 2017 rivolto in particolare ai medici di medicina generale. Dal febbraio 2016, grazie alla collaborazione con il medico geriatra del Centro disturbi cognitivi, sono stati utilizzati n. 3 posti della C.R.A Cassiano Tozzoli per periodi di ricoveri di sollievo per un totale di 13 ricoveri (849 gg. di presenza con una media, per ricovero di 68 gg.).
- Nel mese di marzo 2016 ha preso avvio un Progetto sperimentale in materia di vita indipendente coordinato dall'Ufficio di Supporto e di Piano del Nuovo Circondario Imolese. Si è costituita una Cabina di Regia del progetto con componenti dell'Azienda e del Servizio Sociale Territoriale dell'ASP Circondario Imolese.
- Si sono incontrati nelle diverse sedi, l'Associazionismo ed i familiari dei disabili per illustrare il progetto e conoscere le attività volte a promuovere le autonomie già in essere nel contesto territoriale.
- Sono iniziati sia i colloqui con le famiglie che l'attività di valutazione delle competenze delle persone disabili con idonei strumenti; ciò allo scopo di evidenziare le potenzialità dei singoli utenti nel rispetto ad una ipotesi di vita indipendente. E' partita contemporaneamente una analisi del contesto per rilevare le risorse utili ad accogliere le attività previste nel progetto.
- E' stata infine programmata un'attività di formazione rivolta agli operatori A.S.P. e agli educatori coinvolti nel progetto stesso.
- Nell'ambito dell'attività del Tavolo di promozione e sostegno del caregiver del Nuovo Circondario Imolese, sono stati presentati i dati di un questionario rivolto ai professionisti dell'assistenza domiciliare sanitaria e socio assistenziale operanti sul territorio al fine di evidenziare i bisogni del *caregiver*.
- Tra i bisogni maggiormente rilevati sono stati riportati il bisogno di ascolto e di informazioni per svolgere meglio il lavoro di cura.
- Una prima risposta a tale esigenza è rappresentata dalla Procedura "Addestramento del *caregiver* per pazienti con bisogni assistenziali complessi" già approvata nel 2016 dall'Azienda per assolvere a quanto previsto dalla normativa (DGR n. 220/2014), con lo scopo di favorire il rientro e/o la permanenza al domicilio di utenti con bisogni assistenziali complessi non programmabili, attivando e sviluppando le capacità tecniche del *caregiver* e del familiare attraverso interventi di educazione terapeutica. Sono stati completati gli strumenti per la pratiche assistenziali di tracheoaspirazione e gestione della tracheostomia, gestione catetere vescicale, Gestione SNG/PEG/PEJ, gestione dell'ossigenoterapia,

gestione del catetere venoso, terapia anticoagulante, addestramento del caregiver dei pazienti con esiti di Stroke. E' previsto l'addestramento del *caregiver* prima della dimissione e, qualora necessario, un collegamento con il servizio infermieristico domiciliare per il monitoraggio del mantenimento della idoneità.

- Si è partecipato ai gruppi di lavoro sul "Protocollo di Continuità di Cura di giovani con disabilità di età compresa fra i 16 e i 22 anni" della Città Metropolitana nel dicembre 2015.
- Nell'anno 2016 sono iniziati contatti fra servizi finalizzati a percorsi facilitati a favore di disabili adulti con autismo o disturbi del comportamento per l'accesso alle cure ospedaliere in emergenza e per i prelievi ematici. Si è consolidato una programmazione delle sale operatorie per assolvere alla domanda legata alla disabilità.

Si riportano di seguito alcuni indicatori di attività:

- Utilizzo FNA: in sede di previsione sono stati imputati al 40% i servizi di cui alla DGR n. 2303/2016 in continuità con gli anni precedenti per un importo totale di €. 388.713,00, di questi, utilizzati € 335.486,70.
- Ricoveri di sollievo ≥ 0 1,5 % giornate annue in C.R.A.: le giornate di sollievo nel 2016 sono state n. 526. Il numero complessivo delle presenze nelle C.R.A. del 2016 è di 178.871, pertanto la % delle giornate di sollievo è di 0,29% sui posti totali; stante il dato, si è programmato per il 2017 un incremento dei 2-3 posti di sollievo.
- Non è stato formalizzato un programma aziendale specifico per la presa in carico di disabili nell'accesso alle cure ospedaliere in emergenza e per assistenza specialistica, tuttavia sono stati fatti gruppi di lavoro che hanno istituito dei percorsi agevolati nell'accesso alle cure ospedaliere in emergenza per persone fragili con codici di riconoscimento dedicati.
- Per quanto riguarda programmi di continuità assistenziale nei servizi per disabili minori ed adulti è presente una procedura che prevede il passaggio, dalla neuropsichiatria alla U.V.M. adulti, già dall'età di 16 anni.

Nel corso dell'anno 2016 sono stati valutati dalla Commissione U.V.M. 12 casi relativi a minori provenienti dalla Neuropsichiatria Infantile.

Obiettivo: Spesa farmaceutica convenzionata, territoriale ed acquisto ospedaliero di farmaci e dispositivi medici

Risultati 2016

Obiettivi Farmaceutica

La spesa farmaceutica complessiva dell'AUSL di Imola registrata a consuntivo 2016 è rappresentata nella tabella seguente con il confronto rispetto all'esercizio 2015 a e alla media regionale.

La spesa complessiva (convenzionata + acquisto ospedaliero) registra un incremento del +5,2% a fronte di una media regionale di incremento del +3,6%.

| ASSISTENZA FARMACEUTICA (Fonte dati: Reportistica RER) | 2015 | 2016 | var % 2016 - 2015 | var % Media RER 2016 - 2015 |
|---|---------------------|---------------------|------------------------------|--|
| Farmaceutica convenzionata | € 17.381.123 | € 17.215.673 | -1,0% | -3,9% |
| Acquisto Ospedaliero | € 16.415.813 | € 18.476.642 | 11,6% | 8,7% |
| TOTALE SPESA FARMACEUTICA | € 33.796.936 | € 35.692.315 | 5,2% | 3,6% |
| Acquisto Ospedaliero | 2015 | 2016 | var % 2016 - 2015 | var % Media RER 2016 - 2015 |
| Totale Acquisto Ospedaliero | € 16.415.813 | € 18.476.642 | 11,6% | 8,7% |
| <i>di cui</i> | | | | |
| Consumi interni | € 6.109.907 | € 6.877.645 | 9,9% | 6,5% |
| Diretta ex Osp 2 | € 4.712.022 | € 5.008.459 | 6,3% | 11,8% |
| DD Fascia A | € 5.593.884 | € 6.590.539 | 18,1% | 8,9% |

(Fonte dati: reportistica RER)

Farmaceutica convenzionata

In relazione alla farmaceutica convenzionata l'obiettivo di riduzione assegnato dalla Regione all'AUSL di Imola era pari al -9,9% prevedendo una spesa totale quindi pari a € 15.651.000.

Pur mettendo in campo una sistema di azioni volte al progressivo raggiungimento dell'obiettivo, e ponendo a bilancio economico preventivo 2016 una previsione di risparmio del -6,6%, la spesa farmaceutica convenzionata ha registrato un decremento del -1% pari a € 165.450, risultato a fronte del quale l'Azienda si è impegnata e protesa a ulteriormente potenziare le azioni con particolare riferimento al sistema strutturato di monitoraggio delle prescrizioni a livello di Nucleo di Cure Primarie e di singolo MMG, presidiando in particolare i fenomeni di iperprescrizione, intesi come scostamento in termini di DDD e di spesa pro capite pesata rispetto alla media aziendale, e rispetto all'andamento temporale nonché alle azioni di miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva nelle categorie critiche quali: Inibitori di pompa protonica, Statine, Sartani, Ace Inibitori oltre ad azioni di incremento delle attività di Distribuzione Diretta secondo quanto previsto dalle norme vigenti.

Farmaceutica Ospedaliera

In relazione alla spesa farmaceutica ospedaliera l'obiettivo assegnato dalla Regione richiedeva un incremento del +5,8% rispetto al 2015. A consuntivo 2016 l'incremento registrato dall'AUSL di Imola risulta pari al +11,6% (fonte dati RER) ripartito tra:

- Consumi interni + 9,9%
- Distribuzione diretta ex osp 2 +6,3%
- DD di fascia A + 18,1%

Gli elementi che concorrono all'incremento della spesa per acquisto ospedaliero sono i seguenti:

- a) € +720.000 riguarda il consumo di emoderivati e fattori della coagulazione correlati alla contingenza di paziente emofilico prescritto da Centro autorizzato di Bologna; valore che trova sostanziale copertura nell'ambito dei ricavi mediante apposito rimborso regionale.
- b) € +157.000 relativi alla distribuzione diretta di farmaci per la cura di malattie rare.

- c) € +177.000 relativi a maggiori volumi di Distribuzione diretta farmaci "Per conto" da parte delle Farmacie convenzionate.
- d) € +209.000 riguarda il maggiore volume di farmaci in Distribuzione Diretta da parte del Servizio Farmaceutico aziendale, per pazienti cronici presi in carico, anche da centri prescrittori esterni nonché per pazienti in dimissione da degenza.
- e) € +340.000 riguarda il maggiore consumo interno di farmaci oncologici correlati all'aumento dell'attività di chemioterapie EV (pari ad un +7% n. +230).
- f) € +75.000 per l'erogazione di nuovo farmaco per la fibrosi cistica a favore di pazienti risultati eligibili secondo i criteri regionali.
- g) € +127.000 di Vaccini (con AIC) per la Pediatria di Comunità derivante dall'incremento nel numero di somministrazione di vaccini erogati (in particolare meningococco C) dalla Pediatria di Comunità a recupero di 2 coorti di pazienti. L'incremento, inoltre, comprende altresì le somministrazioni di vaccini in co-payment (con contropartita nell'ambito dei ricavi) con riferimento in particolare al meningococco B.

Al netto del maggior costo per i fattori della coagulazione, variabile con significativo aumento nel corso del 2016 rispetto al 2015 (€ + 720.000 circa), l'incremento della spesa farmaceutica per acquisto ospedaliero è ricondotta a +8,8% per le motivazioni sopra indicate.

Posto che i valori di consumo dell'AUSL di Imola riflessi nei flussi regionali (AFO-FED) non comprendono i valori di pay back, si deve evidenziare che, i valori effettivi economici a bilancio 2016 e 2015 relativi all'area dei farmaci, considerati al netto del pay back per Epatite C e Oncologici AIFA, determinano uno scostamento del + 5,5%, in linea con l'obiettivo regionale.

Infine, si evidenzia come l'utilizzo dei farmaci innovativi per Epatite C non ha determinato nel 2016 aumenti di costo rispetto all'esercizio precedente per effetto dei minori prezzi di acquisto consentendo peraltro un incremento nel numero dei pazienti trattati. Il costo di tali farmaci è stato interamente coperto in parte da finanziamento regionale ed in parte dai valori di pay back, per scaglioni di trattamento.

Per quanto riguarda i farmaci innovativi oncologici, l'incremento è stato interamente coperto da finanziamento regionale.

Si rappresenta di seguito la sintesi dei farmaci innovativi 2016-2015

| SINTESI FARMACI INNOVATIVI Fonte dati: report RER | Consuntivo 2015 | | | Consuntivo 2016 | | | Var 2016-2015 |
|--|-----------------|------------|--------------------|-----------------|------------------|--------------------|------------------|
| | Epatite C | Oncologici | TOTALE | Epatite C | Oncologici | TOTALE | |
| Consumo lordo | € 1.752.484 | € 326.312 | € 2.078.796 | € 1.521.346 | € 439.851 | € 1.961.197 | -€ 117.599 |
| Pay back | € 436.413 | | € 436.413 | € 922.985 | | € 922.985 | € 486.572 |
| Finanziamento RER | | | € 1.343.000 | € 597.500 | € 440.000 | € 1.037.500 | -€ 305.500 |
| saldo a bilancio | | | € 299.383 | € 861 | -€ 149 | € 712 | |
| Pay back Accordi negoziali Aifa | | | | | € 45.563 | | |
| saldo a bilancio | | | | € 861 | -€ 45.149 | -€ 44.288 | |

Si illustra di seguito l'analisi degli obiettivi di cui alla DGR 1003/2016:

Contenimento consumo dei farmaci inibitori della pompa protonica, pari ad almeno il 16% delle DDD prescritte nell'anno 2015 e la riduzione dei trattamenti in terapia per più di un anno.

Il contenimento del consumo di PPI territoriale, alla luce delle indicazioni e dell'utilizzo appropriato e limitato nel tempo, viene perseguito da alcuni anni in questa Azienda attraverso azioni che prevedono incontri di nucleo e coi singoli prescrittori territoriali e ospedalieri per la valutazione e discussione delle reportistiche specifiche di prescrizione e delle criticità riscontrate. Ad aprile 2016 è stato introdotto il modulo di prescrizione specialistica dei PPI con lo scopo di responsabilizzare gli specialisti ospedalieri, in fase di dimissione, nei confronti dell'appropriatezza prescrittiva. A tutt'oggi, secondo il monitoraggio interno effettuato sulle dimissioni, l'utilizzo di questo modulo si attesta attorno al 50% dei casi. I dati totali di prescrizione per 1.000 assistiti pesati /die di PPI a livello dei NCP dei MMG dell'AUSL di Imola evidenziano una diminuzione rispetto alla prescrizione 2015 (65,22% nel 2016 vs 70,09% nel 2015) pari a quasi -7%, ma ancora molto lontano dall'obiettivo regionale di riduzione del 16%. La percentuale di riduzione territoriale per 10.000 abitanti pesati / die (da fonte regionale) è ancora più lontana dall'obiettivo (-5% circa).

Riduzione dei consumi dei Sartani con copertura brevettuale con l'obiettivo di giungere al termine dell'anno 2016 ad un ricorso al farmaco generico pari al 98% dei consumi della specifica classe terapeutica.

Il contenimento delle prescrizioni di Sartani non coperti da brevetto ed in particolare di Olmesartan, anche alla luce delle evidenze scientifiche che non ne supportano il ricorso rispetto agli altri farmaci della classe ATC corrispondente, è stato oggetto nel 2016 di periodici incontri di nucleo e coi singoli prescrittori territoriali e ospedalieri. Per quanto riguarda la diminuzione della prescrizione di Sartani non coperti da brevetto, si registra a livello dei NCP dell'AUSL di Imola, una situazione pressoché immutata rispetto al 2015, con una percentuale di prescrizione di Sartani in lista di trasparenza pari a 89,55%. I dati territoriali globali (fonte regionale) mostrano per Imola l'aumento di prescrizione di Sartani in lista di trasparenza di +1,3% ed una relativa percentuale di Sartani in lista sul totale di Sartani pari a 91,4%. Si specifica che Olmesartan solo e associato a Idroclorotiazide ha perso il brevetto a marzo 2017.

Contenimento dell'uso delle Statine quando la prescrizione in prevenzione primaria inizia ad una età > di anni 80. L'uso appropriato delle Statine, anche alla luce delle evidenze scientifiche che non ne supportano il ricorso nei pazienti over 80 in prevenzione primaria, è stato oggetto, nel 2016, di periodici incontri di nucleo e coi singoli prescrittori. Causa limiti oggettivi sulla reportistica dovuti a difficoltà di incrocio coi dati SDO non è stato possibile ottenere una rendicontazione puntuale sui dati di prescrizione 2016 nella situazione oggetto di monitoraggio.

Uso appropriato della Vitamina D, riservando il trattamento ai pazienti con valori ematici della vitamina giudicati carenti e limitando l'esecuzione del dosaggio ematico della vitamina ai soli casi previsti.

In particolare viene richiesto di giungere nel corso dell'anno alla pressoché totale riduzione della prescrizione dell'associazione irrazionale tra bifosfonati e vitamina D. Per sostenere tali azioni si chiede di diffondere, anche tramite momenti formativi, il documento regionale "Pacchetto informativo Vitamina D per la pratica. Dagli studi recenti più smentite che conferme".

L'uso appropriato della vitamina D, anche alla luce delle indicazioni di utilizzo di cui al pacchetto informativo divulgato ai prescrittori, è stato oggetto nel 2016 dei periodici incontri di nucleo e coi singoli prescrittori. Per quanto riguarda l'azzeramento della prescrizione dell'associazione bifosfonati e vitamina D, si registra a livello dei NCP dell'AUSL di Imola una generale progressiva diminuzione rispetto al 2015 (-4,6% 2016 vs

2015: dato per 10.000 abitanti pesati/die, fonte regionale) ma non un azzeramento (prescrizione 2016 = circa 25 DDD*10.000 abitanti pesati/die). Le azioni intraprese continueranno anche nel 2017.

Uso appropriato degli antibiotici sistemicici, con particolare riferimento a quelli ad ampio spettro d'azione o gravati da elevate resistenze, tra i quali penicilline associate a inibitori delle betalattamasi, fluorochinoloni, e per l'età pediatrica anche cefalosporine e macrolidi.

L'uso appropriato degli antibiotici sistemicici è stato oggetto nel 2016 di periodici incontri di nucleo e coi singoli prescrittori. E' stato inoltre organizzato un evento formativo sul tema rivolto sia ai medici convenzionati che ai medici ospedalieri. Per quanto riguarda l'andamento della prescrizione territoriale si segnala per il 2016 vs 2015 un aumento di 0,9% per 10.000 abitanti pesati/die, con un aumento della prescrizione, in controtendenza rispetto all'obiettivo regionale, di circa 11% per le associazioni di penicilline associate ad inibitori delle betalatamsi compensato però da una sensibile riduzione (-15,5%) di prescrizione di fluorochinoloni.

Adesione alle raccomandazioni regionali sui farmaci oncologici adottate dalla Commissione regionale del farmaco al fine di rispettare le previsioni di utilizzo in esse elaborate concordate con i clinici nel gruppo GReFO.

Nell'ambito della stessa linea di trattamento e a parità di verso e forza delle raccomandazioni, tenuto conto di controindicazioni specifiche del singolo farmaco, la scelta del trattamento dovrà considerare i farmaci a minor costo di acquisto. A tal proposito si conferma l'adesione alle raccomandazioni regionali sia sui farmaci oncologici come da indicazioni della Commissione regionale del farmaco concordate con i clinici nel gruppo GreFO.

Adesione all'impiego dei biosimilari nei pazienti di nuova diagnosi e rivalutazione dei trattamenti in corso con i seguenti obiettivi di impiego del biosimilare sul totale delle prescrizioni: epoetina il 60%; ormone della crescita la prescrizione del farmaco vincitore della gara regionale nei nuovi trattamenti e il rispetto del risultato della gara per l'80% del fabbisogno al termine della validità della stessa; anti TNF alfa, la prescrizione del biosimilare dell'infliximab e dell'etanercept nei nuovi pazienti e raggiungimento del 30% del consumo di biosimilare sulla prescrizione complessiva delle due molecole; insulina glargine, la prescrizione del biosimilare in tutti i nuovi pazienti e globalmente nel 50% dei trattati; introduzione nella pratica clinica della follitropina biosimilare disponibile in attesa del completamento dell'offerta terapeutica.

Considerato che nel corso del 2016 si sono verificati difficoltà di approvvigionamento del biosimilare aggiudicato in gara regionale, il consumo/prescrizione di EPO biosimilare sul totale EPO è stato pari al 52,6% per la Nefrologia e del 53,3% per il Dipartimento Medico Oncologico nel suo complesso.

Antivirali diretti per il trattamento dell'Epatite C cronica.

Per i nuovi farmaci antivirali diretti per il trattamento dell'epatite C cronica si conferma, anche per l'anno 2016, che l'utilizzo dovrà avvenire secondo i criteri e le priorità definiti, circa mensilmente, dal gruppo di lavoro regionale e confermati dalla Commissione regionale del Farmaco (Doc. PTR n° 229), privilegiando, fra gli schemi terapeutici disponibili, quelli che a parità di efficacia, sicurezza e tollerabilità, presentano il miglior rapporto costoopportunità, in funzione delle condizioni contrattuali al momento in vigore e distribuendo le

risorse fra le Aziende sulla base delle priorità definite. In Azienda l'utilizzo dei farmaci rivolti al trattamento dell'Epatite C è stato condotto osservando i criteri e le priorità definite dal gruppo di lavoro regionale e dalla Commissione Regionale del farmaco. Sotto il profilo del valore economico del consumo lordo si è registrata una diminuzione di € -230.000, operando al contempo un aumento del n.ro dei pazienti trattati che sono passati da n. 30 del 2015, di cui n. 6 hanno proseguito nel 2016, a n. 41 pazienti del 2016.

Farmaci impiegati nel trattamento della degenerazione maculare legata all'età: utilizzare quelli che a parità di efficacia e sicurezza sono dotati del minore costo per terapia con allineamento alla media regionale per le realtà con maggior spesa per trattamento.

In relazione all'utilizzo dei farmaci per il trattamento della degenerazione maculare legata all'età, ci si avvale dell'allestimento da parte del laboratorio farmacologico dell'Ospedale Bellaria al fine di realizzare l'uso dei farmaci con migliore rapporto efficacia e sicurezza. Sono stati realizzati n. 298 allestimenti da Lab farmacologico con Avastin rispetto ai n. 86 allestimenti dell'anno precedente in cui si era avviata tale modalità.

Perseguire l'uso ospedaliero appropriato degli antibiotici al fine del controllo delle resistenze batteriche.

In relazione all'uso appropriato degli antibiotici, al fine del controllo delle resistenze batteriche, l'Azienda nel complesso ha registrato un sostanziale mantenimento dei consumi in DDD*giornate di degenza pari a -0,1%. Al contempo, si è registrata una significativa riduzione dei Carbapenemici (-22%) e dei Fluorichinolonici (-39%) attraverso la combinazione di azioni di intervento e monitoraggio aziendali.

Rispetto degli esiti delle gare regionali per i farmaci.

L'acquisizione dei farmaci avviene regolarmente nel rispetto degli esiti delle gare regionali.

Migliorare completezza flusso dispositivi medici diagnostici in vitro e ai dispositivi distribuiti sul territorio (assistenza integrativa e protesica): tasso di copertura del flusso consumi Di.Me. sul conto economico > 95%. In relazione al tasso di copertura del flusso consumi Di.Me rispetto al conto economico, l'Azienda ha posto in essere degli interventi di verifica e miglioramento di corretta allocazione dei prodotti nonché verifiche sull'alimentazione del flusso, volti a miglioramento dell'indicatore rispetto al 2015 ove l'AUSL di Imola registrava un valore del 90,23%. Il valore a consuntivo sarà evidenziato nella Relazione sulla performance per il 2016. La spesa 2016 per Dispositivi Medici risulta inferiore a quella del 2015.

Attenzione agli indicatori oggetto di valutazione nell'ambito del sistema regionale SIVE-ER e del progetto Bersaglio. Per le aziende il cui valore 2015 è risultato superiore rispetto alla media regionale si chiede una riduzione della spesa: Spesa generale dispositivi medici, in regime di ricovero, per dimesso corretto per complessità; Spesa guanti non chirurgici (CND T0102), in regime di ricovero, per giornata di degenza corretto per complessità; Spesa Suturatrici meccaniche (CND HO2), per dimesso chirurgico corretto per complessità; Spesa dispositivi per elettrochirurgia (CND K02), per dimesso chirurgico corretto per complessità; Spesa ospedaliera per siringhe, guanti e dispositivi per assorbenti, per punto DRG.

Sulla base dei dati di contabilità analitica, l'andamento della spesa 2016 delle categorie CND richieste registra complessivamente valori inferiori all'anno precedente -9,4%, pari a circa € -79.000.

In particolare, la CND K02 Dispositivi per elettrochirurgia rileva una riduzione del -23,14%, pari a circa €- 52.800; la CND H02 Suturatrici meccaniche registra una spesa inferiore del -9,39% pari a circa €- 19.500; la CND M0404 Medicazione registra una riduzione del -3,9% pari a € 9.800 circa; la CND T0102 Guanti non chirurgici presenta un andamento in sostanziale mantenimento € +2,3% pari a € + 3.500 circa.

Oggetto: Attuazione della L.R. 2/2016 "Norme regionali in materia di organizzazione degli esercizi farmaceutici e di prenotazioni specialistiche ambulatoriali"

Risultati 2016

La Legge Regionale n. 2/2016 ha ridefinito numerosi aspetti dell'assistenza farmaceutica sostituendo pressoché integralmente la precedente Legge 19/1982. In particolare i punti principali della nuova legge riguardano:

- la formalizzazione per conferma o rettifica delle piante organiche delle farmacie da parte dei comuni tassativamente entro settembre 2016 (competenza comunale);
- la ridefinizione egli orari minimi comunali (competenza comunale);
- la modalità di effettuazione turni di servizio delle farmacie a partire dall'anno 2017 (competenza comunale);
- la predisposizione di un portale Web informativo contenente le varie informazioni rivolte all'utenza relativamente all'attività delle farmacie convenzionate (recapiti, indirizzi, orari, turni, ferie, ecc.) (competenza AUSL).

Tutte queste attività sono state svolte, nel rispetto dei tempi definiti dalla Regione Emilia Romagna, quando tassativi (pianta organica a cura dei Comuni e attuazione portale Web a cura dell'Ufficio Stampa dell'AUSL di Imola). Inoltre, nel corso dell'anno 2016 è stata effettuata, pur non avendo un termine preciso di attuazione, la ridefinizione degli orari minimi settimanali delle farmacie da parte di comuni e la formalizzazione degli orari effettivi da parte delle farmacie convenzionate da parte dell'Azienda. La definizione dei turni di servizio delle farmacie, a cura dell'AUSL di Imola e la definizione delle modalità di effettuazione turno a cura dei Comuni, di cui alla LR 2/2016 come modificata dalla LR 25/2016, sono ricomprese cumulativamente all'interno di un'unica bozza di provvedimento aziendale in attesa di rivalutazione da parte dei Comuni tenuto conto del parere dell'ordine dei Farmacisti e delle Associazioni di categoria.

9.3 ASSISTENZA OSPEDALIERA

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

Risultati 2016

Attuazione del progetto regionale sulle modalità di gestione dei Ricoveri programmati coordinato dall'Azienda Ospedaliera di Bologna. Nel corso del 2016 l'AUSL di Imola ha aderito al progetto di implementazione di SIGLA (Sistema Integrato per la Gestione delle Liste d'Attesa), strumento attraverso il quale la Regione monitorerà i tempi d'attesa delle prestazioni di ricovero programmato.

In particolare, per tramite dei suoi referenti, ha attivamente partecipato alle attività del gruppo di lavoro regionale per la definizione del disciplinare tecnico, allegato operativo alla deliberazione regionale di

prossima approvazione. Si evidenzia che il Responsabile unico aziendale, per la gestione del progetto SIGLA, per l'anno 2016 coincide con il Direttore Sanitario.

E' stato, inoltre, completato il piano di informatizzazione del sistema di rilevazione delle liste d'attesa.

Oggetto: Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero

Risultati 2016

La DGR n. 2040/2015 prevede una riduzione dei Posti Letto nell'Area Metropolitana di Bologna (da 4.640 PL nel 2015 a 4.415 PL). Tale obiettivo sarà perseguito nell'ambito della programmazione metropolitana sulla base delle linee di programmazione già individuate, con particolare riferimento alla conversione in regime ambulatoriale dei DH oncologici, al recupero delle efficienze produttive e alla riorganizzazione dell'area post-acuzie con conversione di PL post-acute in tipologie di assistenza territoriale attraverso il potenziamento della rete delle cure intermedie. Rispetto alle sopracitate linee di programmazione, da sviluppare in maniera condivisa ed integrata in Area Metropolitana, l'AUSL di Imola ha fornito il proprio contributo.

In applicazione della DGR n. 463/2016, il piano-programma aziendale ha previsto il trasferimento, in regime ambulatoriale, dei DH oncologici entro l'anno 2016; il percorso di conversione è stato operativamente avviato a partire dal 23/11/2016 e poi completato entro l'anno. Dal 01/01/2017, quindi, il 100% dei DH oncologici sono stati trasferiti in regime ambulatoriale.

Con riferimento agli indicatori su volumi ed esiti del DM 70/2015 (e successiva DGR 2040/2015), si riportano le seguenti considerazioni.

Tumore della mammella. Nel corso dell'anno 2015, presso l'Ospedale di Imola, sono stati effettuati n. 116 interventi per tumore maligno della mammella; i cittadini residenti dell'AUSL di Imola hanno complessivamente effettuato n. 143 interventi, di cui n. 105 presso l'Ospedale di Imola (73%), n. 8 presso il S. Orsola, n. 26 presso altre strutture RER e n. 4 fuori RER (fonte dati: Programma Nazionale Esiti – P.N.E. ed. 2016). Come evidenziato nella nota inviata alla Regione E-R in data 22/01/2016, il livello di dipendenza della popolazione dall'Ospedale di Imola si attesta al di sopra del 70%, con circa 30 casi di mobilità passiva verso Bologna e Romagna.

Colecistectomia laparoscopica. Come precisato nella nota inviata alla Regione E-R il 30/03/2016, gli indicatori Programma Nazionale Esiti di riferimento per il DM 70/2015, analizzando i dati per presidio di ricovero, non tengono conto dei ricoveri effettuati nella Struttura Semplice di UO interaziendale "Chirurgia Generale presso il Presidio Ospedaliero di Imola" (attivata dal 01/08/2014), la cui attività viene rendicontata nel flusso SDO regionale come attribuita all'AOU di Bologna (reparto "00914-CHIRURGIA GENERALE") e che nel 2015 ha effettuato n. 115 ricoveri con intervento di colecistectomia laparoscopica, per un totale complessivo di 181 interventi effettuati presso i reparti di Chirurgia Generale dell'Ospedale di Imola, al di sopra quindi della soglia di 100 interventi annui prevista dal DM 70/2015.

Frattura del femore. Nel 2015 presso l'Ospedale di Imola sono stati effettuati 236 interventi chirurgici per frattura del femore (fonte dati: P.N.E. ed. 2016), con il 91% di pazienti over 65 operati entro le 48 ore.

I dati provvisori a settembre 2016 (fonte: SIVER) evidenziano una percentuale di pazienti over 65 entro le 48 ore pari all'87%, sempre quindi al di sopra della soglia prevista.

Per quanto riguarda l'indicatore "Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatezza (allegato B Patto per la Salute 2010-2012) e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatezza in regime ordinario" si è mantenuto al di sotto del target di riferimento: 0,18 nel 2015 e 0,19 nel 2016 (fonte: reportistica predefinita RER). Il rapporto tra i ricoveri erogati in D.H. sul totale dei ricoveri (D.O. e D.H.) per i DRG ad alto rischio di inappropriatezza risulta in lieve riduzione nel 2016 (0,43) rispetto al 2015 (0,44), mentre è sostanzialmente invariato relativamente ai soli DRG 008-266-538. Sul tema della riduzione dei ricoveri per DRG ad alto rischio di inappropriatezza, nel 2017 sono stati assegnati specifici obiettivi di budget alle Unità operative per le quali l'indicatore "Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatezza e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatezza in regime ordinario" è risultato più critico.

La degenza media pre-operatoria si è ridotta nel corso del 2016: i dati provvisori (fonte: SIVER) aggiornati a settembre evidenziano una degenza pre-operatoria pari a 1,11, in riduzione rispetto allo stesso periodo del 2015 (1,27).

Per le reti Hub and Spoke tempo dipendenti (I.M.A., Traumi e Stroke) si riportano le seguenti considerazioni:
Rete cardiologica. Nel corso dell'anno 2015 risultano n. 289 ricoveri per IMA presso l'Ospedale di Imola. Correggendo il dato con i risultati dell'audit condotto a livello aziendale (che ha evidenziato da un lato alcune criticità nella qualità della codifica dell'I.M.A. STEMI e dall'altro che alcuni casi non trattati con PTCA rappresentavano in effetti delle "eccezioni" in quanto la complessità del quadro clinico, le comorbidità e l'età avanzata del paziente rendevano la rivascolarizzazione non indicata) la coerenza finale dell'indicatore è pari all'85%.

Rete Stroke. La percentuale di trombolisi endovenose effettuate per ictus ischemico nell'anno 2015 è stata pari al 6% (fonte: SIVER). Come emerso nel corso della presentazione degli indicatori PNE/SIVER ai Comitati di Dipartimento, i risultati di questo indicatore non sembrano rispecchiare la reale attività clinica: è stata infatti rilevata una criticità relativa alla mancata codifica della procedura (cod. ICD9CM 99.10) nella SDO. Si evidenzia che la mortalità a 30 giorni dei pazienti ricoverati per ictus ischemico presso l'Ospedale di Imola è molto bassa (tasso aggiustato pari al 4,8%, significativamente inferiore alla media nazionale; fonte: PNE ed. 2016).

Rete Trauma. Il riferimento HUB per l'AUSL di Imola è il Trauma Center dell'Ospedale Maggiore di Bologna. Si evidenzia che l'AUSL di Imola partecipa attivamente al Gruppo di Revisione Percorsi Riabilitativi dell'Area Metropolitana (istituito con nota dell'AUSL di Bologna del 26/10/2016) che ha ricevuto, come mandato dalle Direzioni Generali delle Aziende di Area Metropolitana, la predisposizione e formalizzazione del Percorso Diagnostico Terapeutico Assistenziale di Area Metropolitana per le mieloleisoni (traumatiche e non traumatiche) e per le gravi cerebrolesioni acquisite (rete GRACER).

Per la rete dell'emergenza ospedaliera l'Azienda è dotata di un Piano Emergenza Massiccio Afflusso Feriti (P.E.M.A.F.) già a partire dall'anno 2013, a seguito del terremoto in Emilia dell'anno 2012. È previsto un aggiornamento dello stesso nel corso dell'anno 2017.

La qualità del flusso di Pronto Soccorso (E.M.U.R.) per l'AUSL di Imola è, da tempo, di livello notevole; da anni, infatti, la diagnosi di dimissione è compilata e i dati sono inviati con tempestività.

La procedura interaziendale per la gestione del Servizio di Trasporto delle Emergenze Neonatali (STEN) è stata formalizzata e applicata a decorrere dal 15/12/2016. È attualmente in corso di formalizzazione la procedura aziendale per la gestione del Servizio di Trasporto Assistito Materno (STAM).

Obiettivo: Attività trasfusionale

Risultati 2016

La rete del Sistema sangue della RER è organizzata secondo il modello *Hub and Spoke* che fa riferimento al Centro Regionale Sangue (C.R.S.).

Il C.R.S. è la Struttura di Coordinamento tecnico organizzativa della Regione che garantisce attività di supporto alla programmazione regionale in materia di attività trasfusionali e di coordinamento e controllo tecnico-scientifico della rete trasfusionale regionale, in sinergia con il Centro Nazionale Sangue (C.N.S.).

Il C.R.S. si avvale del Servizio di Immunoematologia e Medicina Trasfusionale (SIMT) dell'AUSL di Bologna per la gestione delle attività di competenza. In particolare, il C.R.S. concorre al raggiungimento dell'obiettivo strategico del SSN, a valenza sovra-aziendale e sovra-regionale, dell'autosufficienza quantitativa e qualitativa. Attraverso accordi convenzionali annuali, il C.R.S. garantisce il sangue, ad alcune Regioni carenti, quali Sicilia e Toscana. Pertanto, il C.R.S., attraverso il SIMT dell'AUSL di Bologna, raccoglie le disponibilità e le capacità produttive eccedenti il fabbisogno locale presente sul territorio regionale e, prioritariamente, le colloca in Regione (Strutture e Ospedali carenti) e successivamente fuori Regione (Regioni carenti).

Nel contesto regionale l'area di maggior sofferenza in termini di carenza di sangue ed emocomponenti è rappresentata dall'Area Metropolitana Bolognese, facente parte dell'Area Vasta Centro, per la presenza di due Strutture sanitarie con determinate peculiarità: l'Azienda Ospedaliera S. Orsola-Malpighi e l'Istituto Ortopedico Rizzoli. Entrambe le suddette Strutture si caratterizzano per interventi e prestazioni di alta specializzazione, con un elevato impiego di sangue ed emocomponenti, per pazienti/utenti residenti nell'area metropolitana e provenienti da diverse realtà nazionali ed internazionali.

In particolare, il territorio imolese presenta alcune rilevanti peculiarità per il Sistema Sangue regionale:

- i donatori del territorio imolese sono oltre il 5% della popolazione residente sopra la media regionale e nazionale;
- l'indice di donazione annuo per donatore nel territorio imolese è maggiore del 2%;
- le donazioni rapportate alla popolazione per mille abitanti sono, nel territorio imolese, sopra 100 unità decisamente oltre la media regionale e nazionale;
- l'indice di consumo e di globuli rossi (UT trasfuse) nel territorio imolese, in rapporto alle prestazioni sanitarie e indicatori di appropriatezza, è stato sia nel 2014 che nel 2015 decisamente inferiore al 40% ogni mille abitanti del territorio. Il consumo di emocomponenti come il plasma e le piastrine risultano molto contenuti.

Rispetto agli specifici obiettivi assegnati all'Azienda per l'anno 2016 si evidenzia che:

- il braccialetto identificativo del paziente risulta applicato e utilizzato dal 28 dicembre 2016 (come previsto dal DM 2.11.2015) sia per i pazienti trasfusi in regime di ricovero che trasfusi in regime ambulatoriale e in strutture protette del territorio;

- il servizio trasfusionale dell'AUSL di Imola ha contribuito nel 2016, come in passato, al mantenimento del livello di autosufficienza regionale mediante un'attività di programmazione, coordinamento, indirizzo e verifica del sistema sangue regionale e locale; inoltre è assicurata, da novembre 2016, l'estensione generalizzata dell'accesso alla donazione su prenotazione in stretta collaborazione con le associazioni del territorio.
- è stato attivato, presso il punto raccolta sangue e plasma aziendale, il prelievo salivare da inviare al Laboratorio di Immunogenetica dell'AOSP di Bologna ed evitare la perdita dei donatori.
- a partire dall'anno 2017 sono attivi i prelievi di sangue anche presso la struttura di raccolta sangue di Imola al fine di contribuire all'incremento del numero di donatori del Registro del Midollo Osseo;
- il supporto trasfusionale del territorio aziendale è stato pienamente assicurato in piena integrazione con il S.I.M.T. dell'Area Metropolitana di Bologna anche attraverso l'unificazione delle procedure e istruzioni operative verificate nel corso delle procedure comuni di accreditamento avvenute nel giugno del 2016.

Obiettivo: Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule

Risultati 2016

La verifica e trasmissione al Centro Regionale di Riferimento per i trapianti (CRT-ER) della relazione annuale è stata effettuata dal Responsabile dell'Ufficio di Coordinamento locale durante l'anno 2016.

Nel corso dello stesso anno si è mantenuta costante l'attenzione per i pazienti con lesioni encefaliche severe ricoverati in Area Critica, portando ad un totale di n. 4 segnalazioni di possibili donazioni.

Numero di donazioni di cornee: il risultato 2016 si conferma, come per gli anni precedenti, ampiamente superiore rispetto allo standard richiesto (equivalente al 16% dei decessi). Infatti sono stati prelevati in tutto 114 cornee su un totale di 58 donatori.

Infine, durante l'anno 2016, l'Azienda (con Delibera n. 193 del 19/12/2016) ha istituito l'Ufficio di Coordinamento Aziendale *Procurement*, identificando le figure professionali coinvolte, le loro funzioni e responsabilità. Di particolare importanza è stato il corso organizzato in Azienda sul tema delle donazioni di organo (tenutosi il 14/12/2016) con la partecipazione del personale del CRT-ER.

Obiettivo: Sicurezza delle cure

Risultati 2016

Si è provveduto ad aggiornare ed adeguare il *Piano Programma Sicurezza delle Cure e Gestione del Rischio*, in coerenza con le Linee Guida della Regione Emilia-Romagna. Il documento è stato presentato al Collegio di Direzione e successivamente approvato formalmente con deliberazione n.11 del 17.01.2017.

L'Azienda ha mantenuto anche nell'anno 2016 la rete dei referenti *Incident Reporting* e quindi il sistema di segnalazione, nonché il flusso SIMES anche nel 2016; è stato, inoltre, effettuato puntualmente il caricamento dei dati nel data base regionale. Sono state adottate in tutte le specialità chirurgiche, le schede SOS NET e trasmessi i dati alla Regione Emilia Romagna secondo i criteri concordati; l'Azienda ha aderito al progetto *OssERvare* ed attivato le osservazioni dirette concluse in febbraio 2017.

Si ricorda che è stato messo in funzione un sistema di identificazione del paziente tramite braccialetto identificativo e conseguente procedura aziendale di utilizzo; è stata inoltre attivata la scheda unica di terapia informatizzata in quasi tutte le Unità Operative. In particolare, nel corso dell'anno 2016, si è provveduto a:

- pubblicazione e diffusione della procedura aziendale prevenzione violenza su operatore;
- revisione procedura allontanamento paziente da struttura sanitaria;
- revisione e diffusione della procedura di gestione in sicurezza delle soluzioni concentrate di Potassio Cloruro a cui hanno fatto seguito n. 3 eventi formativi;
- recepimento della procedura provinciale gestione della terapia trasfusionale con progettazione di evento formativo per anno 2017.

Infine, è stato elaborato un Piano per la prevenzione delle cadute e ha attivato un Tavolo multidisciplinare per l'applicazione delle Linee Guida Regionali.

Obiettivo: 118 e Centrali operative

Risultati 2016

L'AUSL di Imola ha recepito i protocolli avanzati di impiego del personale infermieristico secondo le indicazioni del DPR del 27 marzo 1992 e successivamente rivalutati con nota PG/2016/0336654 del 09/05/2016 della Regione Emilia Romagna. A tale riguardo sono stati organizzati appositi corsi di formazione per il personale infermieristico del 118 che si completeranno durante l'anno 2017. I corsi in oggetto sono stati suddivisi nelle tipologie FAD (formazione e distanza) e in formazione sul campo.

Obiettivo: Miglioramento nella produttività e nell'efficienza degli enti del SSN, nel rispetto del pareggio di Bilancio e della garanzia dei LEA

Risultati 2016

Nel richiamare a completamento il paragrafo 5.1 "Sintesi del Bilancio e Relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico – finanziari", l'AUSL di Imola chiude il Bilancio di Esercizio 2016 registrando un utile pari a € 3.190,56. Nel corso del 2016 l'Azienda ha effettuato il costante monitoraggio della gestione, sia in via ordinaria trimestralmente che in sede di verifica straordinaria, presentando altresì alla Regione le certificazioni previste dall'art. 6 Intesa Stato-Regione del 23.3.2005 attestanti la coerenza dell'andamento rispetto all'obiettivo assegnato.

Obiettivo: Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR

Risultati 2016

Nel corso del 2016 l'AUSL di Imola ha pagato i fornitori costantemente prima della scadenza contrattuale.

Nel caso in cui parte delle fatture non poteva essere pagata in attesa, ad esempio, della validazione regionale si è provveduto a pagare le restanti fatture prima della scadenza.

L'Anticipazione di tesoreria è stata utilizzata tutti i mesi per far fronte al pagamento degli stipendi o dei contributi in attesa della rimessa mensile con la quale il conto di tesoreria ritornava in attivo.

Non appena questo avveniva si è provveduto a pagare i fornitori per mantenere il saldo vicino allo zero fino al momento del pagamento degli stipendi.

L'Azienda ha dato applicazione all'art 41 del D.L. n. 66/2014, si veda in proposito il capitolo: "*Attestazione dei tempi di pagamento ai sensi dell'art 41 del dl 66/2014*".

L'AUSL di Imola aderirà alla convenzione regionale per il servizio di tesoreria con decorrenza 1° gennaio 2018, secondo il calendario programmato, e a tal fine provvederà a dare disdetta al contratto attualmente in vigore entro il 30 giugno 2017 così come previsto nella convenzione vigente.

Obiettivo: Miglioramento del sistema informativo contabile

Risultati 2016

Applicazione del Decreto Legislativo n. 118/2011 - L'AUSL di Imola ha dato applicazione alle linee guida emanate dalla regione in materia di applicazione del D.Lgs 118/2011.

Gli schemi di bilancio (Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa, Rendiconto Finanziario) sono stati compilati nel rispetto della normativa.

E' stato correttamente utilizzato il Piano dei conti regionale, economico e patrimoniale e ogni qualvolta si è reso necessario istituire un nuovo conto, su indicazione regionale o per esigenza aziendale, l'Azienda ha provveduto a darne comunicazione alla Regione per la sua corretta riclassificazione rispetto al piano dei conti regionale, a quello ministeriale e a quello previsto dal D.Lgs 118/2011;

I modelli ministeriali CE, SP ed LA sono stati compilati correttamente e nel rispetto delle scadenze previste.

Utilizzo della piattaforma web degli scambi economici e patrimoniali - L'Azienda ha provveduto ad alimentare nei tempi previsti la piattaforma regionale sugli scambi economici e patrimoniali fra Aziende sanitarie della regione e la GSA, anche in funzione della predisposizione del Bilancio Consolidato regionale.

Questo ha consentito l'esatta contabilizzazione degli scambi di beni e di prestazioni di servizi tra Aziende sanitarie e tra Aziende sanitarie e GSA e la quadratura delle posizioni di debito e di credito al 31/12/2016.

In relazione alla Contabilità Analitica l'Azienda ha impostato e aggiornato il Piano dei Centri di Costo/Responsabilità aziendali al fine di consentire la rilevazione dei dati economici correlati alle prestazioni erogate nell'ambito delle Case della Salute che sarà garantita secondo il modello di rilevazione e le linee guida regionali.

Per quanto riguarda la rilevazione dei costi e dei ricavi del presidio ospedaliero, ai sensi di quanto stabilito dall'art. 535 della Legge di Stabilità 2016, l'Azienda si è attivata alla verifica e ottimizzazione di quanto necessario per consentire la rilevazione dei costi e dei ricavi del presidio ospedaliero, secondo il nuovo modello CP allorquando sarà richiesto.

Obiettivo: Attuazione del percorso Attuativo della certificabilità (PAC) dei Bilanci delle Aziende sanitarie

Risultati 2016

L'AUSL di Imola ha dato attuazione al PAC regionale nel rispetto delle azioni previste dall'Allegato 1 alla DGR n. 150/2015, come evidenziato nelle verifiche trasmesse con prot. 29314 del 30/09/2016 e prot. 9934 del 30/03/2017. Per quanto riguarda la tempistica, l'Azienda ha provveduto autonomamente nei tempi previsti dalla delibera a:

- Effettuare la ricognizione dei regolamenti
- Adottare il Regolamento di Budget
- Redigere ed applicare le procedure
 - Rilievi Revisori e regione
 - Area Immobilizzazioni
 - Area Rimanenze
 - Area Patrimonio Netto.

Per quanto riguarda l'area Crediti-Ricavi e l'area Disponibilità liquide, l'AUSL di Imola ha incaricato il direttore amministrativo dell'AUSL di Bologna, in accordo con gli altri Direttori Amministrativi dell'Area Metropolitana di Bologna, di costituire il Gruppo di regia PAC dell'Area Metropolitana di Bologna coordinato dal Direttore Responsabile del Servizio Unico Metropolitano Contabilità e Finanza (AUSL Bologna, AOU Bologna, IOR Bologna).

Il Gruppo ha provveduto a promuovere a livello interaziendale un confronto in tema di Certificabilità delle procedure Amministrativo-contabili e favorire una applicazione omogenea nelle aziende sanitarie di area provinciale delle indicazioni regionali. La maggior parte delle procedure è stata adottata entro il 30 settembre 2016 mentre quelle relative ad alcuni temi specifici sono state adottate entro il 31 dicembre 2016.

In maniera analoga, per l'area Debiti-Costi sono stati costituiti dei gruppi interaziendali per la redazione di procedure uniformi o, quando possibile, uniche per tutta l'area metropolitana.

Le procedure saranno adottate nei tempi utili per consentire le revisioni limitate del ciclo passivo in scadenza il 30/09/2017.

Nel corso del 2016 i revisori dell'Azienda hanno provveduto ad effettuare, entro i tempi previsti, le revisioni limitate che avevano scadenza il 31/12/2016, come segue:

- la revisione limitata relativa all'area Patrimonio Netto è stata trasmessa con lettera prot. 21592 del 12/07/2016.
- la revisione limitata relativa all'area Rimanenze è stata trasmessa con lettera prot. 32515 del 28/10/2016.
- la revisione limitata relativa all'area Immobilizzazioni è stata trasmessa con lettera prot. 38843 del 27/12/2016.

Gli esiti delle di verifiche di validità svolte dal Collegio Sindacale hanno evidenziato, in ognuna delle revisioni, che per ogni punto oggetto di verifica l'obiettivo è stato pienamente conseguito attraverso le azioni del PAC.

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

Risultati 2016

Nel corso del 2016 l'AUSL di Imola ha fornito alla Regione i dati richiesti per la predisposizione del capitolato e per la creazione di una banca dati unica regionale.

Il personale dell'Azienda ha garantito la partecipazione, secondo le rispettive competenze, ai gruppi di lavoro coordinati dal livello regionale collaborando alla definizione delle Anagrafiche (Conti economici, Patrimoniali, Codici Prodotto, Fattori produttivi, ecc.) finalizzate alla implementazione della nuova soluzione applicativa per la gestione informatizzata dell'Area Amministrativo-Contabile. L'anagrafica fornitori è stata aggiornata in vista dell'unificazione in un'unica anagrafica regionale.

Oggetto: Il governo dei processi di acquisto di beni e servizi

Risultati 2016

Pianificazione triennale degli acquisti di beni e servizi. L'AUSL di Imola ha collaborato nella realizzazione del *Masterplan Regionale 2016/2018*, comunicando la propria programmazione per il tramite del Servizio Acquisti Metropolitano. Il DPCM 22 dicembre 2015 prevede che l'approvvigionamento dei prodotti riguardanti 19

categorie merceologiche debba avvenire obbligatoriamente tramite iniziative dell'Agenzia Intercent-ER quale *Soggetto Aggregatore*.

Come precisato nella Determinazione n. 16723 del 26/10/2016 della Direzione Generale Cura della Persona Salute e Welfare, relativa al *Masterplan* 2016/2018, nel caso in cui non fossero attive convenzioni stipulate dal Soggetto Aggregatore, le Aziende Sanitarie possono acquisire beni/servizi attraverso procedure di acquisto in forma singola o aggregata, per garantire la continuità dell'approvvigionamento, fino alla data di attivazione delle iniziative regionali. L'AUSL di Imola ha aderito a tutte le iniziative regionali attive e si è attenuta alla programmazione AVEC.

Per quanto riguarda la disposizione introdotta dalla Legge di stabilità per l'anno 2016, secondo la quale è obbligo per le Aziende Sanitarie ricorrere al Soggetto Aggregatore per le acquisizioni di beni e servizi in ambito I.C.T., si precisa che, con nota prot. n. 0060500 del 23 maggio 2016, la Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare ha reso noto che Intercent-ER avrebbe provveduto a tali acquisti nel *Masterplan* 2017/2019 e che pertanto per l'anno 2016 le procedure di gara dovevano essere svolte a livello aziendale o in forma aggregata.

Integrazione organizzativa fra Intercent-ER e le Aziende Sanitarie. L'Agenzia Intercent-ER aveva richiesto alle Aziende Sanitarie di stipulare una convenzione per l'assegnazione temporanea di personale per lo svolgimento di gare per conto dell'Agenzia; le funzioni richieste riguardavano l'attività di Responsabile Unico del Procedimento (RUP). L'AUSL di Imola non ha stipulato la convenzione con Intercent-ER in quanto non erano presenti in Azienda dipendenti in possesso delle professionalità richieste che potessero effettuare gare con funzione di RUP. Si evidenzia che, a partire dall'anno 2013, l'attività di Provveditorato è stata delegata al Servizio Acquisti Metropolitano (S.A.M.) mentre l'Economato può effettuare solo gare sotto soglia per importi inferiori a € 20.000,00.

Dematerializzazione del processo del ciclo passivo. In ottemperanza alla DGR n. 287/2015, dal 31/01/2016 sono state inserite nelle procedure di gara per l'acquisizione di beni e servizi clausole che prevedono l'obbligo per i fornitori di ricevere ordini elettronici ed inviare documenti di trasporto elettronici attraverso il sistema SiCiPa-ER. Per quanto riguarda l'emissione e la ricezione degli ordini e D.D.T. elettronici attraverso il sistema NoTI-ER, l'AUSL di Imola ha subito un ritardo in quanto si sono presentati dei malfunzionamenti di collegamento tra NoTI-ER ed il programma di contabilità aziendale OliAmm. Risolte tali problematiche l'Azienda ha potuto procedere secondo le disposizioni regionali.

Sviluppo dell'e-procurement. La piattaforma di e-procurement consente, oltre alle procedure sotto soglia tramite il mercato elettronico regionale, la gestione di procedure di gara a rilevanza comunitaria.

L'AUSL di Imola non ha effettuato procedure di gara per beni e servizi utilizzando la piattaforma di e-procurement regionale in quanto, dall'anno 2013, l'attività di Provveditorato è stata delegata al Servizio Acquisti Metropolitano SAM di Bologna. Si riportano di seguito i seguenti Indicatori:

- Nell'anno 2016 l'AUSL di Imola ha avuto un livello di centralizzazione degli acquisti di beni e servizi (nazionale, regionale e di Area Vasta) pari al 72,4% del totale degli acquisti di beni e servizi.
- Occorre evidenziare che tra le procedure di gara ancora a carico alla sola AUSL di Imola vi è il servizio di pulizie e lavanolo del valore economico di € 4.851.694, relativo ad un contratto stipulato nel 2013 e in scadenza nel 2017. Tale valore economico essendo così elevato incide pesantemente sulla percentuale

complessiva che, senza tale valore supererebbe abbondantemente il 78% richiesto. Attualmente è in corso una procedura per il servizio di pulizia, attivata da Intercent-ER, nella quale è compresa anche Imola.

- Il totale degli importi dei contratti anno 2016 relativi a Farmaci, Antisettici, Energia Elettrica e Gas stipulati con convenzioni Intercent-ER sono pari al 79,59% del totale dei contratti relativi alle stesse categorie e non è stato possibile raggiungere la percentuale richiesta dell'85% per le seguenti motivazioni: per alcune tipologie di farmaci da marzo a ottobre 2016 sono state effettuate "gare ponte" in AVEC in quanto la convenzione Intercent-ER è stata attivata solo a novembre 2016; per Antisettici nell'anno 2016 sono stati effettuati acquisti in Area Vasta in quanto non vi erano convenzioni Intercent-ER attive.

Oggetto: Il governo delle risorse umane

Risultati 2016

Il Piano annuale delle assunzioni è stato presentato alla Regione Emilia-Romagna ed è stato approvato con la fissazione della percentuale specifica di copertura del turnover del personale legato alla assistenza con nota del 12.5.2016 prot. n. 15159. Successivamente - in esito alla autorizzazione regionale per la copertura di ulteriori n. 7 posti di personale medico e di n. 2 posti di personale del comparto, nonché alla valorizzazione della percentuale di copertura autorizzata dall'80% al 90% - l'Azienda ha proceduto alla copertura di tutti i posti autorizzati. Si precisa, inoltre, che nel corso del 2016 si sono resi vacanti n. 7 posti di Direttore di Struttura Complessa la cui situazione è di seguito riportata:

- Anestesia e Rianimazione: è stata richiesta ed ottenuta autorizzazione alla copertura ed è in corso di espletamento il concorso pubblico.
- Medicina interna: si è stabilito di non richiedere alcuna autorizzazione.
- Ortopedia e traumatologia: è stata richiesta ed ottenuta autorizzazione alla copertura e sono state espletate le procedure concorsuali con successiva nomina del vincitore.
- Geriatria: il titolare aveva anche l'incarico di Direttore del Distretto e non è stata ancora concessa autorizzazione.
- Medicina Fisica e Riabilitazione: per la copertura delle funzioni si sta valutando una sinergia con la struttura di Montecatone Rehabilitation Institute.
- Pediatria: sono in corso di valutazione le modalità di copertura;
- Oculistica: è stata richiesta autorizzazione alla copertura.

Nel corso dell'anno 2016 si provveduto alla ricollocazione del personale appartenente alla Croce Rossa Italiana, inquadrato a tempo indeterminato nei ruoli di autista soccorritore e autista soccorritore senior che è stato assegnato alla Azienda di Imola (n. 2 unità) definitivamente a decorrere dal 1.1.2017 previo utilizzo dell'istituto del comando e da ultimo (dal 1.10.2016) in assegnazione a titolo non oneroso a seguito di apposita convenzione con la Croce Rossa stessa.

Per quanto concerne il personale del ruolo amministrativo e tecnico non sono state effettuate, nel corso dell'anno 2016, assunzioni a tempo indeterminato. Il numero delle cessazioni è stato, per il ruolo amministrativo, limitato ad una sola unità e non si è dato corso alla copertura. Per quanto concerne il ruolo

tecnico si è proceduto al conferimento di incarico a tempo determinato di un ingegnere (categoria D) a seguito della cessazione di una unità e dell'attuazione di una collaborazione con la Agenzia Sanitaria Regionale per un'ulteriore unità.

L'impegno della Direzione aziendale al rispetto delle disposizioni contenute nell'art. 14 della Legge 161/2014 in materia di orario di lavoro, riposi giornalieri e settimanali, è testimoniato dalle disposizioni inviate a tutti i responsabili nonché dalle riunioni cui i medesimi sono stati coinvolti, al fine di garantire il rispetto delle predette norme. Sono state date altresì indicazioni di ritorno in merito alla situazione degli sforamenti, limitati a situazioni di criticità, peraltro contemplate nelle disposizioni a suo tempo inviate.

Sono proseguiti, e in gran parte conclusi, i processi di integrazione di attività tecnico-amministrative e di supporto tra Aziende, sia a livello provinciale che di Area Vasta, al fine di migliorare l'efficienza gestionale e giungere all'adeguata ridefinizione del fabbisogno di risorse umane.

Un apposito Gruppo di lavoro - costituito dai Direttori delle Unità Operative Risorse Umane del Servizio Unico Metropolitano Amministrazione del Personale (S.U.M.A.P.) - ha predisposto un documento progettuale in cui sono individuati tempi e modalità per l'integrazione delle citate attività; integrazione effettiva che avrà il suo avvio nel corso dell'anno 2017.

Nel corso dell'anno 2016 il personale amministrativo dell'UO Risorse Umane, del Distretto e dell'U.O. Tecnologie Informatiche e di Rete è stato impegnato per la prosecuzione delle attività di supporto al progetto denominato "Sistema Unitario di Gestione Informatizzata delle Risorse Umane" (GRU); in particolare, nella messa a punto delle modalità operative per la realizzazione della procedura informatizzata di gestione delle risorse mediante condivisione di alcuni criteri omogenei di interpretazione normativa degli istituti giuridici del personale, nella verifica dell'omogeneità degli assoggettamenti previdenziali e nella implementazione del sistema che ha consentito, dal 1.1.2017 – come stabilito – di passare alla procedura G.R.U. rispettando le scadenze individuate nel crono programma.

Per lo sviluppo di politiche orientate all'efficienza e alla sostenibilità economica/finanziaria del sistema, nel corso dell'anno 2016 (dal 1.8.2016) si è dato corso alla cessione, all'AUSL di Bologna, del Laboratorio Analisi che è pertanto confluito nel Laboratorio Unico Metropolitano. Il provvedimento (deliberazione n. 105 del 4/07/2016) ha comportato la cessione di 5 unità mediche di 3 biologici e di 19 tecnici di laboratorio con una minore spesa sul Bilancio 2016 di circa € 600.000.

Per quanto attiene i Processi di stabilizzazione a tempo indeterminato del personale dipendente, gli obiettivi previsti dalla DGR n. 1735/2014 sono stati completati; è stato possibile pianificare, in coerenza con il Piano di Assunzioni e senza pregiudizio all'equilibrio del sistema, la copertura di n. 21 posti vacanti con il personale a tempo determinato che li ricopriva a seguito della loro utile collocazione in graduatoria di pubblico concorso. Per quanto concerne la limitazione del ricorso al lavoro atipico e alla spesa ad esso collegata, si fa presente che nel corso dell'anno 2016, a differenza di quanto avvenuto negli anni precedenti, si è dovuto far ricorso a forme di lavoro atipico (interinali) per il tempo strettamente necessario all' approvazione della graduatoria di infermiere professionale.

Relativamente alle azioni per l'applicazione di specifici criteri e modalità di attuazione del principio di contenimento dei costi delle risorse umane nei confronti delle Società Partecipate, questa Azienda ha fornito a Montecatone Rehabilitation Institute, già a partire dall'anno 2015, una serie di indicazioni attuative della

Legge 89/2014 e delle indicazioni regionali; in particolare è stato previsto il blocco assoluto del turn-over del personale amministrativo, tecnico e professionale e la possibilità di assunzione limitata al personale dell'area assistenziale.

Oggetto: Programma regionale gestione diretta dei sinistri

Risultati 2016

L'Azienda ha disciplinato nel dettaglio competenze e procedure con proprie deliberazioni (n. 123/2014 e n. 165/2014) e nel corso degli anni 2014 e 2015 si è dotata degli strumenti e delle risorse necessarie per garantire l'avvio e la gestione della sperimentazione.

Gli assetti organizzativi e le procedure aziendali risultano sostanzialmente aderenti alle più recenti Linee di indirizzo emesse dalla Direzione Generale Cura della persona e welfare (prot. n. 776113 del 20.12.2016).

Per quanto riguarda le risorse, nell'anno 2016 sono state confermate le collaborazioni già in essere negli anni precedenti (è stata inoltre espletata procedura di selezione ex art. 15 octies D.Lgs 502/92 e s.m. per un laureato in giurisprudenza con abilitazione, al termine dell'incarico di collaborazione coordinata e continuativa precedentemente conferito). Per quanto riguarda il rispetto delle previsioni di cui alla determinazione dirigenziale 4955 del 10.4.2014, con le tempistiche ivi previste è stato inviato al Nucleo Regionale di Valutazione l'elenco dei sinistri potenzialmente sopra soglia aperti nel corso del 2016 e l'aggiornamento rispetto alle comunicazioni precedenti, relative ai sinistri delle annualità 2014-2015: nota prot. 20586 del 1/7/16 e nota prot. 38629 del 22/12/16. Anche nel corso del 2016 è stata garantita la tempestiva e completa alimentazione del sistema informativo regionale. Infine, si riporta lo stato dei sinistri in gestione diretta aperti nel periodo dal 1.5.2014 al 31.12.2016:

- totale sinistri n. 123;
- di cui sinistri liquidati n. 7;
- di cui sinistri per i quali il CVS ha deciso la reiezione n. 44;
- di cui sinistri relativi a mere attivazioni dell'A.G. privi di richieste di risarcimento n. 24;
- totale sinistri pendenti (in corso di istruttoria, negoziazione, mediazione, in causa): n. 48.

E' altresì stata garantita la gestione dei sinistri aperti sulle polizze RCT in vista della progressiva definizione dei casi pendenti.

Oggetto: Piattaforme logistiche ed informatiche più forti

Risultati 2016

Information Communication Technology (ICT). Nel corso dell'anno 2016 è stata garantita la massima collaborazione dei servizi coinvolti (Risorse Umane, Dipartimento Cure Primarie e Tecnologie Informatiche e di Rete) per l'implementazione della nuova piattaforma regionale GRU (Gestione Risorse Umane) partecipando ai gruppo di lavoro specifici e fornendo tutti i dati ed elaborazioni necessarie per avviare la fase di implementazione aziendale nel 2016 e l'avvio dell'utilizzo dal 01/01/2017 secondo quanto previsto nella pianificazione definita nel progetto esecutivo.

In merito al progetto relativo alla realizzazione di un software unico per la Gestione dell'Area Amministrativa Contabile (GAAC) l'AUSL di Imola ha garantito, la massima collaborazione dei servizi coinvolti (Contabilità e Finanza, Economato e Logistica, Controllo di Gestione e Tecnologie Informatiche e di Rete) per

l'implementazione della nuova piattaforma regionale, partecipando ai gruppo di lavoro specifici, identificando il referente aziendale, fornendo tutti i dati ed elaborazioni necessarie per avviare la fase gara (in particolare capitolato definitivo e avvio gara Intercent-ER) nel corso dell'anno 2016 e l'avvio dell'utilizzo dal 01/01/2018 secondo quanto previsto dal progetto regionale.

Realizzazione e diffusione della nuova Scheda Sanitaria Individuale (S.S.I.). Dopo aver contribuito alla realizzazione della nuova Scheda Sanitaria Individuale (S.S.I.) e alla fase di sperimentazione da parte di due Medici di Medicina Generale, anche presso l'AUSL di Imola, nel 2016, è iniziata la fase di diffusione sui medici convenzionati. Tale fase è stata avviata in data 21 luglio 2016 attraverso un incontro di presentazione delle caratteristiche della S.S.I. ai medici a cui hanno presenziato, oltre al responsabile di progetto CUP2000, anche i Direttori Generali dell'AUSL di Imola e della società CUP 2000. L'adozione della S.S.I. è stata proposta a tutti i medici neo convenzionati ed a tutti i medici già in convenzione. Alla data del 31.12.2016 nessun Medico di Medicina Generale ha adottato il nuovo applicativo. Tra i molteplici fattori che incidono sulla mancata adesione, si segnala che i novantasei (96) medici che afferiscono all'AUSL di Imola, già da diversi anni, utilizzano tutti lo stesso applicativo.

Per quanto riguarda il sistema di Anagrafe Regionale Assistiti (ARA), l'AUSL di Imola ne ha garantito l'avvio in data 04/07/2016, nel rispetto della pianificazione Regionale prevista, ed ha fornito la massima collaborazione dei servizi coinvolti con i referenti regionali incaricati.

Nel corso dell'anno 2016 l'Azienda ha inoltre garantito il supporto richiesto per giungere all'utilizzo del software unico per il sistema trasfusionale regionale; si sottolinea però che la procedura di gara non è stata aggiudicata definitivamente in quanto sono in corso ricorsi finalizzati all'annullamento della stessa, dinanzi agli organi giurisdizionali preposti, da parte della ditte partecipanti.

L'adempimento previsto nel D.Lgs 179/2012, relativo alla dematerializzazione delle prescrizioni, è stato attuato attraverso l'adeguamento dei software di prescrizione aziendali già alla fine del 2015, nel rispetto della normativa vigente. Nel corso del 2016 è stata garantita, in particolare, la massima diffusione a tutti i medici specialisti aziendali e miglioramenti al SW per una maggiore fruibilità.

Per quanto riguarda il Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE) le indicazioni contenute nel DPCM 178/2015 hanno portato a recepire, nel corso del 2016, i nuovi consensi circa l'alimentazione e consultazione dei documenti sanitari che popolano il FSE. In particolare i nuovi consensi SOLE sono stati messi in produzione nel 2016 come da programmazione ragionale (vedi IQ 2016 CUP 2000) e vengono raccolti solo da FSE o all'atto del rilascio delle credenziali. Sono stati, inoltre, resi disponibili i documenti sanitari relativi al Laboratorio Analisi, Radiologia, Pronto Soccorso, specialistica ambulatoriale (ad esclusione dei referti ambulatoriali di ORL e Gastroenterologia) e Lettere di dimissione.

Nel rispetto delle indicazioni fornite dai servizi regionali competenti, è stato effettuato un lavoro di verifica delle prestazioni prenotabili on line. La Regione Emilia-Romagna aveva indicato che le 155 prestazioni oggetto di monitoraggio dovessero essere rese prenotabili on-line. Successivamente ha allargato la lista ad ulteriori 475 prestazioni di Radiologia e specialistica. L'AUSL di Imola è passata da un iniziale 68% delle prestazioni dl monitoraggio prenotabili on line al 95%. Per le altre prestazioni che la Regione ha chiesto, l'AUSL di Imola si è impegnata a configurare altre prestazioni passando dall'iniziale 39% al 59%.

La dematerializzazione delle fatture è continuata anche nell'anno 2016 attuando le disposizioni normative in materia relativamente alla fase 2 sulla dematerializzazione ordini e documenti di trasporto. In particolare è stato garantito il rispetto delle tempistiche di adeguamento del software come da progetto Intercent-ER implementando la dematerializzazione ordini e documenti di trasporto con collaudo effettuato in data 05/10/2016.

Relativamente al perfezionamento del Sistema SIGLA - Sistema Integrato per la Gestione delle Liste di Attesa per i ricoveri programmati – è stata garantita la predisposizione e il completamento del piano di informatizzazione dei sistemi di rilevazione delle liste di attesa, inviando la prima estrazione in data 10 agosto 2016 e garantendo il pieno regime del flusso a novembre 2016.

Relativamente al Sistema informativo regionale, come per gli anni precedenti, l'Azienda ha posto molta attenzione alla produzione dei flussi informativi e anche nel 2016 ha garantito tempestività e completezza delle rilevazioni oggetto di alimentazione NSIS e Sistema TS quali: SDO, ASA, PS, CEDAP, AFO, FED, DIME, Hospice, ADI, FAR, Salute mentale adulti e Neuropsichiatria infantile, Dipendenze patologiche e SIRCO.

Nello specifico, per quanto riguarda il flusso del Pronto Soccorso, oltre a garantirne la tempestività richiesta, è stata elevata la qualità del dato rilevato e trasmesso.

Obiettivo: Gli investimenti e la gestione del patrimonio immobiliare. Le tecnologie biomediche ed informatiche

Risultati 2016

Piano investimenti. Relativamente agli interventi finanziati con l'art. 20 L. 67/88, ed in seguito alla firma dell'Accordo di programma Addendum avvenuto nel corso del 2016, l'AUSL di Imola, con i tecnici interni dell'Unità operativa Patrimonio e Tecnologie Impiantistiche, ha attivato la progettazione dell'intervento APB 20 "Interventi per il miglioramento della sicurezza nei presidi ospedalieri dell'Azienda USL di Imola" per un importo di Euro 900.000,00. Il tutto al fine di inviare la documentazione necessaria per accedere all'ammissione al finanziamento, prevista nei primi mesi dell'anno 2017.

Per quanto riguarda le richieste di liquidazione degli interventi rientranti nei programmi di investimento approvati dal 2003 al 2011 l'AUSL di Imola aveva già adempiuto, tempestivamente, ad inviarle all'ufficio regionale competente.

Gestione del patrimonio immobiliare. Per quanto concerne l'obiettivo regionale di costituzione del fondo immobiliare per la gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'AUSL di Imola ha fornito tutte le informazioni tecnico giuridico ed amministrative necessarie alla costituzione del fondo stesso partecipando agli incontri regionali e inviando le documentazioni richieste.

Per il 2016 la programmazione aziendale prevedeva la realizzazione degli interventi necessari e la presentazione di SCIA ai fini dell'adeguamento antincendio delle strutture soggette, secondo quanto previsto dal DM 19 marzo 2015. Sono state pertanto presentate al Corpo Provinciale dei Vigili del Fuoco di Bologna:

- Progetto e SCIA antincendio del Padiglione 1-2 del Presidio Sanitario "L. Lolli".
- Progetto e SCIA antincendio dell'Ospedale Civile Vecchio di Imola.
- Progetto e SCIA antincendio dell'Ospedale di Comunità-Casa della salute di Castel San Pietro Terme.
- SCIA antincendio del Polo Sanitario di Medicina.

E' stato, inoltre, ottenuto il CPI della centrale termica e del gruppo elettrogeno del Polo Sanitario di Medicina. Nel 2016 è stata integrata la valutazione, redatta nel 2015, della vulnerabilità sismica degli elementi non strutturali delle strutture ospedaliere di Imola e di Castel San Pietro Terme in particolare per le aree strategiche, in conformità alle informazioni ed indicazioni fornite dai componenti del gruppo Regionale per la sismica nel corso degli incontri Regionali.

Le verifiche della vulnerabilità sismica degli elementi non strutturali delle strutture ospedaliere sono state effettuate dal personale dipendente dell'AUSL di Imola mediante sinergia tra le competenti Unità Operative aziendali. Sono state avviate anche le attività necessarie per la riduzione del rischio sismico realizzabili con mezzi e fondi aziendali: per la parte prettamente legata agli investimenti si è provveduto alla sua programmazione nel piano investimenti in funzione della disponibilità di fondi.

Manutenzione. Per quanto riguarda l'effettuazione della manutenzione ordinaria, l'AUSL di Imola, nel corso del 2016, ha partecipato agli incontri organizzati da Intercent-ER per la predisposizione degli atti della gara comunitaria centralizzata a procedura aperta finalizzata all'affidamento del multiservizio di manutenzione degli immobili delle aziende sanitarie regionali.

Nelle more dell'effettuazione della gara Intercent-ER sopra indicata, per l'AUSL di Imola il costo della manutenzione ordinaria nell'anno 2015 si è attestato ad un importo di € 18,87 al mq (nel 2014 era di € 19,67 al mq) rimanendo, pertanto, ad un livello inferiore al costo medio regionale di € 23,45 al mq nella logica di garantire omogenei standard qualitativi e di sicurezza.

L'Azienda ha fornito la propria collaborazione per l'attivazione del progetto promosso da AGENAS relativamente al "*Monitoraggio della spesa per la manutenzione degli immobili del SSN*".

Uso razionale dell'energia e gestione ambientale. Nell'agosto 2014, l'Agenzia delle Dogane ha riconosciuto anche alle strutture sanitarie l'applicazione dell'accisa industriale per il consumo del gas naturale utilizzato per la produzione di acqua calda per riscaldamento: in seguito a tale determinazione l'AUSL di Imola ha ricontrattato nel 2015 il costo del teleriscaldamento con il gestore (Hera) ottenendo significativi risparmi.

Alla Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali della Regione ed in particolare al Servizio Strutture Sanitarie e Sociosanitarie vengono regolarmente fornite dall'Energy Manager di Area Vasta Emilia Centro le informazioni richieste (nel formato elaborato e condiviso nel tavolo regionale del gruppo energia) e tutti i dati necessari al monitoraggio dei fabbisogni energetici delle strutture Aziendali. L'Energy Manager, inoltre, partecipa attivamente ai lavori del gruppo regionale energia.

In applicazione delle disposizioni regionali, l'AUSL di Imola, ha attivato azioni manutentive agli impianti e agli immobili, per un uso più razionale dell'energia e la corretta gestione ambientale, tra le quali:

- mantenimento dei sistemi di rifasamento nelle cabine elettriche degli immobili aziendali con fattore di potenza superiore a 0,95 (Cos fi);
- sostituzione delle tubazioni del cunicolo tecnologico dell'ospedale di Castel San Pietro T. adeguatamente isolate e aderenti alle norme in grado di contenere le dispersioni di calore nei tragitti tecnologici;
- utilizzo di soluzioni innovative (sorgenti a led, dimmerizzazione, automazioni, ecc.) nella progettazione e realizzazione dei nuovi interventi di riqualificazione dei reparti e degli ambulatori; tra i più rilevanti realizzati nel 2016 annoveriamo quelli attuati presso: il reparto di geriatria e lungodegenza dell'Ospedale

di Imola, il reparto di Cure intermedie presso l’Ospedale di Comunità – Casa della Salute di Castel San Pietro T. ed il porticato Ospedale Vecchio di Imola illuminato a led.

Riguardo alle misure volte all’uso razionale dell’energia ed alla corretta gestione ambientale si è proseguito con le attività, promosse dalla Regione Emilia Romagna quali: il monitoraggio e la sensibilizzazione sullo spegnimento (fuori orario di servizio) dei PC aziendali, le azioni di informazione, la raccolta di segnalazioni tramite il progetto “*Io spengo lo spreco*”. Inoltre, con la raccolta periodica dei dati di lettura dei contatori è stata garantita una corretta fatturazione ed un monitoraggio delle perdite o di eccessivi consumi.

Gestione dei rifiuti sanitari. Le attività di controllo della produzione di rifiuti condotte nel corso del 2016 hanno riguardato:

- la realizzazione di iniziative di informazione, sensibilizzazione e coinvolgimento degli operatori per la corretta gestione ambientale (personale coinvolto 30).
- il costante monitoraggio della produzione attraverso il flusso delle informazioni per la corretta gestione ambientale nel Servizio Sanitario Regionale, utilizzando l’apposito programma informatico AEM-CUP 2000 e assicurando la trasmissione di informazioni validate e complete nei tempi previsti.

Per quanto riguarda le azioni strutturali nella gestione dei rifiuti, in seguito alla riorganizzazione di Area Vasta Emilia Centrale dei laboratori analisi e alla modifica del lay-out della sede di Imola, è stata ottimizzata ulteriormente la gestione dei reflui sanitari provenienti dalle apparecchiature di analisi, mediante la loro separazione in scarichi idrici per i rifiuti non pericolosi, con monitoraggio degli stessi scarichi ospedalieri mediante l’ausilio di Hera (gestore del Servizio Idrico Integrato).

Acquisto di beni e servizi. Per quanto riguarda la corretta gestione ambientale in termini di acquisto di beni e servizi l’AUSL di Imola ha in corso l’adesione alla Convenzione “Verde” Consip denominata “*Facility Management 3*” con la quale effettua la manutenzione periodica degli edifici della Azienda nonché l’adesione ad altre convenzioni Intercent-ER “Verdi” in particolare, per quanto riguarda la fornitura di Energia Elettrica.

Mobilità sostenibile. In seguito alla redazione del Piano di Spostamento Casa Lavoro nel 2016 sono state adottate azioni volte ad incentivare la mobilità attiva e sostenibile dei dipendenti tramite la realizzazione di varie aree di sosta ad accesso riservato per lo stazionamento delle biciclette dei dipendenti.

L’AUSL di Imola ha aderito al “Progetto felici in bici” promosso dalla Regione Emilia-Romagna e dal Comune di Imola, nel quale i dipendenti hanno potuto compilare un questionario sulla mobilità casa-lavoro. I risultati del progetto hanno fornito dati utili per la programmazione degli interventi futuri e sono stati resi noti nel corso del convegno “In bici è meglio”, organizzato dal Comune stesso.

Il Piano di spostamento casa-lavoro nel 2016 è proseguito con un approfondimento congiunto con T-Per (società di trasporti regionale) in merito alle possibili agevolazioni sugli abbonamenti sottoscritti dai dipendenti.

Tecnologie biomediche. L’AUSL di Imola ha garantito l’invio del flusso informativo relativo alle tecnologie biomediche esistenti, al Gruppo Regionale Tecnologie Biomediche (G.R.T.B.) rispettando le seguenti scadenze:

- I semestre 2016: richiesto dalla Regione Emilia Romagna con e-mail del 22/07/2016 e con scadenza al 15/09/2016 ed inviato in data 19/08/2016;

- II semestre 2016: richiesto dalla Regione Emilia Romagna con e-mail del 20/01/2017 e con scadenza al 10/02/2017 ed inviato in data 31/01/2017.

Relativamente alle procedure di acquisizione di nuove tecnologie biomediche e agli obblighi di istruttoria, si evidenzia che l'AUSL di Imola, nel corso dell'anno 2016, ha sottoposto al G.R.T.B. l'acquisizione di grandi tecnologie non innovative quali: Sistema per Radiologia Digitale, un Ortopantomografo Digitale e un mammografo Digitale con Tomosintesi e Stereotassi in data 13/05/2016, approvata con nota RER del 10/06/2016.

Per garantire il monitoraggio delle modalità e dei tempi di utilizzo di TAC, RM, Mammografi e Robot chirurgici, l'AUSL di Imola ha garantito, attraverso il competente servizio di Ingegneria Clinica, l'invio dei format debitamente compilati al Gruppo Regionale Tecnologie Biomediche.

I tempi e modalità di trasmissione sono di seguito riportati:

- Monitoraggio utilizzo TAC e Risonanze Magnetiche - attività 2015: richiesto dalla Regione Emilia-Romagna in data 24/02/2016 e con scadenza al 31/03/2016 ed inviato in data 30/03/2016.
- Monitoraggio utilizzo Robot Chirurgici: non presenti presso AUSL IMOLA.
- Monitoraggio utilizzo Mammografi: richiesto dalla Regione Emilia Romagna con Mail del 06/10/2016 e con scadenza al 28/10/2016 ed inviato in data 21/10/2016.

Obiettivo: le attività presidiate dall'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale

Risultati 2016

Sostegno attività di ricerca. L'AUSL di Imola supporta l'attività di ricerca svolta a livello locale e contribuisce puntualmente all'alimentazione dell'applicativo AReR. Peraltro, non essendo attualmente implementato, a livello aziendale, un applicativo gestionale a supporto delle attività di ricerca, il database regionale AReR rappresenta per l'AUSL di Imola un valido strumento informatizzato di supporto al monitoraggio e tracciabilità delle attività di ricerca svolte in Azienda, sia sul piano delle caratteristiche tecnicometodologiche, sia sul piano delle caratteristiche economiche e amministrative.

È stato effettuato un accesso regolare all'applicativo (almeno un accesso a trimestre).

Per l'anno 2016 sono state inserite e validate 3 schede, in linea con la media degli anni precedenti. In considerazione del fatto che l'Azienda generalmente partecipa, con proprie Unità Operative, a progetti multicentrici, l'inserimento delle schede è effettuato compatibilmente alla possibilità di agganciare la scheda a quella inserita e validata dall'Ente capofila del progetto di ricerca.

Contrasto del rischio infettivo associato all'assistenza. L'Azienda ha partecipato nel 2016, al sistema di sorveglianza SICHER calcolato come % di interventi non ortopedici sorvegliati sul totale di quelli inclusi nella sorveglianza. Il risultato 2016 ha visto il raggiungimento totale dell'obiettivo con una sorveglianza che ha raggiunto il 100% degli interventi non ortopedici in elezione.

Per quanto riguarda la partecipazione al flusso "Laboratori – LAB del Sistema Informativo Politiche per la Salute e Politiche Sociali", l'invio quadrimestrale è stato regolarmente effettuato fino a giugno 2016.

Successivamente, a seguito della cessione del ramo d'azienda del Laboratorio Analisi, l'adempimento è passato all'Unità Operativa Batteriologia dell'AOSP di Bologna.

Il consumo di soluzione alcolica quale indicatore dell'adesione all'igiene delle mani per il primo semestre 2016 è risultato pari a 20 litri per 1.000 giornate di degenza.

Nel 2016, inoltre, l'applicazione MAppER è stata sperimentata e gli operatori che rilevano l'adesione all'igiene delle mani sono stati opportunamente formati. Per l'anno 2017 si è provveduto al noleggio di supporti informatici (tablet) per consentire l'uso routinario dell'applicazione in modo da digitalizzare il flusso dei dati vs Regione Emilia Romagna.

E' stata garantita la partecipazione al sistema di sorveglianza dei C.P.E. ed è stato effettuato regolarmente il caricamento dei file mensili di sintesi sul sito web sharepoint "ER-ReCI (Emilia-Romagna - Rete Controllo Infezioni)". E' stata inoltre garantita la partecipazione al sistema di sorveglianza delle batteriemie da C.P.E. con regolare compilazione delle relative schede sul sistema SMI (Sorveglianza Malattie Infettive e Alert).

Supporto alle attività di verifica dei requisiti di accreditamento. L'Area Accreditamento e Qualità nel 2016 ha pianificato e organizzato l'attività di verifica del mantenimento dello status di accreditamento nell'arco temporale che intercorre tra una visita di verifica effettuata dai valutatori esterni selezionati dall'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale e la successiva. Le verifiche ispettive interne vengono assegnate annualmente ai Responsabili di struttura complessa e semplice coinvolti come obiettivi di budget e fanno parte integrante della valutazione annuale di risultato. Nel corso del 2016 le Unità Operative oggetto di verifica ispettiva interna sono state quelle afferenti al Dipartimento Emergenza Accettazione. La Direzione del Dipartimento ha deciso di sperimentare il nuovo modello di accreditamento previsto dalla DGR 1604/2015 ed ha prodotto una check-list di autovalutazione ai fini di misurare l'avvicinamento ai requisiti e relative evidenze previste dall'Intesa Stato Regioni del 20/12/2012. Oltre all'autovalutazione su check list, il DEA ha elaborato e presentato la revisione del Manuale Qualità in coerenza con gli 8 criteri previsti dalla nuova normativa.

Le verifiche ispettive interne hanno generato un ottimo spirito di collaborazione tra gli operatori, valutati e valutatori, stimolando l'applicazione degli strumenti tipici del modello di gestione in qualità e facilitando l'individuazione, la pianificazione e la messa in atto, ove necessario, di azioni e progetti di miglioramento.

Inoltre, nel corso dello stesso anno:

- la Banca delle Cornee afferente all'Unità operativa di Oculistica è stata oggetto di rinnovo documentale della certificazione esterna del Centro Nazionale Trapianti;
- la S.S.D. Centro raccolta sangue e Immunoematologia è stata accreditata nel contesto dell'accreditamento regionale del Sistema sangue provinciale (SIMT AMBO).

Promozione di politiche di equità e partecipazione. L'équipe locale Equia/PRP ha partecipato attivamente al percorso formativo. N.6 professionisti referenti e/o responsabili di setting del Piano della Prevenzione hanno partecipato al Laboratorio formativo Equality Impact Assessment (EqIA) nel Piano Regionale della Prevenzione - Area Vasta Emilia Centro nelle giornate del 26 -27 aprile 2016.

Il 29 giugno 2016, inoltre, si è svolto a Imola l'incontro post formazione con un rappresentante dell'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale, il referente aziendale equità ed i partecipanti al corso.

Il 15 settembre 2016, infine, si è svolto a Imola l'incontro di coordinamento/supervisione EQUIA-Piano della Prevenzione con la presenza dei soggetti sopraindicati e del referente aziendale per l'attuazione del Piano Regionale Prevenzione. L'AUSL di Imola ha quindi raggiunto l'obiettivo della formazione.

L'Azienda ha, inoltre, effettuato i seguenti incontri di valutazione tramite EqIA/PRP, raggiungendo gli obiettivi previsti:

- Equia progetto 2.8 obbligatorio - Promozione attività motoria - Corso Walking leader – Incontro del 25 luglio 2016 con equipe mista composta da 13 persone preceduto da incontro organizzativo concluso con report e azioni di miglioramento; il corso ha raddoppiato le presenze e ne è stata richiesta una edizione nel Comune di Castel San Pietro Terme.
- Equia progetto 2.12 facoltativo - Implementazione programmi screening oncologici - Percorso colon retto – Incontro del 21 ottobre 2016 con equipe mista composta da 15 persone preceduto da incontro organizzativo concluso con report; per le azioni previste di miglioramento della comunicazione si attendono i materiali regionali.
- Equia progetto 4.1 obbligatorio - Esercizio fisico e attività sportiva nella popolazione disabile -Incontro organizzativo del 12 ottobre 2016 - Seminario del 20 dicembre 2016 su Promozione attività fisica, sport e disabilità per medici di medicina generale, professionisti, associazioni, mondo sport, istituzioni ecc. Si è programmato, per l'anno 2017 un incontro Equia/gruppo misto su progettazione del corso di formazione obbligatorio da realizzare entro l'anno.

Formazione continua nelle organizzazioni sanitarie. Il programma formativo presentato ed attuato nell'anno 2016 risponde all'obiettivo strategico trasversale di integrazione. Il progetto identifica la cooperazione tra le diverse organizzazioni e le molteplici professioni coinvolte nella produzione di servizi socio sanitari come determinante della loro qualità e della rispondenza alle aspettative dei destinatari.

Gli obiettivi formativi generali perseguiti sono:

- sviluppare un processo di analisi e progettazione partecipata di soluzioni metodologiche e strumentali in grado di favorire miglioramenti dei processi di produzione integrata di servizi sociosanitari nel territorio del Distretto del NCI;
- condividere una prospettiva di identificazione e rappresentazione degli esiti degli interventi sociosanitari e sperimentarne l'applicazione;
- individuare indirizzi di sviluppo tecnico e organizzativo realistici, in grado di incrementare le esperienze di coprogettazione, con particolare attenzione ai livelli di cooperazione interni ed esterni e alla qualità dei servizi erogati;
- realizzare un report conclusivo contenente gli esiti del lavoro di analisi e progettazione e specifiche indicazioni per la realizzazione delle successive sperimentazioni;
- favorire il consolidamento all'interno del sistema di servizi sociosanitari operanti nel territorio del Distretto del NCI di un comune orientamento culturale e metodologico in tema di integrazione.

I destinatari sono professionisti dell'azienda USL di Imola, provenienti dai Dipartimenti di Salute Mentale e Cure Primarie, dall'Azienda di Servizi alla Persona e dal privato sociale.

Le categorie professionali coinvolte: Medici, Infermieri, Assistenti Sociali, Fisioterapisti, Logopedisti, Educatori Professionali, MMG, Psicologi.

Il percorso si è sviluppato come previsto in fase progettuale. Sono state realizzati n. 9 eventi formativi caratterizzati dal trasferimento dell'apprendimento al contesto lavorativo e per tutti si è provveduto alla misurazione dell'efficacia delle azioni formative messe in campo.

10. RENDICONTAZIONE AVEC ANNO 2016

Il presente paragrafo fa integralmente riferimento al documento "Rendicontazione Direzione Operativa AVEC 2016".

10.1 LINEE DI PROGRAMMAZIONE E FINANZIAMENTO REGIONALI 2016

L'attività in AVEC nel 2016 si è sviluppata sulla base delle seguenti linee di indirizzo:

- Obiettivi di mandato assegnati alle Direzioni Aziendali;
- Obiettivi annuali (DGR. 1003/2016);
- Decisioni strategiche delle Direzioni Generali.

I temi affrontati e i progetti sviluppati sono i seguenti:

- Laboratorio Unico
- Integrazione Servizi trasfusionale
- Attività Commissione del Farmaco AVEC
- Integrazione servizi tecnico amministrativi: centralizzazione logistica
- Centralizzazione del percorso di screening con test DNA-HPV
- Progettazione Rete Percorso Nascita
- Attività Dipartimenti Cure Primarie per allineare in AVEC gli accordi con i MMG
- Piattaforma ICT per Anatomia Patologica
- Progetto Provveditorato Unico
- Gestione dei sinistri
- Applicazione normativa anticorruzione e trasparenza
- Applicazione normativa Privacy
- Formazione;
- Piattaforma ICT per diagnostica per immagini (PACS - RIS)
- Costituzione Commissione Dispositivi Medici AVEC.

L'AVEC conferma il percorso volto ad un'ampia integrazione di attività e funzioni tra Aziende per condividere le migliori professionalità presenti, razionalizzare risorse tecnologiche, materiali, umane e finanziarie.

Nei Capitoli che seguono vengono rendicontate le attività di tutti i progetti/linee di lavoro AVEC di cui ai punti precedenti.

10.2 PROGETTI AREA SANITARIA

Laboratorio Unico

Laboratorio Unico Metropolitano Bologna

Nel marzo 2015 è entrato in attività il nuovo laboratorio Hub del LUM situato presso l'Ospedale Maggiore di Bologna con la messa in routine dell'automazione delle nuove piattaforme analitiche di chimica clinica ed ematologia. Dal 1 settembre 2015 si è formalizzato il passaggio gestionale del laboratorio S. Orsola

(strumentale e risorse umane) dall’Azienda Ospedaliera alla AUSL di Bologna mediante lo strumento giuridico amministrativo della cessione del ramo d’azienda.

Successivamente si è concentrata sul laboratorio Hub del Maggiore tutta l’attività diagnostica, svolta precedentemente presso il laboratorio S. Orsola, per esterni e la diagnostica specialistica, ridefinendo l’organizzazione di tale laboratorio come Spoke (struttura erogante diagnostica di primo livello per interni).

A differenza degli altri Spoke, il laboratorio S. Orsola ha mantenuto alcune linee specialistiche a prevalente supporto delle cliniche specialistiche del Policlinico S. Orsola (percorsi infertilità e farmacologia per i trapianti). Il trasferimento di attività ha comportato una riorganizzazione delle risorse umane operanti allo Spoke S. Orsola.

Obiettivi area Metropolitana 2016

- Completamento progetto LUM
- Acquisizione laboratori Imola e Rizzoli

Attività svolte

- A partire da Aprile 2016 è attivo il turno unico flessibile Hub e Spoke S. Orsola per la Dirigenza relativamente alla attività di validazione degli esami di grossa automazione (chimica clinica, immunometria, ematologia, coagulazione ed urine). La riorganizzazione garantisce uniformità di refertazione e massima flessibilità organizzativa.
- È stato attivato un pool di Dirigenti coinvolti in un unico turno di validazione da remoto degli esami eseguiti presso gli Spoke del LUM (escluso S. Orsola).
- Da Aprile 2016 è attivo un turno unico di guardia attiva e reperibilità dei Dirigenti per la validazione degli esami erogati in urgenza H24 dai laboratori LUM.
- Il gruppo flessibilità di TSLB è stato allargato a maggiore copertura degli Spoke e la riorganizzazione prevede integrazione per linee analitiche.
- Nel primo semestre 2016 è stata completata la installazione e l’avviamento in produzione nei laboratori Spoke delle nuove piattaforme analitiche di chimica clinica, ematologia e coagulazione.
- Dal 1 agosto 2016 si è formalizzato il passaggio gestionale dei laboratori di Patologia Clinica di Imola e degli Istituti Ortopedici Rizzoli (strumentale e risorse umane) dalle Aziende di Origine alla AUSL di Bologna, mediante lo strumento giuridico amministrativo della cessione del ramo d’azienda.
- Il 1 agosto è stato formalmente inaugurato il Nuovo laboratorio Hub del LUM.
- In settembre si è completato il consolidamento della attività diagnostica per esterni e della specialistica mediante il trasferimento sull’Hub del Maggiore. Parallelamente si è completato il consolidamento degli esami di Microbiologia verso l’Hub del S. Orsola.
- È stata completata la riorganizzazione del personale nei vari laboratori secondo progetto assorbendo anche risorse inizialmente destinate ad altre Unità operative.
- I laboratori Spoke erogano attività assistenziale per interni ed è prevista una flessibilità organizzativa tra i laboratori basata sui principi della vicinanza geografica e della omogeneità del pannello analitico.
- Intrapreso il percorso di revisione del catalogo della diagnostica specialistica delle malattie della coagulazione con l’obiettivo di razionalizzare e rendere appropriati i percorsi diagnostici.

- Il LUM ha svolto nel 2016 una attività complessiva di 20.889.739 esami; la riorganizzazione non ha richiesto interruzione né riduzione del servizio assistenziale erogato.
- Il 2 Dicembre si è svolta la giornata nazionale di presentazione della organizzazione e delle attività svolte presso il LUM.
- Il 27 dicembre è stato deliberato il nuovo assetto organizzativo della U.O.C Laboratorio Unico Metropolitano con raggiungimento dell'organigramma definito in fase di progetto.

Sul piano tecnologico si è proceduto alla stesura di capitolati AVEC per le gare in scadenza. Sono state pianificate per il 2017 date di verifica e monitoraggio delle attività e dei costi. Nel 2017 è prevista la realizzazione del DB unico per il laboratorio AVEC.

Laboratorio Unico Provinciale Ferrara. Ad integrazione di quanto previsto dalla Delibera di costituzione del LUP, completati gli obiettivi intermedi di omogeneizzazione del sistema informatico, di consolidamento delle attività per esterni e di specialistica degli interni, nel corso del 2016 si è provveduto ad una maggiore razionalizzazione delle attività dei servizi di laboratorio delle Aziende Sanitarie di Ferrara, indirizzandole verso una più efficiente utilizzazione delle risorse e il miglioramento della qualità assistenziale.

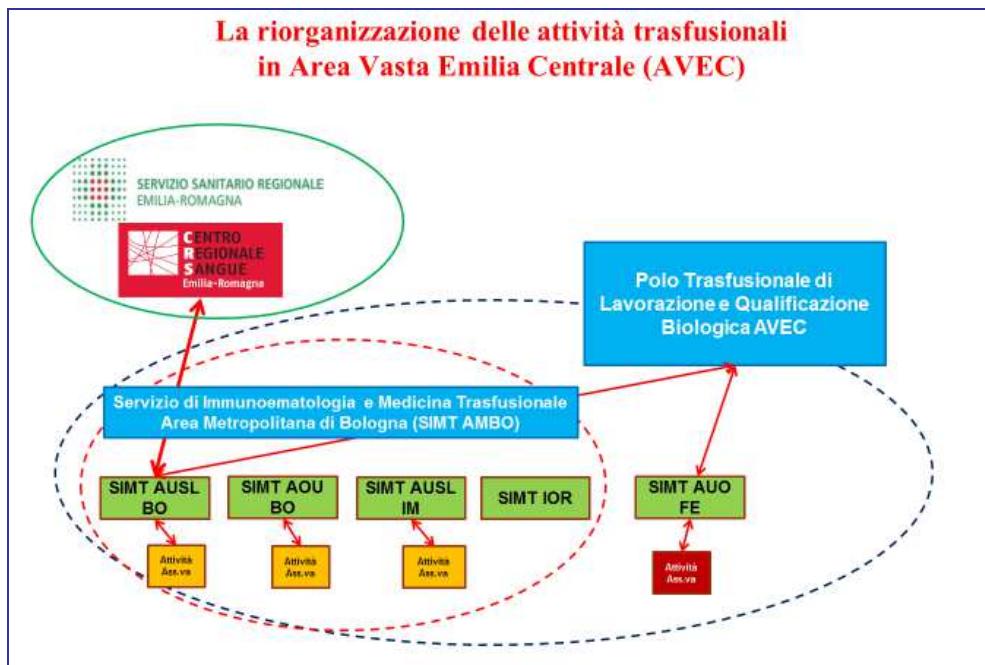
Attività svolte

- Reingegnerizzazione del LUP nei settori di chimica-immunochimica, ematologia e coagulazione sia nel laboratorio Hub che nei laboratori Spoke. L'omogeneità strumentale, salvo differenze di cadenza analitica, ha come principale obiettivo il rendere omogenee le metodiche, i valori di riferimento, la possibilità di costituire magazzini unici, e di uniformare i percorsi di formazione, nonché le competenze e le attività del personale di laboratorio.
- Razionalizzazione delle procedure di acquisto con gare AVEC: aggiudicate le gare inerenti le VES e l'Allergologia; implementato il capitolato della gara Citofluorimetria.
- Reingegnerizzazione della Struttura Semplice Dipartimentale Microbiologia.
- Nel mese di giugno, dopo aggiudicazione della gara AVEC, è stato implementato il sistema WASP per la gestione ad alta automazione dei campioni biologici per la ricerca batteriologica. Tale sistema ha consentito di standardizzare il flusso di lavoro in tutte le sue fasi, dalla presa in carico dei materiali da sottoporre a coltura fino alla consultazione delle immagini acquisite mediante una telecamera ad alta risoluzione e alla refertazione, garantendo la massima sicurezza degli operatori e la tracciabilità completa del campione.
- Consolidamento nel Laboratorio Hub degli esami di 1° livello nell'ambito del percorso di Screening di prevenzione dei tumori del colon-retto.
- Consolidamento nel Laboratorio Hub degli esami ematologici di routine degli interni.
- Avviato il consolidamento della ricerca delle sostanze d'abuso richieste dai SERT provinciali.
- Gestione Provinciale della TAO. Nel mese di maggio sono entrate in routine le nuove strumentazioni aggiudicate per la diagnostica coagulativa. Di seguito si è completato il consolidamento degli esami per i pazienti TAO e si è portato a regime il progetto avviato nel 2013 con i seguenti obiettivi:

- realizzare una rete diagnostico-terapeutica provinciale dei centri TAO che permetta il coinvolgimento e l'integrazione dei Centri antitrombosi con le strutture ospedaliere, i Medici di Medicina Generale, gli specialisti di settore e strutture di assistenza territoriale e domiciliare;
- omogeneizzare l'assistenza dei pazienti in trattamento con anticoagulanti orali attraverso l'impiego di un programma informatico univoco di collegamento in rete fra il Centro Hub e i Centri Spoke;
- centralizzare la misura del livello di anticoagulazione in una unica sede di erogazione.
- POCT Argenta: tenuto conto che l'Area Critica sta continuamente evolvendo verso nuovi scenari, sia dal punto di vista clinico sia da quello diagnostico e che si assiste ad una continua innovazione delle tecnologie e scelte organizzative, è stata avviata alla fine del 2015 una nuova fase di riorganizzazione che ha portato al superamento del modello caratterizzato dalla presenza di POCT e di un laboratorio Spoke, eroganti le medesime attività con irrazionale utilizzo di risorse umane e tecnologiche. Tutti gli esami per interni richiesti in routine ed in urgenza sono inviati a Cona, mentre sono eseguiti con i dispositivi POCT in tempo reale, h 24 - 7/7 giorni, un panello di parametri limitato agli esami emergenti richiesti sia dal PS che dai reparti di degenza.
- Integrazione attività laboratoristica UO Ematologia-fisiopatologia delle coagulazione - LUP partendo dall'analisi comparativa delle attività, dell'organizzazione e delle risorse impiegate dai singoli laboratori coinvolti, si è evidenziata una dispersione delle attività e dei livelli di utilizzo delle risorse (materiali, umane e tecnologiche) e conseguentemente l'opportunità di riorganizzazione complessiva del sistema nell'ambito dei settori:
 - Coagulazione: ultimato il consolidamento dell'attività analitica finalizzata al monitoraggio della TAO e la specialistica di I livello; in corso l'implementazione degli esami di specialistica di II e III livello che porteranno al superamento del Laboratorio Emostasi e Trombosi dell'UO Ematologia;
 - Ematologia: avviate le procedure informatiche propedeutiche al consolidamento. Il nuovo modello organizzativo prevede il superamento del laboratorio dell'UO Ematologia pur mantenendo le attuali competenze di specificità diagnostica: utilizzando il sistema Cellavision i clinici potranno accedere in tempo reale e dal loro ambulatorio, alle immagini prodotte dagli analizzatori del laboratorio e procedere alla refertazione;
 - Citofluorimetria: le analisi citofluorimetriche dimostrano casistiche troppo piccole per essere qualitativamente ed economicamente sostenibili se eseguite con l'attuale frammentazione in due laboratori. In relazione ad una importante attività clinica in ambito onco-ematologico, vengono comprese nella concentrazione afferente al laboratorio dell'UO Ematologia e il consolidamento seguirà l'aggiudicazione della nuova gara.
 - L'integrazione delle attività, delle strutture e l'adozione di un metodo di lavoro interdisciplinare consentirà: miglioramento dell'efficienza, miglioramento della qualità del servizio, integrazione clinica-laboratorio degli anticoagulanti, diagnostica ematologica di I e II livello, diagnostica delle patologie emorragiche e trombotiche.
- Riorganizzazione ed ottimizzazione delle risorse umane. Il consolidamento della rete dei laboratori ha portato alla ridefinizione degli assetti organizzativi del personale e la riattribuzione del personale in modo da garantire la perfetta operatività e funzionalità del sistema. Il 1 ottobre è avvenuto il

trasferimento all'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara del personale Dirigente e del Comparto dell'Azienda USL già in precedenza assegnato funzionalmente alla sede Hub di Cona.

Integrazione Servizi Trasfusionale in Area Metropolitana di Bologna e costituzione del Polo di lavorazione e qualificazione biologica di AVEC



Il progetto per l'unificazione del Servizio di Immunoematologia e Medicina Trasfusionale Area Metropolitana di Bologna (SIMT AMBO) e di Area Vasta Emilia Centrale (AVEC) ha risposto ad uno degli obiettivi qualificanti del Piano Sangue e Plasma Regionale per gli anni 2013-2015, che prevedeva un importante riordino della rete delle strutture trasfusionali basata sul mantenimento della rete dei Servizi trasfusionali ospedalieri e al contempo la centralizzazione delle attività trasfusionali di natura produttiva.

Il progetto, per la tipologia di attività cui si riferisce, ha comportato necessariamente l'intersecarsi di 4 livelli istituzionali: regionale, di Area Vasta, sovra-aziendale metropolitano e aziendale.

In AVEC il progetto si è articolato su due livelli:

- la concentrazione delle attività di qualificazione e di lavorazione degli emocomponenti per tutte le strutture di AVEC (Bologna, Imola e Ferrara);
- la vera e propria integrazione dei Servizi Trasfusionali dell'Area Metropolitana Bolognese in unico SIMT con unica Direzione per tutte le attività trasfusionali: selezione, raccolta, validazione biologica, lavorazione distribuzione, assegnazione, medicina trasfusionale, valutazione di appropriatezza, emovigilanza (SIMT AMBO).

A livello aziendale si è svolta la riorganizzazione, sulla base dei criteri di accreditamento, della raccolta del sangue sul territorio bolognese (SIMT AMBO sedi AUSL Bologna e AUSL Imola) e su quello Ferrarese (AOSP Ferrara). Tale riordino ha comportato comunque l'unificazione delle procedure e delle tecnologie di raccolta presso tutte le aziende AVEC.

I risultati conseguiti come Polo di lavorazione e qualificazione biologica di AVEC

- Sono state trasferite le attività di qualificazione delle unità e degli esami sui donatori dal S. Orsola (dal 4/9/2014, completata 1/6/2015) e da Ferrara (qualificazione delle unità e degli esami sui donatori dal 7/7/2015, lavorazione dal 15 settembre 2015).
- È stata completata l'unificazione del sistema gestionale trasfusionale Eliot per AUSL- S. Orsola - IOR e Ferrara (7/7/2015).
- È stato introdotto in routine da aprile 2015 un nuovo metodo automatico di lavorazione degli emocomponenti (primo centro in Italia).
- Dal settembre 2015 le procedure della raccolta di emocomponenti sono state unificate anche con Ferrara.
- È stato completato il trasferimento delle attività trasfusionali negli spazi ristrutturati al 3° piano dell'ala lunga del OM e in particolare del Polo Trasfusionale di Qualificazione Biologica e di Lavorazione degli emocomponenti (1-10/7/2015).
- È stata definita la rete dei trasporti in AVEC a carico del Polo di Qualificazione Biologica e Lavorazione (TrasER), dal 7/7/2015. Dal 15/9/2015 è a regime il Polo Trasfusionale di Qualificazione Biologica e Lavorazione con la produzione per tutta AVEC di prodotti trasfusionali standardizzati e di elevata qualità (globuli rossi concentrati filtrati in linea).
- La gestione delle scorte di tutti gli emocomponenti è gestita centralmente sulla base di criteri condivisi.
- È stata conclusa la definizione dei meccanismi di controllo dei costi di gestione dei vari settori della Medicina Trasfusionale e in particolare la definizione dei costi del Polo ai fini della distribuzione sulle diverse Aziende. Su questi aspetti un gruppo di lavoro sta completando l'aggiornamento al 2016 sulla base della definizione ancora non ultimata dei bilanci aziendali.

Per questi ultimi aspetti il 2016 costituisce la prima annualità completa di attività.

I risultati conseguiti come SIMT AMBO

- È stata deliberata da tutte le Aziende la unificazione sotto unica direzione dei Servizi trasfusionali metropolitani (AUSL BO, AOSP BO, IOR, AUSL Imola).
- Sono state uniformate le procedure trasfusionali e gli aspetti cinici di Medicina Trasfusionale nelle diverse sedi.
- È stato concluso il percorso di revisione dell'intero Sistema della Qualità con le 4 Aziende interessate.
- È stato concordato un unico percorso per le attività formative inerenti al SIMT AMBO.
- Sono state sostituite le apparecchiature per le attività di Immunoematologia nelle diverse sedi e presso lo IOR ed è stato installato il sistema di validazione a distanza (telemedicina) collegato con AUSL e AOSP, al pari di quanto già installato presso SIMT Imola e Bellaria.
- Il riesame della direzione viene effettuato in modo integrato.
- Sono state centralizzate presso l'OM le attività di immunoematologia di base da S. Orsola e IOR.
- È stato completato il Laboratorio di Immunoematologia Avanzata (progetto di interesse regionale) presso l'Ospedale S. Orsola.

- Sono state centralizzate presso IOR le attività di prelievo, lavorazione, conservazione e distribuzione di emocomponenti ad uso topico con definizione di linee guida metropolitane.
- È stata avviata la ristrutturazione per la nuova sede dell'ambulatorio di medicina trasfusionale presso l'Ospedale S. Orsola.
- Sono state allineate le tematiche e i criteri di appropriatezza nei 4 Cobus aziendali ed è stato prodotto un unico manuale di raccomandazioni.
- Per il personale di nuova assunzione sono previsti contratti che prevedono la possibilità di svolgere attività su tutte le sedi SIMT AMBO.
- In seguito alle visite ispettive condotte dalla Agenzia regionale è stato completato il percorso di accreditamento istituzionale di tutte le sedi ospedaliere territoriali: da ottobre 2014 le strutture SIMT AMBO hanno superato 14 visite ispettive (9 regionali, 2 nazionali, 2 internazionali e 1 di parte seconda (Kedrion).

La tabella seguente riporta schematicamente la distribuzione delle attività trasfusionali in AVEC e presso il SIMT AMBO al dicembre 2016.

| LA STRUTTURAZIONE DELLE ATTIVITÀ TRASFUSIONALI NEL SIMT AMBO E IN AVEC | |
|---|--|
| | SIMT AUSL BO |
| -Raccolta sangue ed emocomponenti -Conservazione e distribuzione -Medicina Trasfusionale -Immunoematologia di base | -Lavorazione e qualificazione biologica |
| | SIMT AOU BO |
| | -Immunoematologia avanzata -Tipizzazione donatori cellule staminali -Banca del sangue cordonale e dei tessuti -Diagnostica immunologica cellulare |
| | SIMT AUSL IM |
| | SIMT IOR |
| | SIMT AUO FE |

Le prospettive per il completamento del progetto. In riferimento all'applicazione del nuovo sistema gestionale informatico: la gara regionale è stata conclusa, l'aggiudicazione è stata definita, ma sono ancora in corso le procedure legali inerenti al ricorso presentato dai concorrenti (Sentenza TAR emessa a favore della procedura IntercentER, in attesa della conclusione del percorso giudiziario al Consiglio di Stato).

Polo Trasfusionale di Qualificazione Biologica e Lavorazione unico per AVEC e AVEN: il progetto per la centralizzazione dei test NAT finalizzati alla validazione degli emocomponenti (attuabile a isorisorse) è già stato presentato alla Direzione di AUSL Bologna e in Regione dall'agosto 2015.

Sviluppo della piattaforma tecnologica avanzata unica per il SIMT AMBO presso l'Ospedale S. Orsola: deve essere definita una pianificazione unitaria che preveda l'adozione di tecnologie avanzate comuni ai settori

della tipizzazione dei donatori di cellule staminali eritropoietiche, della Immunoematologia avanzata e della banca delle cellule di cordone.

Acquisizione di un sistema idoneo di trasporto degli emocomponenti per AVEC: l'attuale organizzazione dei trasporti in AVEC è stata convalidata e ha superato le visite di accreditamento. Restano però aspetti di eterogeneità e margini di miglioramento conseguibili con l'indizione di una specifica e unica gara che coinvolga l'intera AVEC e, possibilmente, l'intera rete trasfusionale regionale.

Definizione degli aspetti giuridici della strutturazione del personale: il problema si pone con particolare urgenza per il settore della dirigenza. Le, poche, nuove acquisizioni già prevedono la possibilità di impiego nelle diverse sedi metropolitane, ma per la grande parte del personale dirigente il riconoscimento giuridico di tale possibilità di lavoro diventa essenziale.

Commissione Farmaco AVEC

Il governo del farmaco rappresenta uno degli aspetti più delicati del complesso mondo della Sanità e pone importanti problemi di tipo economico ed etico. La Commissione del Farmaco dell'Area Vasta Emilia Centrale (CF AVEC) coinvolge le sei Aziende Sanitarie presenti sul territorio della Provincia di Bologna e Ferrara (AUSL di Bologna, AOU S. Orsola- Malpighi, II.OO.RR., AUSL di Imola, AUSL e Azienda Ospedaliero-Universitaria S. Anna di Ferrara). Il suo obiettivo primario è quello di proporre e stimolare l'uso appropriato dei farmaci tenendo conto dell'efficacia, del rapporto rischi/benefici e costi/benefici, al fine di ottenere il massimo vantaggio per i cittadini, sia in termini individuali sia collettivi. Lo strumento fondamentale per perseguire quest'obiettivo è il Prontuario Terapeutico unico dei medicinali in uso negli Ospedali e nelle Strutture sanitarie convenzionate dell'Area Vasta (PT AVEC), che discende dal Prontuario Terapeutico Regionale. I medicinali inclusi nel Prontuario sono stati valutati con criteri obiettivi, sulla base della migliore letteratura scientifica disponibile, per quanto riguarda efficacia, sicurezza e ruolo nel percorso terapeutico delle singole malattie. Quando necessario i farmaci sono accompagnati da note e raccomandazioni per l'uso. Oltre alla redazione ed aggiornamento del Prontuario, la CF AVEC utilizza altre strategie per promuovere l'uso appropriato dei farmaci. Esse comprendono:

- la produzione di percorsi diagnostico terapeutici (PDT) dove i farmaci trovino il loro migliore posto in terapia ed esprimano quindi la loro migliore efficacia;
- la produzione di raccomandazioni positive e negative sull'uso di particolari molecole;
- la diffusione di documenti riguardanti le migliori evidenze su efficacia e sicurezza dei farmaci, rivolti sia ai professionisti sia ai cittadini.

La Commissione AVEC fornisce alle Direzioni Sanitarie gli elementi per iniziative volte a promuovere l'appropriatezza prescrittiva nell'ambito dei Dipartimenti di Cure Primarie e dei Dipartimenti Ospedalieri.

Centralizzazione percorso screening per prevenzione tumori cervice uterina con test DNA – HPV

Per dare corso alle indicazioni regionali sulla centralizzazione dei laboratori attivi nello screening per la prevenzione del carcinoma della cervice uterina, il Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari di AVEC ha insediato, nella seduta del 12 giugno 2015, un gruppo di lavoro con il mandato di elaborare e realizzare il progetto di centralizzazione presso l'Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara dell'esecuzione del test HPV DNA nello screening del carcinoma del collo dell'utero, per tutto il territorio AVEC.

Il gruppo di lavoro, che è arrivato a contare oltre trenta componenti, al fine di coinvolgere tutte le strutture interessate dal progetto, è stato coordinato dall'AUSL Ferrara.

Il coordinatore ha aggiornato il Comitato dei Direttori Generali di AVEC sullo stato di avanzamento dei lavori in data 11/9/2015 (presentazione dello studio di fattibilità con le previsioni sulla tempistica e le possibili criticità) e in data 17/2/2016. Ha, inoltre, fornito un resoconto sulla questione dei costi del progetto in data 10/11/2016. Dal 25/11/2015 il nuovo applicativo LIS (denominato Athena-Ferrara) a servizio dell'Anatomia Patologica dell'Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara è stato reso operativo; si trattava di un prerequisito per l'economicità della centralizzazione. La configurazione di partenza ha consentito l'interazione del laboratorio centralizzato con i programmi di screening; tuttavia l'infrastruttura informatica è tuttora in adeguamento, per far fronte ai problemi che si presentano, in parte originati dalle differenze esistenti tra i 3 programmi applicativi utilizzati per questo screening nelle tre Aziende sanitarie.

Dal 25 novembre 2015 AUSL Ferrara ha iniziato la spedizione degli inviti al nuovo screening HPV. Dal 7 dicembre 2015 l'infrastruttura laboratoristica centralizzata presso l'Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara è pienamente attivata e funzionante. Il 14/3/2016 AUSL Bologna ha iniziato la spedizione degli inviti. Nel mese di marzo 2016 AUSL Imola ha spedito i primi inviti al nuovo test di screening, con appuntamenti dai primi giorni di aprile.

Bilancio del primo anno di attività del progetto

Nel 2016 presso il laboratorio centralizzato (UO di Anatomia Patologica) nell'ambito del Programma di Screening per cervico-carcinoma sono stati eseguiti:

- HPV test 19.658 (test HPV attesi: 20.975): distinti in 19.201 HPV test primari e 457 HPV test di follow-up;
- Pap test 12.715 (Attesi: 12.678): distinti in 11.478 Pap test primari e 1.237 Pap test di follow-up.

Si dispone anche di una prima valutazione di qualità dell'attività del Laboratorio centralizzato per quanto riguarda i tempi di refertazione.

Refertazione HPV test: I tempi di refertazione sono in linea con gli standard nazionali. Secondo il manuale indicatori GISCI la soglia di attenzione per i tempi di refertazione (tra esecuzione del test e refertazione) è > 80% entro 21 giorni. Nel 2016 solamente 11 casi superano la soglia di attenzione, che sono stati oggetto di analisi e riconosciuti tutti come riconducibili a non conformità dei campioni inviati al laboratorio.

| | Tempo tra accettazione presso HUB e refertazione | Tempo fra esecuzione del prelievo e refertazione |
|---|---|---|
| HPV test | | |
| Media | 3 | 5 |
| Mediana | 3 | 5 |
| Range | 1-35 | 1-38 |
| Casi refertati entro 21 gg | 99,9% | 99,9% |
| HPV test negativo | | |
| Media | 3 | 5 |
| Mediana | 2 | 5 |
| Range | 1-16 | 1-23 |
| HPV test positivo + citologia triage | | |
| Media | 4 | 6 |
| Mediana | 4 | 6 |
| Range | 2-35 | 3-38 |

Refertazione Pap test: riguardo all'intervallo Pap test/referto negativo la Regione Emilia Romagna propone nel documento "Requisiti per l'accreditamento di Programmi di screening per la prevenzione e diagnosi precoce del tumore della cervice uterina" del 2013, un valore accettabile del 70% e desiderabile dell'85% entro 21 gg. Durante l'anno 2016 nella Unità operativa di Anatomia Patologica i tempi di refertazione dei Pap test negativi e dei Pap test totali risultano sovrapponibili ed in entrambi i casi all'interno del range di valori desiderabili secondo la RER.

Dal 2/12/2016 ASL Bologna ha iniziato l'invio al laboratorio centralizzato anche degli HPV test di triage e dei co-test (Pap test + HPV test da effettuare in contemporanea, previsti in precise situazioni di follow up). Quindi tutti i test HPV di AUSL Bologna sono trattati presso il Laboratorio centralizzato. Questa attività aggiuntiva rientra nelle potenzialità di lavoro delle macchine installate per l'attività centralizzata, con un modesto incremento del carico di lavoro del personale del laboratorio, e non ha pertanto comportato trasferimenti né di attrezzature né di personale da ASL Bologna a AOU Ferrara.

Per quanto riguarda gli aspetti economici del progetto AVEC, il gruppo di lavoro ha concentrato l'attenzione sui costi di produzione per singolo test a carico del Laboratorio centralizzato, esponendo il risultato al Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari di AVEC in data 10/11/2016.

Per quanto riguarda la tariffazione da applicare, il Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari dell'AVEC, nell'incontro del 10 novembre 2016, ha ritenuto congruente il criterio dell'applicazione delle tariffe del nomenclatore e, a tal fine, proposto l'allineamento del progetto, e dei conseguenti atti economici bilaterali tra AOU Ferrara e Aziende sanitarie, alle indicazioni della circolare regionale dell'Assessore regionale alla Sanità n. 8/2015. Pertanto, il progetto di centralizzazione del test HPV può dichiararsi concluso in quanto avviato a attività ordinaria.

Progettazione Rete Percorso Nascita

Il Gruppo si è riunito per definire il percorso relativo all'elaborazione della proposta di riprogettazione della rete dei punti nascita dell'Area Vasta Emilia Centro, che deve tener presente l'accordo della Conferenza Unificata Stato Regioni (Accordo Stato-Regioni) del 16/12/2010, il DM 70/2015 nel quale si definiscono i

rapporti volume/esiti dei PN per il loro mantenimento in attività; il DM 11.11.2015, che all'art.1 prevede che il Comitato Percorso Nascita nazionale (CPNn) debba esprimersi entro 90 giorni su eventuali richieste di deroghe avanzate dalle Regioni sul dimensionamento numerico dei PN e il Protocollo Metodologico per la valutazione delle richieste di mantenere in attività punti nascita con volumi di attività inferiori ai 500 parti/annui e in condizioni orografiche difficili.

Durante la fase di discussione del gruppo di lavoro è stato contemporaneamente e in parallelo prodotto il documento regionale "Proposta di ridefinizione della rete ospedaliera perinatale (ostetrica e neonatologica) in Emilia-Romagna", che di fatto è stato approvato a livello regionale. In questo documento è stato ridefinito anche la rete dell'Area Vasta Emilia Centro, tenendo presente il contesto sovraprovinciale post sisma 2012. Il gruppo di lavoro approva e condivide il documento in pieno. Pertanto il gruppo decide di non redigere un ulteriore documento tecnico. Per quanto riguarda il sistema di trasporto in emergenza neonatale (STEN) si comunica che è stata attivata una procedura interaziendale (AUSL Imola - AOU Bologna) per il completamento della rete STEN a livello dell'AVEC Emilia Centro. E' nella sua fase di ultimazione il documento relativo allo STAM tra l'Hub del S. Orsola e lo Spoke di Imola.

Attività Dipartimenti Cure Primarie

Il gruppo di lavoro ha proseguito l'attività nel corso del 2016 con l'obiettivo di pervenire a linee di indirizzo di area vasta per la predisposizione degli obiettivi degli accordi aziendali per i medici di assistenza primaria.

Inizialmente si è ritenuto opportuno studiare la discrezionalità applicativa delle quote variabili del trattamento economico dei MMG nelle aziende sanitarie di Bologna, Imola e Ferrara.

L'analisi delle voci variabili e dei relativi valori economici nelle varie Aziende ha consentito di operare un confronto analitico e strutturato che può essere utilizzato da ogni Azienda per compararsi con le altre ed eventualmente apprendere le migliori pratiche al fine di migliorare la propria performance.

Successivamente è stato elaborato un documento conclusivo che potrebbe rappresentare la base su cui costruire una futura comune piattaforma integrata per gli Accordi Attuativi Aziendali.

A norma del vigente A.C.N. la parte variabile della retribuzione dei MMG è notoriamente rappresentata da:

- 1) quota variabile finalizzata al raggiungimento di obiettivi e di standard erogativi e organizzativi previsti dalla programmazione regionale e/o aziendale, compresi la medicina associata, l'indennità di collaborazione informatica, l'indennità di collaboratore di studio medico e l'indennità di personale infermieristico;
- 2) quota per servizi calcolata in base al tipo ed ai volumi di prestazioni, concordata a livello regionale e/o aziendale comprendente prestazioni aggiuntive, assistenza domiciliare programmata, assistenza domiciliare integrata, assistenza programmata nelle residenze protette e nelle collettività, interventi aggiuntivi in dimissione protetta, prestazioni ed attività in ospedali di comunità o strutture alternative al ricovero ospedaliero, prestazioni informatiche, possesso ed utilizzo di particolari standard strutturali e strumentali, ulteriori attività o prestazioni richieste dalle Aziende.

Il documento descrive analiticamente l'applicazione degli istituti economici di cui ai vigenti AA.II.LL. ed al vigente A.I.R. nelle Aziende Sanitarie dell'AVEC, avendo a riferimento i compensi erogati nell'anno 2014.

Per tutte le Aziende considerate la parte variabile della remunerazione dei MMG viene alimentata in modo preponderante attraverso tre tipologie di compenso: 1) quota capitaria aggiuntiva; 2) tariffe per prestazione; 3) tariffe orarie. Nel documento le tipologie di compenso sono disarticolate ed analizzate in tutte le varie componenti e per ognuna di esse vengono riportati oltre ai valori numerici delle varie aziende (costi per assistito e per medico) anche una descrizione dell'incentivazione, i risultati attesi dell'istituto o dell'obiettivo, gli indicatori di verifica qualora esistenti, i commenti ed infine le proposte che potrebbero orientare la definizione degli accordi locali.

In sintesi si è rilevato che nella maggior parte dei casi le incentivazioni riconosciute sono per lo più disconnesse dalla valutazione di risultati attesi sotto il profilo clinico ed organizzativo e come tali possono persino incentivare la produzione di servizi a prescindere dalla loro appropriatezza (remunerazione a prestazione), ovvero indurre comportamenti attendisti e minimalisti (quota capitaria aggiuntiva) senza nessuna garanzia di presa in carico delle problematiche e senza alcuno stimolo ad assicurare la funzione di filtro nell'accesso all'assistenza specialistica e ospedaliera.

Se il fine ultimo di un sistema premiante deve essere quello di premiare i medici o i gruppi di medici con i migliori risultati, allora occorre avviare una riforma della remunerazione dei medici di famiglia, introducendo gradualmente nuove modalità basate sulla verifica del raggiungimento di obiettivi predefiniti, clinici e/o organizzativi (pay for performance, P4P), in grado di poter incidere positivamente e più profondamente sui comportamenti professionali e sull'organizzazione delle attività.

Il punto centrale della riforma del sistema di remunerazione dei MMG è pertanto rappresentato dalla introduzione e dall'uso sistematico della valutazione della performance a livello individuale, attraverso l'utilizzo di indicatori condivisi in grado di misurare i risultati a vari livelli, dalla qualità delle cure, alla organizzazione delle attività, alla soddisfazione dei pazienti.

Quanto sopra deve passare necessariamente attraverso il potenziamento dei sistemi informativi/informatici e l'uso sistematico di indicatori per monitorare la performance a vari livelli, dalla qualità delle cure alla soddisfazione dei pazienti. Gli ambiti del monitoraggio dovranno essere principalmente la gestione delle malattie croniche (controllo del diabete, uso di inalatori per BPCO, *counselling* per dieta e esercizio fisico, ecc.) e le attività di prevenzione (vaccinazioni, screening oncologici, *counselling* per alcol e tabacco, ecc.).

Il set di indicatori dovrà incorporare misure di processo e di outcome, ivi compresa la comunicazione con i medici, la tempestività delle risposte, l'accesso agli specialisti.

Piattaforma ICT per diagnostica per immagini RIS PACS

Il Gruppo di Lavoro si è riunito 8 volte - 7 esclusa la giornata del 27/10/2016 dedicata all'incontro con i fornitori (6/10/2016, 19/10/2016, 27/10/2016, 4/11/2016, 15/11/2016, 24/11/2016, 30/11/2016, 7/12/2016).

Ad oggi lo stato dei lavori è il seguente:

1. Nelle prime due riunioni si sono focalizzati gli obiettivi, individuando la necessità di procedere secondo le seguenti direttive:
 - a. Mettere a punto gli obiettivi di alto livello che si pone AVEC con l'acquisizione del sistema RIS-PACS;

- b. Effettuare una rapida analisi di mercato per verificare la percorribilità di tali obiettivi con i principali produttori presenti sul mercato nazionale.
2. E' stato pubblicato un bando per l'acquisizione delle manifestazioni di interesse a partecipare ad una gara per la fornitura di tali sistemi.
3. Il 27/10/2016 è stata indetta una riunione on i fornitori/fabbricanti che avevano manifestato interesse, nella quale sono stati indicati gli obiettivi di massima ed è stato chiesto di rispondere ad un questionario che successivamente è stato inviato. I maggiori fabbricanti presenti sul territorio nazionale erano tutti presenti.
4. Dal 15/11/2016 al 30/11/2016 sono state elaborate le risposte al questionario e sintetizzate le prime indicazioni che saranno utili per il capitolato;
5. Contemporaneamente è stato elaborato il seguente piano operativo:
- Acquisire il materiale utile già prodotto nell'ambito del Gruppo di Lavoro Regionale per la Sicurezza dei Sistemi RIS-PACS (in via di completamento);
 - Redigere un questionario interno per la rilevazione puntuale dell'esistente in termini di sistemi e configurazione complessiva delle installazioni (completato);
 - Somministrare il questionario interno a tutte le ditte di AVEC utilizzando i membri del GdL (già inviato in via di acquisizione dei questionari compilati);
 - Elaborare uno schema per la rilevazione delle funzionalità oggi presenti sui sistemi (in via di completamento);
 - Elaborare uno schema per la rilevazione del layout della rete e le caratteristiche attuali delle sale server (in via di completamento);
 - Elaborare un indice del capitolato definitivo (in via di completamento);
 - Effettuare una serie di incontri con i referenti delle principali problematiche di interesse attinenti alla redazione del capitolato (es. Lepida, Privacy, Cartella Clinica Elettronica, Anagrafe Regionale, ecc. in via di completamento).

Punti di attenzione:

- Nomenclatore delle prestazioni. Benchè non necessario alla elaborazione del capitolato si è proposto l'attivazione di un Gruppo di Lavoro che provveda ad elaborare e condividere il Nomenclatore delle prestazioni (relativo ai principali domini di interesse) che verrà poi utilizzato sul sistema.
- Relativamente al precedente punto 5g è già stata effettuata una riunione con Lepida e acquisito il materiale tecnico. E' stata programmata per il 16/12 una riunione con il referente del GdL Privacy AVEC che ha già fornito documenti di interesse per la redazione del capitolato (redatti dal GdL Regionale). Il GdL RIS -PACS ha interesse ad acquisire documenti validati da parte dei referenti/gruppi preposti che costituiscano lo stato dell'arte dei relativi ambiti, in modo da utilizzarli come riferimento per il quadro regolatorio attuale localizzato in AVEC/RER. Questo può costituire un elemento di criticità nel senso che molti progetti non sono arrivati ancora ad uno stato tale da pubblicare documenti di riferimento.

Piattaforma ICT per Anatomia Patologica

Nel corso del 2016 il progetto del sistema gestionale (LIS) delle Anatomie Patologiche, unico in Area Vasta Emilia Centro, è stato esteso a tutte le Unità Operative di AVEC con l'installazione presso lo IOR.

Sono state allestite tabelle strategiche comuni, relative alle procedure di esame, sedi di prelievo (topografie) e diagnosi; le tipologia delle prestazioni sono allineate, anche se le metodiche di conteggio sono ancora in parte differenziate, soprattutto a salvaguardia della continuità del raffronto con lo storico delle attività.

Le funzionalità generali dei sistemi installati è discreta, l'assistenza tecnica continua è operativa ed accettabile, anche se in alcuni casi si sono lamentati ritardi negli interventi. Una criticità ancora aperta è l'eccessiva difficoltà nella configurazione della refertazione con *check list* e nella codifica delle diagnosi: alcune Unità operative usano in modo assai limitato (o per nulla) queste opzioni.

Infine, alcune funzionalità non sono installate in tutte le Unità Operative: questo è relativo all'interpretazione del capitolato e dell'offerta (si rimanda ai referenti dei Sistemi Informativi per i dettagli sugli accordi).

Si tratta della tracciabilità intra ed extra laboratorio dei campioni, degli oggetti intermedi di lavorazione e del materiale di archivio, della dettatura vocale e dell'*order entry* dalle sale operatorie e dagli ambulatori.

Queste funzioni devono comunque essere estese a tutte le Unità Operative per garantire una omogenea attività in AVEC. Nel corso del 2016 è stato messo a punto ed approvato un progetto di coordinamento delle Anatomie Patologiche dell'Area Metropolitana Bolognese, che coinvolge gran parte delle Unità Operative dell'AVEC con la prospettiva della costituzione di un Dipartimento Inter-Aziendale di Anatomia Patologica integrato con UNIBO. La struttura funzionale comune permetterà di usare una sola installazione del LIS e l'unificazione dei database inter-aziendali relativi alle Anatomie Patologiche, con auspicabile superamento comune delle differenze sopra lamentate.

Commissione dispositivi medici

Con nota AVEC prot. n. 48/01-12 del 4/7/2016 è stato costituito un Gruppo di Lavoro con il mandato di effettuare uno studio di fattibilità per individuare le modalità di funzionamento della Commissione di Area Vasta Centrale. Il GdL si è riunito nel 2016 per 3 volte (02/09/2016, 16/09/2016, 18/10/2016).

Sono stati prodotti due documenti che indirizzano il mandato ricevuto:

- Costituzione della Commissione dei Dispositivi Medici di Area Vasta Centrale;
- Bozza di Regolamento della Commissione Dispositivi Medici di Area Vasta Centrale.

I documenti sono stati sottoposti alle verifiche del Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari, successivamente alle quali si è pervenuti alla costituzione della Commissione di AVEC dei Dispositivi Medici, deliberata da tutte le Aziende AVEC a decorrere dall'01.01.2017.

10.3 PROGETTI AREA TECNICO AMMINISTRATIVA

Integrazione logistica

Razionale

Da diversi anni gli indirizzi regionali alle Aziende sanitarie sottolineano l'esigenza di sviluppare numerose forme di collaborazione e di integrazione, sia a livello provinciale sia di area vasta; queste azioni negli anni hanno coinvolto sia aspetti sanitari/produttivi, sia i cosiddetti "servizi di supporto", con una particolare

attenzione anche sulla logistica di beni farmaceutici ed economali che presenta notevoli opportunità di razionalizzazione ed ottimizzazione.

Mandato Progettuale

Le Aziende di AVEC hanno avviato la predisposizione di un progetto per l'integrazione strutturale di centralizzazione delle attività logistiche per i beni farmaceutici ed economali. Il progetto si è basato sui seguenti obiettivi strategici, modificati nel tempo:

- collocazione dell'investimento previsto per AOSP Ferrara;
- gestione unificata degli applicativi informatici unici;
- individuazione di un percorso che nel tempo avrebbe assicurato la progressiva riduzione del numero dei magazzini;
- ricerca di un magazzino unico provinciale in Ferrara;
- definizione il ruolo di capofila della ASUL di Ferrara.

Nel 2015 il rafforzamento e la prosecuzione delle progettualità inerenti le centralizzazioni logistiche sono state rafforzate dall'inserimento di tali tematiche negli obiettivi assegnati ai Direttori Generali dalla RER.

Modello di Processo – Supply Chain Centralizzata. Il processo nella sua interezza si sviluppa a partire dal processo delle gare centralizzate (Intercent-ER, Provveditori di Area Vasta). Le successive fasi di acquisto beni, gestione ordini a fornitori e follow-up approvvigionamenti (l'intero ciclo passivo), insistenti sul software contabile della azienda capofila, gestiranno circa 420 mil € di acquisti di beni farmaceutici, dispositivi medici e beni economali e dovranno essere integrate con i nuovi sistemi software di logistica operativa e distributiva (WMS e TMS) che opereranno all'interno dell'unico magazzino centralizzato di area vasta. Il medesimo software contabile della capofila dovrà gestire l'importazione delle richieste di approvvigionamento delle singole aziende componenti AVEC, la fatturazione attiva del servizio alle aziende AVEC dei prodotti consegnati presso i *transit point* aziendali e la relativa documentazione (l'intero ciclo attivo).

Di seguito si riportano i punti essenziali per lo sviluppo del modello sopraesposto diviso per macro categorie:

- **Anagrafiche di Prodotto.**

A supporto del processo di Supply Chain Centralizzata è stato inizializzato il caricamento delle anagrafiche prodotto in un portale di gestione anagrafiche centralizzate AVEC, e per tanto l'allineamento delle anagrafiche dei prodotti. Nel corso del 2016 l'allineamento delle codifiche è stato realizzato su tutti i farmaci per le aziende AUSL Ferrara, AOSP Ferrara, AUSL BO e AOSP BO. Procede per AUSL Imola e IOR in attesa che i software locali siano completamente predisposti per lo scopo. Sempre nel corso del 2016 è stato effettuato per i dispositivi medici per AUSL Ferrara e AOSP Ferrara ed è in corso ad oggi per i Dispositivi Medici tra AUSL BO e AOSP BO, con qualche possibile ritardo rispetto alla eterogeneità dei dati nei database aziendali.

- **Informatica**

ERP – Enterprise Resource Planning – software contabile azienda capofila. La gestione del processo a capofila prevede che il sistema software amministrativo contabile della AUSL capofila si integri verso le aziende AVEC sia per il ciclo passivo, sia per il ciclo attivo e si dimensioni per la gestione dei valori che il processo assumerà. Vista la gara in essere per il GAAC (software contabile regionale, implementazione al

1.1.2018), occorrerà preventivare un costo di investimento informatico per una “soluzione ponte” (modifica del proprio software contabile) da parte del capofila che sarà da ripartire anche sulle altre aziende AVEC.

WMS/TMS – Warehouse Management System - software di magazzino. Per la gestione operative del magazzino unico necessita un software WMS pertanto è necessario verificare la percorribilità giuridica di estensione dell’uso, di eventuali applicativi in essere, al magazzino unico AVEC e i percorsi alternativi da intraprendere. La tempistica per l’implementazione di questo software risentirà delle necessarie interfacce con l’ERP aziendale della capofila non ancora inizializzate.

- **Sede Unica**

Nel 2014 la ricerca effettuata dalla AUSL di Ferrara della sede per la sola area non ha dato esito positivo. Nella prima metà del 2015 è stata sondata la potenzialità del mercato delle locazioni industriali senza successo. Nel corso della seconda metà del 2015 l’AUSL di Ferrara ha svolto un bando per la ricerca del magazzino fisico: l’unica offerta presentata si è rilevata tecnicamente non accettabile.

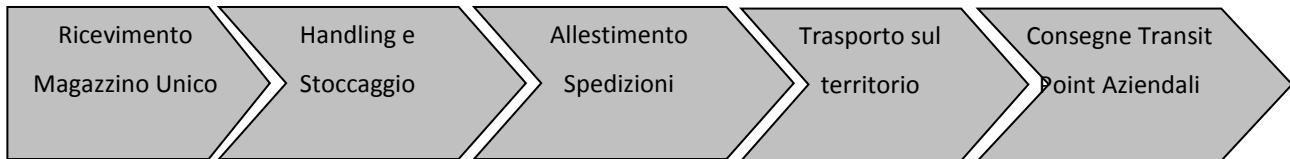
Nel corso del 2016, pertanto, si è proceduto ad una nuova ricerca di mercato che ha individuato un sito presso il Comune di Castelmaggiore (BO) che nel frattempo è stato dato in locazione ad altro soggetto.

La proprietà del sito di Castel Maggiore ha proposto in alternativa due soluzioni che sono state oggetto di verifiche nel 2016.

- **Logistica Operativa Interna ed Esterna**

La filiera logistica operativa prevede le seguenti fasi:

Base line: flusso dei materiali

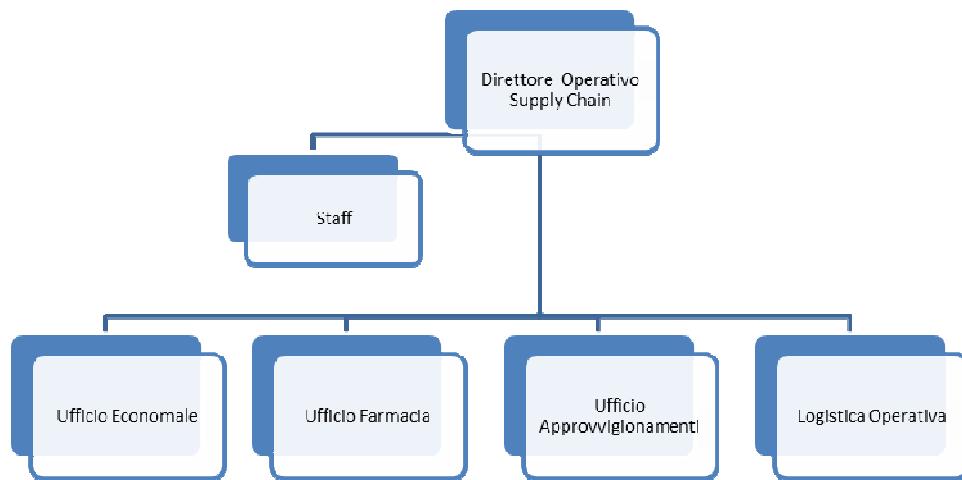


Nella gestione interna è stata valutata la scelta di adeguare il modello tecnologico a quello in atto nelle altre piattaforme logistiche regionali inserendo un certo grado di automazione grazie ad un impianto robotizzato. La ratio di tale scelta consta nella omogeneità regionale del modello tecnologico applicato e nella ricerca di un livello di servizio (sicurezza e tracciabilità) maggiormente garantito rispetto al precedente vincolo tecnologico (gli impatti sul personale sono esplicitati in seguito). Il costo di noleggio di tale attrezzatura sono stimati in 500mila €/annui (benchmark AVEN e Azienda di Romagna).

- **Modello Organizzativo e di Gestione del Personale**

Il modello organizzativo vede l’inserimento di figure tecniche di gestione dei processi di *supply chain management* per ricercare una migliore governance di sistema.

L’organigramma, sino ad ora organizzato, assegna ad una struttura complessa di Supply Chain Management, con vocazione di area vasta, una componente tecnica di farmacisti centrali, una di economisti centrali ed una di gestione ordini/fornitori.



Composizione:

- Direttore operativo di processo (Supply Chain Management);
- Staff professionale relativo (ingegneri gestionali);
- Personale economale: attività tecnica di gestione anagrafiche, catene di equivalenza, valutazioni di appropriatezza, sostituibilità tra prodotti, partecipazione e gestione gare;
- Personale di farmacia: attività tecnica di gestione ed aggiornamento anagrafiche, catene di equivalenza, rapporti di coordinamento con i servizi di farmacia di AVEC, valutazioni di appropriatezza, sostituibilità tra prodotti farmaceutici, partecipazione e gestione gare;
- Personale amministrativo: uffici di collegamento con il procurement di Area Vasta e/o regionale, per la gestione amministrativa, apertura dei contratti informatici, gestione listini, emissione ordini, follow-up ordini, non conformità, verifiche prestazioni fornitori, liquidazione fatture; fatturazione attiva alle aziende AVEC;
- Personale addetto alla movimentazione merci: ricevimento, stoccaggio, preparazione e allestimento consegne. Tale personale sarà proveniente dai settori di magazzino delle aziende sanitarie coinvolte oppure sarà fornito da soggetti esterni;

Per la parte relativa alla movimentazione merci il progetto prevede l'utilizzo esclusivo di personale dipendente proveniente dalle rispettive Aziende da trasferire al magazzino centrale e da destinare all'intero ciclo di gestione dalle fasi di ricezione, di *handling* interno, di allestimento spedizioni e alle attività accessorie di carattere amministrativo (firma ddt, gestione resi, quarantene, ritiri, ecc.).

Per quanto riguarda la complessiva disponibilità numerica del personale da destinare specificatamente alla movimentazione di magazzino In considerazione delle diverse limitazioni al trasferimento del personale potenzialmente interessato, risulta una disponibilità di personale aziendale tale da non coprire interamente il fabbisogno complessivo per il magazzino centralizzato.

Per valutare questo aspetto è stato creato un gruppo di lavoro "Risorse Umane AVEC", composto dai Direttori del Personale delle Aziende AVEC. Tale gruppo di lavoro ha evidenziato che il personale attualmente assegnato presso le Aziende ai Centri di Costo di Magazzino presenta caratteristiche tali da rendere particolarmente complesso il suo spostamento in altra sede, il suo concreto ed utile apporto al processo o

addirittura la sua effettiva presenza in servizio nel momento in cui si procederà al trasferimento (esempio - pensionamenti entro il 2017).

In sintesi, il personale che potrà essere trasferito, allo stato attuale, è pari a 52 unità a fronte di un fabbisogno previsto per il funzionamento del Magazzino Centralizzato di 66 unità.

Nelle rispettive Aziende rimangono 69 unità totali di cui 38 (attualmente inidonei, assegnazioni temporanee, idonei con prescrizioni al 100% e pensionamenti 2017) dovranno trovare diversa collocazione mentre le restanti 31 (leggi 104 e rimanenti eleggibili) verranno utilizzate per le attività residuali di magazzino e per la gestione dei transit point aziendali.

Anche per ridurre il fabbisogno di personale si è ipotizzata l'acquisizione con noleggio di un sistema robotizzato, la cui installazione necessiterebbe di circa 8 mesi (staccato l'ordine per approvvigionamento dei macchinari ed installazione macchinari in loco) e il cui costo indicativo è stimato in circa 500k €/anno.

Tale livello di robotizzazione permette sul tema del personale, in analogia a quanto accaduto sui progetti AVEN e Azienda di Romagna (usati come benchmark), di ridurre l'FTE di circa 15 unità, portando il fabbisogno previsto per il funzionamento del Magazzino Centralizzato a 51 unità, quindi compatibile con la disponibilità di personale delle aziende (52 unità).

A fronte delle eventuali necessità di integrazione di unità che si venissero a creare nello svolgersi del progetto si decide di utilizzare contratti a tempo determinato/interinali per supplire alle stesse. Il personale interno valutato come disponibile ha una età media superiore a 52 anni ed una incidenza % di prescritti maggiore del 20%. E' inevitabile l'aumentare esponenziale dell'incidenza dei prescritti e non idonei. Il relativo ricorso ai contratti interinali per le sostituzioni porterà una conseguente incidenza del mancato know-how sul livello di servizio centralizzato (aspetto critico persino negli appalti esternalizzati di AVEN).

L'istituto normativo ipotizzato è quello previsto dalla Legge Regionale n. 43/2001, dell'art. 22 ter. Comma 4 (vincolo dei cinquanta chilometri per trasferimento di sede) che dovrà interessare anche le restanti componenti della struttura complessa. Si devono quindi inizializzare, in seno alla capofila, le necessarie analisi riguardanti tali componenti (farmacisti, economisti ed amministrativi).

Ripartizione Costi di Gestione

Tenuto conto anche del modello AVEN, gli scambi economici tra l'Azienda capofila e le altre Aziende coinvolte sono regolati sulla base di una ripartizione di costi di gestione che si articola su delle previsioni ad inizio anno e dei saldi a consuntivo, sulla base delle seguenti categorie:

1. costi fissi di struttura (locazione): è prevista una suddivisione in proporzione alle dimensioni delle Aziende (quote di proprietà);
2. costi variabili di funzionamento di magazzino e di trasporto: potrebbero essere ripartiti in base a parametri standard (dimensioni delle Aziende, media dei volumi storici di acquisto/consumo di beni, o altro), in modo da aumentare il più possibile la convenienza delle singole aziende all'utilizzo del processo di Supply Chain centralizzato;
3. materiali forniti: in tal caso, vi è una fatturazione mensile sulla base dei consumi effettivi (l'Azienda capofila dovrà emettere anche un'autofattura per i materiali utilizzati presso i propri reparti/servizi).

Percorso Istituzionale

Per l'approvazione del progetto vanno garantiti i seguenti passaggi:

- Approvazione del Comitato dei Direttori AVEC;
- Trasmissione in Regione;
- Esame in CTSS Bologna e Ferrara e Nuovo Circondario Imolese;
- Confronto con OO.SS. (limitatamente al trasferimento del personale).
- Stipulazioni di convenzioni e accordi tra le aziende.

Tale percorso (stimato in 4 mesi) dovrà essere completato entro il primo quadrimestre 2017.

Provveditorato Unico AVEC

Successivamente all'incarico ricevuto dai DDAA il 19.10.2016, si è proceduto a un primo incontro, in data 01.12.2016, con i Dirigenti delle due Aziende Sanitarie ferraresi, durante il quale si è preso atto del "Progetto di funzionamento del Servizio comune economato e gestione dei contratti" stilato dal Direttore del Servizio stesso. Dall'esame del documento, si sono nuovamente rilevate e confermate alcune differenze relativamente alle materie trattate dai due Provveditorati di Bologna e Ferrara, quali: il SAM non si occupa del materiale di consumo per Dipartimento Tecnico (vernici, materiale elettrico, idraulico, ecc.) né del servizio Trasporti sanitari (ambulanze) o della convenzione con PARER. L'aspetto più rilevante trattato nel progetto è la suddivisione delle attività tra Provveditorato ed Economato con relativo calcolo delle risorse umane necessarie.

Piattaforma ICT per gestione documentale (BABEL)

BABEL è un sistema integrato per la gestione dell'archivio corrente e dei flussi documentali, sviluppato dall'AUSL di Bologna. Dal 2015 è partito il progetto di estensione di BABEL alle altre 5 aziende AVEC (cui si è aggiunta l'AUSL di Parma) con l'obiettivo di armonizzare la gestione documentale tra le aziende aderenti e intraprendere un percorso di crescita condiviso. Il tavolo PM indirizza il percorso di crescita del sistema.

Al termine del 2016, le ipotesi evolutive sono state raccolte in un documento di analisi condiviso allo scopo di dar luogo a un piano di sviluppo triennale (integrazione con altri sistemi, informatizzazione procedimenti, istanze online ecc.). Una volta terminata la fase di avvio si dovrebbe consolidare in un tavolo di lavoro sulla gestione documentale e l'innovazione amministrativa che lavori in modo coordinato con i Tavoli AVEC in tema di privacy, trasparenza e anticorruzione, supportati dai sistemi informativi.

Aziende avviate:

| Azienda | Dipendenti | Avvio protocollo | Utilizzatori |
|--------------------------|------------|------------------|--|
| AUSL Bologna (AVEC) | 8.500 | giugno 2013 | 3.584 protocollo, determinate, delibere |
| AOSP Ferrara (AVEC) | 2.000 | marzo 2016 | 293 protocollo, determinate, delibere |
| AUSL Imola (AVEC) | 1.600 | giugno 2016 | 307 protocollo, determinate, delibere |
| Ist. Ort. Rizzoli (AVEC) | 1.150 | ottobre 2016 | 405 protocollo, determinate, delibere |
| AOSP Bologna (AVEC) | 5.400 | novembre 2016 | 672 protocollo, determinate, delibere |
| AUSL Parma | 2.700 | novembre 2016 | 850 protocollo |
| AUSL Ferrara (AVEC) | 2.500 | Maggio 2017 | 700 (stimata) protocollo, determinate, delibere |

Prosegue il progetto di BABEL in Area Vasta Emilia Centro (con l'aggiunta dell'AUSL di Parma). Nel mese di Maggio è previsto l'avvio dell'AUSL di Ferrara (con il solo protocollo), inizialmente fissato per gennaio 2017 e posticipato per loro attività interne. A giugno 2017 è previsto il completamento dell'avvio dell'AUSL di Parma con determinate e delibere. Tra le varie funzionalità rilasciate nel corso del progetto è stato realizzato anche il sistema BALBO (BABEL On Line), attualmente composto da Albo On Line (attivo già presso tutte le aziende tranne AUSL Bologna che deve pianificare il passaggio al nuovo sistema) e dalle prime due sezioni del futuro portale "Amministrazione Trasparente" (già attive su AOSP Ferrara e IOR, ad aprile su AUSL Imola, le altre aziende devono ancora pianificare l'avvio).

Il tavolo mensile dei PM di BABEL ha formulato una ipotesi di evoluzione la cui pianificazione, su base triennale, sarà presentata alle direzioni aziendali. Tra i macro temi di questa ipotesi, oltre l'interoperabilità avanzata tra le aziende aderenti, troviamo il completamento del portale Amministrazione trasparente in BALBO, il sistema di gestione e di monitoraggio dei procedimenti, le istanze online accessibili via SPID e integrate con BABEL.

10.4 ATTIVITÀ TRASVERSALI

Applicazione normativa prevenzione corruzione e trasparenza

Nell'anno 2016, i componenti del Tavolo in materia di prevenzione della corruzione e della trasparenza delle Aziende sanitarie appartenenti all'AVEC e dell'AUSL della Romagna, hanno programmato incontri con cadenza mensile (ad eccezione della pausa estiva), valorizzando il confronto diretto con i soggetti (Servizi e Strutture interessate) direttamente coinvolti, in particolar modo, dalle profonde modifiche normative apportate dal legislatore in tema di trasparenza a fronte della modifica del testo storico del D.Lgs 33/2013 avvenuta con il D.Lgs 97/2016 al quale si sono succedute le successive linee guida ANAC in materia.

Di particolare rilievo risulta la trattazione, nel corso del 2016, delle seguenti tematiche:

- Approfondimento delle funzionalità legate agli obblighi di trasparenza per mezzo del SW unico regionale denominato "GRU" (Gestione Risorse Umane) anche per mezzo di incontri con i Dirigenti ed i Funzionari dei Servizi Unici del Personale delle Aziende appartenenti all'AVEC e dell'AUSL della Romagna;
- Disamina delle novità introdotte dalla Delibera ANAC n. 39/2016 relativamente agli obblighi di pubblicazione ex art. 1, co. 32 della L. 190/2012 e s.m.i. anche per mezzo di incontri con i Dirigenti ed i Funzionari dei Servizi Economato delle Aziende AVEC;
- Studio e applicazione delle disposizioni previste dal DM 25/09/15 ad oggetto: ""Determinazione degli indicatori di anomalia al fine di agevolare l'individuazione delle operazioni sospette di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo da parte degli uffici della pubblica amministrazione" alla luce del quale ciascuna Azienda sanitaria ha provveduto alla nomina del proprio gestore antiriciclaggio;
- Studio ed approfondimento (anche dal punto di vista operativo) delle novità in materia di "accesso civico generalizzato" (FOIA) finalizzato alla stesura di un regolamento AVEC per la ricezione, la

- trattazione e la corretta gestione delle istanza di cui trattasi da realizzare, su espresso mandato dei DDAA, entro il primo semestre 2017;
- Studio ed approfondimento, a seguito di espresse disposizioni regionali della raccolta finalizzata alla pubblicazione sul sito "Amministrazione Trasparente" delle dichiarazioni patrimoniali e reddituali della dirigenza PTA alla luce delle disposizioni previste dal D.Lgs 97/2016.

In relazione a quest'ultimo punto si sottolinea che già l'art. 13 co.3 del DPR n. 62/2013 recante "Codice di Comportamento dei dipendenti pubblici", disponeva a carico dei dirigenti della P.A. l'obbligo di fornire le informazioni sulla propria situazione patrimoniale nonché le dichiarazioni annuali dei redditi soggetti all'imposta sui redditi delle persone fisiche.

L'obbligo di pubblicazione di detta documentazione in "Amministrazione Trasparente" è la conseguenza dell'estensione al personale dirigenziale della P.A. della normativa applicata ai titolari di cariche elettive sulla pubblicità della situazione patrimoniale (Legge n. 441/1982 e Legge n. 127/1997 art. 17 co.22), oltre che ad essere espressamente previsto dall'articolo 14 del novellato decreto legislativo n. 33/2013.

La procedura relativa all'avvio della raccolta e della "pubblicazione" delle dichiarazioni in argomento all'indomani dell'emanazione del D.Lgs n. 97/16 è stata coordinata, fin dal mese di settembre 2016 dagli Uffici della Regione Emilia Romagna e trattata ripetutamente anche dai Componenti del "Tavolo AVEC in materia di prevenzione della corruzione e della Trasparenza", tenuto conto della sua evidente delicatezza.

In data 22/12/2016 (nell'imminenza della scadenza dell'obbligo di pubblicazione) è apparso sul sito istituzionale dell'Autorità Nazionale Anticorruzione il provvedimento recante "Schema di «Linee guida recanti indicazioni sull'attuazione dell'art. 14 del D.Lgs 33/2013 Obblighi di pubblicazione concernenti i titolari di incarichi politici, di amministrazione, di direzione o di governo e i titolari di incarichi dirigenziali» come modificato dall'art. 13 del D.Lgs 97/2016", che ha introdotto modifiche significative a precedenti indicazioni dell'ANAC.

A seguito della pubblicazione del suddetto documento, la Regione Emilia Romagna ha confermato innanzi tutto l'obbligo di acquisizione di entrambe le dichiarazioni per il personale dirigenziale e le indicazioni contenute nelle linee guida regionali che prevedevano la pubblicazione delle dichiarazioni in questione per tutta la dirigenza PTA.

In considerazione però del differimento del termine ultimo per completare l'adempimento indicato dall'ANAC, la stessa Regione ha ritenuto opportuno suggerire (a chi non avesse già adempiuto) di sfruttare l'ulteriore periodo concesso per la pubblicazione per procedere comunque con la raccolta di tutte dichiarazioni e per procedere ad una graduale pubblicazione delle stesse sulla base delle linee guida e delle sue future (probabili) integrazioni, dando priorità alle posizioni che alla luce delle indicazioni ANAC risultano non problematiche (ragionevolmente la dirigenza amministrativa e quella con incarico di struttura).

Tali novità (e la loro tempistica) hanno portato inevitabilmente ad un disallineamento del comportamento delle Aziende sanitarie per cui l'AUSL e l'AOSP di Bologna hanno proceduto alla pubblicazione delle dichiarazioni mentre l'AUSL e l'AOSP di Ferrara, l'AUSL di Imola e l'Istituto Ortopedico Rizzoli hanno ritenuto opportuno non pubblicare ed avvalersi dell'ulteriore periodo concesso dall'Autorità Nazionale Anticorruzione.

Di particolare rilievo è stato inoltre lo studio, anche ai fini interpretativi, dei contenuti previsti dalla delibera ANAC n. 1310/2016 in ordine ai nuovi parametri di trasparenza.

Incontri dedicati hanno fatto sì che i Responsabili PCT abbiano fatto sintesi interpretativa dei dati e delle informazioni da inserire nella “griglia trasparenza” allegata all’aggiornamento del Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione 2017/19 ai fini della più completa omogeneità di stesura.

Come in passato avvenuto, i Componenti del Tavolo AVEC hanno dedicato particolare attenzione al tema dei “Controlli da effettuare da parte degli RPC “aziendali” (in special modo sugli ambiti di attività dei Servizi Comuni Unificati) avanzando come suggerimento la proposta di istituire un servizio di auditing interno di supporto all’attività del RPC proposta che sarà portata all’attenzione della Regione.

Come già avvenuto nel 2015, anche nel 2016 i Responsabili PCT dell’AUSL di Ferrara e dell’Istituto Ortopedico Rizzoli hanno avviato un sistema di controlli tramite auditing interno nelle rispettive aziende al fine di verificare i corretti adempimenti e le buone prassi in materia di prevenzione della corruzione: esperienza molto positiva che ritengono debba essere riproposta anche nel corso dell’anno 2017.

Gli incontri si sono, inoltre, incentrati sull’analisi dei contenuti dell’aggiornamento del PNA 2016 e delle sue inevitabili ricadute nella elaborazione degli aggiornamenti ai Piani Triennali della Prevenzione della Corruzione e delle relazioni annuali dei Responsabili PCT (garantire entro il 16/01/2017) oltre alle Giornate della trasparenza che, nel corso del 2016, sono state organizzate in ambito ferrarese, in data 6/05/2016 (AUSL di Ferrara e AOSP di Ferrara) e bolognese, in data 7/12/2016 (AUSL di Bologna e AUSL di Imola, AOSP di Bologna e Istituto Ortopedico Rizzoli).

Da evidenziare anche l’evento formativo regionale, tenuto in data 14/07/2016, aperto a tutte le aziende sanitarie del SSR in cui si sono approfonditi i temi delle modifiche al D.Lgs 33/2013 apportate dal D.Lgs 97/2016 con particolare riferimento alle tematiche dell’accesso civico.

E’ stato, inoltre, adeguatamente presidiato il tema della “formazione” in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, argomento particolarmente valorizzato dai Responsabili PCT che hanno profuso notevoli sforzi ciascuno per le rispettive realtà per consolidare le tematiche della legalità e dell’integrità anche per mezzo di FAD (formazione a distanza).

E’ stato infine consolidato il percorso di confronto e dibattito su diverse tematiche in materia (es. gestione del conflitto di interessi, trasparenza, dichiarazioni patrimoniali e reddituali dei dirigenti) con la Direzione “Cura della Persona, Salute e Welfare” della Regione Emilia-Romagna.

Da segnalare infine che nel corso del 2016 è stato avviato un progetto regionale per uniformare le disposizioni contenute nei diversi Codici di Comportamento aziendali finalizzato all’adozione di un Codice di Comportamento Unico per le Aziende del SSR.

Applicazione normativa Privacy

L’attività del 2016 è stata rivolta ad elaborare una procedura idonea ad assicurare la gestione dei dati sensibili nei progetti di Area Vasta, al fine di garantire modalità comuni per la gestione dei dati sensibili relativi alle progettualità in AVEC. I principali vincoli entro i quali l’attività deve rimanere sono rappresentati dal D.Lgs 196/2003 e da eventuali sviluppi dettati dal nuovo regolamento privacy UE 2016/679, pubblicato il 4.5.2016 nella Gazzetta Ufficiale dell’Unione Europea.

Uno dei limiti che appaiono più stringenti è, altresì, quello dettato dalla insuperabilità del principio della pertinenza e della non eccedenza del trattamento (= presa in carico).

Nel corso dell'analisi è emerso che si tratta di problematiche e azioni che non possono essere affrontate singolarmente, ma dovrebbero essere approfondite e disciplinate nelle convenzioni che regolano ogni progetto, data, appunto, la stretta interconnessione con la progettazione.

Sono stati presi in considerazione i seguenti progetti: Progetto 118, Piattaforma RIS – PACS, screening HPV, Servizio di Immunoematologia e trasfusionale (SIMT), Laboratorio Unico Metropolitano (LUM).

Ad esito dell'analisi del Gruppo di lavoro, sono risultate percorribili, dal punto di vista giuridico, tre possibili soluzioni:

- 1) Ogni azienda rimane titolare autonomo del trattamento e gli scambi di informazioni e dati rientrano nella fattispecie della comunicazione;
- 2) Contitolarità del trattamento ai sensi dell'art. 4 del Codice Privacy. La soluzione richiede presupposti imprescindibili dal punto di vista giuridico, quali l'insuperabilità del principio della pertinenza e della non eccedenza del trattamento (= presa in carico). Presenta vantaggi e svantaggi che devono essere opportunamente valutati;
- 3) Titolare – responsabile esterno, modello che si applica in presenza di un'attività di servizio svolta da una azienda a favore di una o più altre, nell'ambito di un'attività strumentale rispetto alle attività istituzionali di ciascuna. Quanto alla fattispecie contrassegnata con il numero 3), è stato predisposto modello di lettera di designazione.

Il Tavolo si è riunito il 10.3.2016, il 13.6.2016 e il 15.12.2016; sono intercorsi tra un incontro e l'altro scambi di mail per la predisposizione e validazione della documentazione poi proposta ai direttori sanitarie da questi approvata. Dall'analisi effettuata, sono emerse alcune soluzioni e, per quanto concerne i progetti già avviati, sono state inoltre stabilite e mantenute le tempistiche di realizzazione.

Dall'analisi effettuata, sono emerse alcune soluzioni e, per quanto concerne i progetti già avviati, sono state inoltre stabilite e mantenute le tempistiche di realizzazione. Il quadro dei progetti, delle soluzioni e delle tempistiche risulta quindi:

| Progetto | Soluzione | Tempi di realizzazione |
|-----------------------------|---|---|
| Screening HPV | Nomina AOUFE responsabile del trattamento | 30.8.2016 |
| Officina Trasfusionale SIMT | Nomina AUSLBO responsabile del trattamento da parte sia di chi conferisce sangue ed emocomponenti all'officina trasfusionale, sia da parte di chi richiede emocomponenti e sangue per trasfusioni | Ottobre 2016 |
| LUM | Nomina AUSLBO responsabile del trattamento. | Congiuntamente alla sottoscrizione della convenzione. Per AOU BO predisposizione lettera di nomina AUSL. |
| RIS-PACS | Soluzione da individuare | Congiuntamente alla definizione del progetto |
| 118 | Necessita di ulteriore approfondimento in quanto è il progetto che ha preso avvio da più tempo ed è necessario recuperare documentazione. | |

Nel secondo semestre del 2016, a seguito dell'istituzione all'interno del Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, Sociale e Socio Sanitario della funzione "Coordinamento funzioni privacy", sono stati

attivati momenti periodici di confronto tra i referenti privacy delle aziende sanitarie regionali, nonché formalizzato un Tavolo di lavoro permanente che vede la partecipazione congiunta di Aziende, Regione e Cup2000. Per quanto riguarda AVEC, i componenti individuati sono UN referente giuridico-amministrativo, un referente medico ed un referente informatico. Ne discende la necessità di approfondire e capire i livelli di interlocuzione e integrazione tra i vari gruppi e tavoli; difatti molte delle tematiche oggetto dei lavori del Tavolo AVEC potranno presumibilmente divenire oggetto dell'attività della funzione e del livello regionale.

Progetti ICT

In linea con la programmazione pluriennale, nell'anno 2016 sono stati portati avanti diversi progetti che hanno avuto origine negli anni precedenti. Tra questi assumono particolare rilevanza: il progetto di sostituzione delle anagrafi aziendali della Medicina di Base con l'anagrafe regionale unica degli assistiti (ARA), il completamento del progetto di un sistema unico AVEC di Anatomia Patologica che ha visto la sua estensione anche agli Istituti Ortopedici Rizzoli e l'estensione anche all'area metropolitana bolognese del progetto dello screening HPV primario.

Altri progetti che hanno una loro peculiare collocazione nell'anno 2016 sono: il progetto di Laboratorio analisi unico di AVEC per il quale sono state completate le attività di migrazione degli esami e dei punti prelievo di Imola e IOR verso il Maggiore ed è stato realizzato il collegamento tra il sistema DNLab unico metropolitano LUM con l'anagrafe regionale unica della medicina (ARA).

Il sistema, inoltre, è stato integrato attraverso la componente HALIA con la nuova strumentazione Beckman presso gli Spoke dell'AUSL di Bologna e con Dasit per l'ematologia a Ferrara e Bologna S. Orsola.

Anche in ambito di medicina trasfusionale, in attesa dell'espletamento della gara regionale, si è realizzata l'integrazione con l'anagrafe regionale unica della medicina (ARA). Inoltre, a Ferrara sono stati migliorate le modalità di consultazione dati da parte delle sezioni Avis provinciali per cui si è lavorato anche al consolidamento della rete dati.

E' stata attivata l'integrazione tra il gestionale del Servizio Trasfusionale e il Fascicolo Sanitario Elettronico per la trasmissione on line dei referti ai donatori.

E' stato ulteriormente avanzato il progetto di unificazione dei flussi documentali amministrativi (progetto BABEL) che, nel corso del 2016 ha visto l'attivazione della nuova piattaforma unica alle Aziende Sanitarie USL di Imola, Ospedaliero Universitaria di Bologna e agli Istituti Ortopedici Rizzoli.

In continuità con gli anni precedenti per i progetti regionali, si è cercata in ambito del gruppo ICT AVEC di dare una risposta il più possibile uniforme, compatibilmente con le diverse strategie aziendali. In particolare il progetto di avvio della nuova procedura regionale unica di Gestione delle Risorse Umane denominata GRU, ha visto tutte le Aziende Sanitarie di AVEC coinvolte nel primo gruppo di Aziende attivate al 1 gennaio 2017.

Inoltre il gruppo ICT AVEC per mezzo di referenti appositamente individuati di volta in volta dal Presidente hanno preso parte ai seguenti diversi tavoli di lavoro regionali: Tavolo Privacy, Cabina di regia progetto ARA, Gruppo Strategico ICT, Gruppo di lavoro per la definizione delle linee guida delle Cartella Clinica Elettronica e Gruppo di lavoro per la definizione delle linee guida del software gestionale per l'area del DAISMSP.

Infine si è proceduto alla valutazione degli standard di servizio erogati dal fornitore del nuovo servizio di help desk, manutenzione e assistenza delle stazioni di lavoro, che si è definitivamente uniformato in area vasta.

Descrizione sintetica progetti

1. Sostituzione delle anagrafi aziendali della Medicina di Base con l'anagrafe regionale unica degli assistiti (ARA).

Obiettivo: implementare presso le Aziende Sanitarie USL di AVEC il software per la gestione della nuova anagrafe regionale unica degli assistiti (ARA). A oggi ARA è stata attivata presso: l'AUSL di Bologna; l'AUSL di IMOLA; l'AUSL di Ferrara, e successivamente sono stati integrati i sistemi di anagrafe MPI: UnixMpi di AVEC; APC di Imola e Ferrara e le Anagrafi Comunali per la gestione delle movimentazioni dei cittadini.

2. Integrazione referti Sistema Trasfusionale con FSE donatori

Obiettivo: realizzazione dell'invio dei referti degli esami di routine prodotti dal Centro Trasfusionale sul Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE) dei donatori.

Nel corso del 2016 è stata avviata l'integrazione per spedire i referti del trasfusionale al FSE (esami di routine). L'AUSL di Bologna ha fatto da Hub per l'AVEC ed è partita nel corso dell'anno. Nel corso del 2017 l'integrazione sarà estesa anche alle altre Aziende Sanitarie di AVEC.

3. Anatomia Patologica

Obiettivo: realizzare un unico sistema informativo centralizzato che condivide unica anagrafe, unica configurazione e uniformazione dei formati dei referti secondo le indicazioni regionali (check list). Nel corso del 2016 sono state realizzate le seguenti attività: attivazione del sistema presso l'anatomia patologica degli Istituti Ortopedici Rizzoli; estensione alle altre aziende di AVEC per la parte di integrazione con i sistemi di order entry e di gestione dello screening con metodologia HPV primario. Infine, per quanto riguarda l'implementazione delle nuove check list per la refertazione si è in attesa di indicazioni per l'implementazione del modello condiviso delle check list regionali con i referenti di tutti i laboratori di anatomia del progetto AVEC.

4. Laboratorio Analisi unico AVEC

Obiettivo: realizzare un unico sistema informativo centralizzato che condivide un'unica anagrafe, un'unica configurazione e l'uniformazione delle metodiche di lavoro nelle aziende AVEC. Nel corso del 2016 sono state realizzate le seguenti ulteriori attività:

- Avviamento catena Beckman attraverso HALIA AVEC al S. Orsola.
- Avviamento nuova strumentazione Dasit attraverso HALIA AVEC per ematologia (catena e strumenti singoli, con gestione anche delle immagini) presso S. Orsola e presso Spoke Ferrara
- Avviamento strumentazione Beckman attraverso HALIA AVEC ad Imola
- Avviamento nuova strumentazione Beckman attraverso HALIA AVEC presso Spoke (Loiano, Bazzano, Porretta, Vergato, Bentivoglio, San Giovanni in Persiceto)
- Collegamento ARA-DNLab LUM
- Spostamento esami e Punti Prelievo di Imola verso Maggiore
- Spostamento di esami Rizzoli verso Maggiore
- Creazione Zona DNLab ad hoc per Screening Neonatale, distinta dal laboratorio

5. Progetto regionale GRU

Obiettivo: attivare la nuova procedura software regionale per la Gestione delle Risorse Umane presso tutte le Aziende Sanitarie di AVEC. Nell'ambito dei lavori coordinati dalla Regione e da Cup2000, le Aziende sanitarie di AVEC sono state coinvolte nelle seguenti attività di configurazione ed avvio del nuovo software avvenuto il 1 gennaio 2017: allineamento dei cataloghi, del Data Dictionary; completamento del data dictionary regionale (ambito: economico, giuridico, presenze e assenze); allineamento dei cataloghi aziendali alle tabelle regionali del data dictionary. Invio specifiche e ordini di fornitura ai fornitori delle aziende del I Lotto per il porting dei dati dalle attuali procedure aziendali verso il nuovo gestionale di GRU denominato WHRTime. Collaudo dell'infrastruttura HW e rete sul sito di produzione di GRU presente nel Data Center di Lepida (Ravenna). Pre-collaudo della maggior parte dei moduli funzionali che afferiscono al GRU. Deployment delle aziende AVEC per i principali moduli applicativi di GRU (giuridico, economico, presenze-assenze, portale del dipendente, trasparenza, modulo formazione, turni) per l'avvio in produzione.

6. Sistema di help desk unico di area vasta

A un anno dall'avvio del servizio, si è proceduto alla valutazione degli standard di servizio erogati dal fornitore del nuovo servizio di help desk, manutenzione e assistenza delle stazioni di lavoro, che si è definitivamente uniformato in area vasta.

Il gruppo ICT AVEC si è incontrato per valutare l'andamento del servizio di HD per l'anno 2016 con particolare riferimento alle variazioni riscontrate negli ultimi mesi. In particolare, nel terzo e quarto trimestre del 2016 si è registrato che i dati hanno evidenziato la riduzione apprezzabile del volume complessivo delle chiamate, un netto miglioramento sia dei tempi medi di risposta sia del numero di chiamate servite nel terzo trimestre e che sono in leggero calo anche i contatti tramite canali alternativi.

Sulla base di tali risultanze sono stati concordati degli interventi migliorativi per il 2017 per quanto riguarda un maggiore utilizzo dei canali alternativi alle telefonate, quali mail e segnalazione da portale, per la raccolta delle richieste di intervento e una diversa distribuzione del traffico telefonico in entrata tra l'area metropolitana bolognese e l'area ferrarese.

Formazione

Il gruppo, nominato con lettera del 20.04.2016, si è riunito nelle date 07.06; 14.09; 19.10; 28.11. Alle riunioni, svoltesi presso la sede AVEC Via Gramsci, hanno partecipato tutti i Responsabili della Formazione ed altri collaboratori referenti. Principi condivisi per la scelta dei temi formativi e per la redazione del PAF (parte amministrativa e sanitaria):

| | |
|------------------------|---|
| "Allineamento" | Necessità che le Aziende siano allineate su processi comuni, attraverso la condivisione e la promozione di eventi formativi di carattere trasversale; |
| "Best practice" | Opportunità che le aree di eccellenza di ciascuna Azienda su tematiche specifiche siano valorizzate sul livello di Area Vasta, così da rappresentare un patrimonio comune di esperienze per un confronto sistematico. |

Altra idea che guida i lavori del gruppo AVEC Formazione è lavorare su temi comuni relativi al processo della formazione con l'obiettivo di un confronto sistematico al fine di affrontare insieme problematiche comuni e armonizzare, ove possibile, i processi, anche attraverso la ricerca dei modelli che hanno dimostrato maggiore successo.

Redazione e revisione del PAF AVEC

Un criterio condiviso fin dall'inizio è quello di superare il modello di una pianificazione degli eventi formativi AVEC che rappresenti solo un aggregato di iniziative proposte e portate avanti da ciascuna Azienda e inserite in un programma comune. Perché queste iniziative abbiano un reale valore, dal punto di vista dell'integrazione, occorre che siano integrate già in fase di progettazione, con l'individuazione delle eventuali criticità e priorità e delle necessità formative conseguenti.

È stato applicato e si intende mantenere per il futuro un modello innovativo che consiste nell'invitare al tavolo della formazione i responsabili di specifiche branche e tematiche e condividere con loro la necessità di portare a livello AVEC delle iniziative formative, la cui progettazione sia realizzata di concerto con tutti i colleghi referenti delle altre Aziende. Il modello, che supporta il concetto di una progettazione comune e che rafforza la committenza sulle iniziative formative, è stato sperimentato con successo e gradimento reciproco per l'area della Trasparenza e Anticorruzione e si pensa di estenderlo nel 2017 ad altri temi formativi che riguardano l'appropriatezza prescrittiva, il ruolo e il funzionamento dei Comitati Etici e la valutazione e valorizzazione del personale e delle competenze.

Si è condiviso altresì il principio che il PAF, pur delineato nelle sue linee di fondo a inizio anno, sia uno strumento "aperto" che si alimenta a mano a mano che sorgono nuove necessità formative, e che le linee dettate dal mandato per ciò che concerne gli oneri a carico delle Aziende promotrici siano rispettate.

In considerazione della tempistica di attivazione del gruppo, a metà anno, si conviene di stilare un piano di durata almeno biennale che preveda almeno due iniziative, una di carattere amministrativo e l'altra di carattere sanitario, nel 2016, e le altre distribuite nel 2017.

Attività formativa svolta nel 2016

Nel 2016 sono stati realizzati i seguenti eventi formativi:

- Il conflitto di interessi nel sistema di prevenzione della corruzione per il settore sanitario (6 aprile 2016 - AOU BO)
- Appalti e contratti pubblici - speciale riforma 2016 - D.Lgs 50/2016 (26/27 giugno 2016) - AUSL BO
- La vigilanza dei dispositivi medici (6 dicembre 2016) - IOR
- La giornata della trasparenza (7 dicembre 2016) – AUSL BO

Per il 2017, il Gruppo di lavoro ha ricevuto il mandato di implementare un Piano Attività Formative di Area Vasta, coerente con i Piani Aziendali e trasversale per le attività sanitarie ed amministrative. L'obiettivo di tale mandato consiste nell'identificare e selezionare specifiche iniziative formative integrate in AVEC e di identificare un metodo di valutazione dello stesso PAF AVEC.

Gestione diretta dei sinistri

Nel 2016 prosegue la promozione di forme di integrazione a livello provinciale e di Area Vasta anche relativamente agli aspetti assicurativi per condividere le migliori professionalità presenti, razionalizzare risorse tecnologiche, materiali, umane e finanziarie.

Il Comitato dei Direttori dell'AVEC ha identificato tra gli obiettivi prioritari per l'anno 2016 la Gestione diretta dei sinistri in quanto entro il 2017 tutte le Azienda AVEC entreranno nel Programma.

Il "Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile nelle Aziende sanitarie", approvato con Deliberazione della Giunta regionale n. 1350 del 17 settembre 2012, e la L.R. del 7 novembre 2012, n. 13: "Norme per la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile negli Enti del Servizio Sanitario regionale" prevede l'introduzione di nuovo sistema di gestione dei sinistri RCT/RCO in ambito sanitario, e in genere della responsabilità civile nelle Aziende sanitarie, con l'obiettivo di perseguire la tutela complessiva della salute degli utenti che si rivolgono al sistema sanitario regionale. Il Programma citato nasce dall'esigenza di prevenire gli eventi avversi in ambito sanitario e ed ha come finalità il riavvicinamento alle strutture degli assistiti / danneggiati, la presa in carico della persona rispetto ai danni eventualmente causati dall'attività sanitaria, la prevenzione, gestione e risarcimento degli eventi avversi e l'equo ristoro del danno in tempi rapidi.

Il programma ha previsto per il 2013 tre fasce di importo per la liquidazione del danno e precisamente:

- fino ad € 100.000,00 di competenza delle Aziende Sanitarie che trattano direttamente il sinistro e provvedono autonomamente alla valutazione della sussistenza della responsabilità e alla determinazione del quantum, nel rispetto dei criteri organizzativi ed operativi predisposti dalla Regione;
- tra € 100.000,00 ed € 1.500.000,00 di competenza della Regione Emilia-Romagna in cogestione con l'Azienda Sanitaria e sulla base di una procedura standard;
- oltre € 1.500.000,00 con copertura assicurativa (QBE).

In data 23.12.2013, con DGR n. 2079, a seguito del recesso della Compagnia è stato approvato un nuovo Programma regionale che ha previsto, a far data dall'01/01/2014, solo due fasce di importo per la liquidazione del danno e precisamente:

- fino ad € 250.000,00 di competenza delle Aziende Sanitarie;
- superiori ad € 250.000,00 di competenza della Regione Emilia-Romagna in cogestione con l'Azienda Sanitaria.

I sinistri c.d. di I° fascia vengono gestiti autonomamente dalle Aziende tramite il Comitato Valutazione Sinistri. Tale Organismo interno è preposto alla valutazione delle richieste di risarcimento danni e decide in ordine alla liquidabilità del sinistro tenendo conto della valutazione espressa dalla Medicina Legale con riferimento alla ricostruzione dell'evento dannoso, ai profili di responsabilità e, in caso di sussistenza dei medesimi, alla quantificazione del danno.

Con DGR n. 1889/2015 si è valutato come necessario prorogare la fase sperimentale fino al 31 dicembre 2016, sia al fine di poter meglio adeguare ed uniformare gli assetti organizzativi e le relative procedure in ragione della odierna ammissione delle Aziende sanitarie afferenti ad AVEN, sia al fine di consentire successivamente la naturale estensione del modello di gestione diretta a tutti gli enti del servizio sanitario regionale. In una prima fase sperimentale, tale programma regionale ha coinvolto solo alcune Aziende sanitarie individuate in forza di provvedimento della Giunta n. 1905/2012, tra cui per le Aziende AVEC solo l'Azienda Ospedaliero Universitaria S. Orsola Malpighi.

Successivamente con Delibera della Giunta della Regione Emilia-Romagna n. 561 del 28/4/2014 è stata ammessa alla fase sperimentale regionale, a decorrere dall'1/5/2014 l'AUSL di Imola e dal 1.5.2016 anche l'AUSL di Bologna (con DGR n. 603 del 28.4.2016).

Dal 1.1.2017 aderiranno l'AUSL di Ferrara e l'AOU di Ferrara, mentre lo IOR con decorrenza successiva (1.5.2017). L'attribuzione alle Aziende Sanitarie di un ruolo nella gestione dei sinistri (autonomo e diretto nella prima fascia, nel 2013 fino a 100.000,00 euro, dal 1 gennaio 2014 fino a 250.000 euro e di tipo collaborativo con la Regione per quanto concerne i sinistri rientranti nella fascia superiore a tali soglie) con una assunzione di maggiore e diversa responsabilità e autonomia ha reso necessaria l'attivazione di un percorso di revisione dei processi in coerenza con l'attuazione del Programma anche nell'ottica di uniformare procedure e modalità operative finanche a valutare la possibilità di gestire in modo unitario e integrato alcune fasi e/o ambiti (es. formazione) e/o organismi necessari per l'attuazione del programma.

In tale ottica il Comitato Direttori AVEC ha effettuato una serie di incontri (8.4.2016; 22.4.2016; 26.5.2016; 22.6.2016; 22.7.2016; 21.9.2016) finalizzati ad analizzare le possibili prospettive per la gestione diretta dei sinistri al fine di ottimizzare ed efficientare l'attuazione del suddetto programma regionale.

In particolare gli obiettivi individuati in sede AVEC sono stati i seguenti:

- individuazione possibili ambiti, strumenti, procedure ed organismi oggetto di unificazione o disciplina comune;
- individuazione migliori pratiche e percorsi che consentano di addivenire in tempi celeri alla definizione dei sinistri.

A tal fine è stata preliminarmente avviata una ricognizione relativa ai dati ed alle informazioni necessarie, per verificare lo stato dell'arte presso ciascuna Azienda in merito alla gestione dei sinistri, e di affrontare le tematiche in oggetto in stretto raccordo con i Direttori Sanitari, sintetizzati in una tabella che di seguito si riporta.

Analisi dello stato dell'arte al maggio 2016

Organizzazione dei servizi e personale dedicato

| AUTOASSICURAZIONE | | | | | | |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------|--|--|
| AOU Bologna | AUSL Imola | AUSL di Bologna | IOR | AUSL Ferrara | AOU Ferrara | |
| Autoassicurazione dal 1.1.2013 | Autoassicurazione dal 1.5.2014 | Autoassicurazione dal 1.5.2016 | No | No | No | |
| ORGANISMI ESISTENTI IN AZIENDA | | | | | | |
| | AOU Bo | AUSL Bo | IOR | AUSL Imola | AUSL Fe | AOU Fe |
| CVS | Sì | Sì | Sì | Sì | Sì | Sì |
| Medicina legale | Sì | Sì | Sì | Sì | Sì | Sì |
| Avvocatura interna | Sì | Sì | No | No | No | Sì |
| Ufficio assicurativo | Sì | Sì | Sì | Sì | Sì | Sì |
| Risk manager | Sì Medico legale | Sì Medico legale | Sì Medico direzione | Sì Resp SPP | Sì Figura autonoma Direttore U.O. Comunicazione Accreditamento e Rischio Clinico, Ricerca e Innovaz. | Sì Direttore medico presidio- Responsabile direzione medica |

| Organico dedicato alla gestione dei sinistri | | | | | | | |
|---|--------------------------------|--------|---------|------|------------|---------|--------|
| | | AOU Bo | AUSL Bo | IOR | AUSL Imola | AUSL Fe | AOU Fe |
| Medicina legale | N. unità in % | 4,3 | 4,75 | 2,75 | 1 | 1,55 | |
| | N. unità a tempo indeterminato | 3 | 7 | | 2 | 4 | |
| | Altre tipologie unità | 1,3 | / | 3 | 3 | 1 | |
| Ufficio assicurativo | N. unità in % | 2,50 | 5,55 | 2,10 | 1,50 | 2,80 | 2,9 |
| | N. unità a tempo indeterminato | 3 | 3 | 3 | 3 | 5 | 4 |
| | Altre tipologie unità | | 3 | | 1 | | |
| Avvocatura interna dedicata al settore assicurativo | N. unità in % | 1,75 | 0,50 | | | | 0,95 |
| | N. unità a tempo indeterminato | 2 | 1 | | | | 1 |
| | Altre tipologie unità | 1 | | | | | |
| Altro personale dedicato al settore assicurativo | N. unità in % | 0,50 | | 0,30 | | | |
| | N. unità a tempo indeterminato | 1 | | 1 | | | |
| | Altre tipologie unità | | | | 1 | | |

Volumi di attività

| Aziende | | AOSP BO | AUSL BO | IOR | AUSL Imola | AUSL Ferrara | AOU Ferrara |
|---------------------------------|-------------|------------|------------|------------|------------|--------------|-------------|
| N. Sinistri pervenuti | 2013 | 122 | 229 | 97 | 50 | 72 | 76 |
| | 2014 | 135 | 219 | 108 | 52 | 52 | 68 |
| | 2015 | 103 | 197 | 95 | 37 | 47 | 71 |
| | Aprile 2016 | 37 | 100 | 33 | 14 | 20 | 30 |
| Totale | | 397 | 745 | 333 | 153 | 191 | 245 |
| Di cui n. Sinistri chiusi (R/A) | 2013 | 59 | 81 | 68 | 37 | 31 | 51 |
| | 2014 | 45 | 50 | 60 | 29 | 17 | 27 |
| | 2015 | 13 | 10 | 17 | 19 | 6 | 5 |
| | 2016 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| Arretrato complessivo | GD | 280 | | | 38 | | |
| | Polizze | 106 | 1.147 | 233 | 104 | 198 | 70 |
| Mediazioni | 2013 | 13 | 24 | 12 | 8 | 8 | 9 |
| | 2014 | 45 | 80 | 34 | 11 | 25 | 24 |
| | 2015 | 48 | 65 | 42 | 19 | 22 | 24 |
| | 2016 | 18 | 30 | 23 | 4 | 16 | 7 |
| | Totale | 124 | 199 | 111 | 42 | 71 | 64 |
| Cause RCT | 2013 | 26 | 47 | 33 | 12 | 15 | 11 |
| | 2014 | 17 | 31 | 26 | 8 | 19 | 12 |
| | 2015 | 31 | 10 | 25 | 10 | 9 | 22 |
| | 2016 | 8 | 9 | 18 | 3 | 9 | 8 |
| | Totale | 82 | 97 | 102 | 33 | 52 | 53 |

A fronte della predetta ricognizione sono state analizzate alcune ipotesi di riorganizzazione:

a) Fase istruttoria propedeutica CVS: è una fase estremamente importante la cui corretta gestione, la completezza delle informazioni e una efficace integrazione tra ufficio assicurativo e medicina legale può determinare un accorciamento dei tempi legati al CVS. Tale fase deve rimanere in capo alle aziende in quanto risulta fondamentale la vicinanza ai professionisti e la conoscenza del contesto organizzativo.

Azione da attuare: istituzione di un gruppo di lavoro tecnico AVEC che predisponga delle linee di indirizzo volte a disciplinare le seguenti tematiche e ad omogeneizzare i percorsi:

- attività e approfondimenti che devono essere effettuati durante la fase istruttoria;
- modalità di integrazione e coordinamento tra medicina legale e settore assicurativo;
- richiesta di *second opinion* (modi, tempi e casi in cui richiederla);
- definizione dei tempi;
- definizione di indicatori di efficacia ed efficienza;
- omogeneizzare le procedure istruttorie propedeutiche alla valutazione dei sinistri nel CVS e definizione degli opportuni interventi correttivi per migliorare la quota sinistri da inviare al CVS entro i primi 6 mesi all'apertura.

b) Fase decisoria-CVS: si conferma l'opportunità della compresenza di due CVS distinti: uno per la gestione dei sinistri con polizza ed uno per i sinistri in gestione diretta. Per il CVS legato ai sinistri coperti da polizza, permane per ora la necessità di un organismo aziendale. Per quel che concerne il CVS legato ai sinistri in gestione diretta, si ritiene attualmente più opportuno mantenere tale organismo di valutazione all'interno delle singole aziende pur valutando:

- la possibilità di creare un tavolo di confronto AVEC, costituito dai componenti CVS delle diverse aziende, per creare sinergie e collaborazioni virtuose;
- la possibilità di una sperimentazione di un CVS unico per la gestione e la valutazione di peculiari casi identificati.

c) Fase di liquidazione del sinistro: progettazione di una centrale di liquidazione unica che gestisca la trattativa e la liquidazione del sinistro, anche avvalendosi della consulenza e tutoraggio di esperti esterni.

Azione da attuare: istituzione di un gruppo di lavoro multiprofessionale che predisponga una proposta di progetto per la creazione di una centrale di liquidazione unica valutando:

- le attività che dovranno essere svolte e i relativi volumi;
- costi cessanti ed emergenti;
- risorse da assegnare e supporto esterno specializzato;
- tempi per la realizzazione;
- punti di forza e criticità.

Per tutte le predette fasi occorre in ogni caso procedere alla individuazione di idonea forma di supporto ai professionisti dedicati in ordine alla formazione permanente e altamente specializzata.

d) Revisione del modello organizzativo: dall'analisi sull'attuale organizzazione si è rilevato che frequentemente le strutture che si occupano di gestione dei sinistri non hanno settori dedicati esclusivamente a tale attività, ciò crea una perdita di efficienza e una minore specializzazione del personale. Si ipotizzava perciò un modello organizzativo dei servizi di medicina legale e dei servizi legali assicurativi che permetta di stabilire ambiti di attività e responsabilità separati, ancorchè nell'ambito della stessa UOC, in cui si definiscano in maniera chiara settori dedicati all'ambito assicurativo (es. medicina legale: settore *risk management* - settore medico legale relativo a RCT. Servizio legale: settore legale-settore assicurativo).

Con riguardo alla necessità di definire procedure comuni sia per la fase di valutazione dei sinistri che per la fase di liquidazione, il Collegio, ha ritenuto opportuno verificare l'applicabilità delle Linee Guida Regionali in materia di prossima pubblicazione alle Aziende Sanitarie e, sulla base di esse, sviluppare le procedure di pertinenza legale e medico legale, contraddistinte da tempi e indicatori omogenei, sia per quanto attiene la fase istruttoria che liquidatoria. La predisposizione di tali procedure consentirà così di individuare gli specifici fabbisogni delle Aziende Sanitarie che tengano conto anche degli arretrati esistenti.

Veniva poi costituito un gruppo di lavoro con i referenti dei servizi legali/assicurativi e medicine legali coordinati dal DA e DS Azienda ospedaliero universitaria S. Orsola Malpighi di Bologna per la disamina di possibili modelli di integrazione.

Il gruppo si riuniva nelle giornate del 13.6, 18.10; 17.11; 1.12 con i seguenti obiettivi:

- a) Definizione di una procedura interaziendale AVEC per la gestione diretta dei sinistri per uniformare gli aspetti ritenuti critici, che rallentano le fasi di apertura ed istruttoria (es. rivalutazione in caso di codice giallo, incoerenza tra cartella scritta a mano e parte informatizzata della cartella, carente documentazione ambulatoriale...);
- b) Definizione di un percorso omogeneo di Area vasta per la disciplina dell'apporto professionale dei professionisti (pareri, consulenze, *second opinion*) al fine di rendere chiari ed omogenei i tempi e gli standard attesi, in particolare per quel che concerne: la tipologia di prestazione richiesta (comprensiva della *second opinion*); la modalità di tariffazione; le tempistiche di intervento.

Veniva, quindi, ipotizzata la stesura di una convenzione AVEC per l'utilizzo da parte delle aziende di consulenti, tenuto conto dei seguenti principi:

- in tutti i casi possibili ogni Azienda dovrà utilizzare, in qualità di consulenti, professionisti interni all'Azienda stessa o in mancanza, attingere dal personale delle Aziende in convenzione. Tale attività dovrà essere considerata come attività istituzionale allargata all'ambito AVEC (ottica di scambio). Si ipotizza, altresì, di attribuire il compenso ai professionisti sotto forma di incentivo in base alla prestazione effettuata secondo le modalità ed i percorsi seguiti in materia di progetti incentivanti all'interno della propria Azienda.
 - tale modalità si ipotizza possa avere risvolti anche sugli sviluppi di carriera da un punto di vista curriculare previa verifica di fattibilità;
 - ai fini della definizione degli incentivi da attribuire ai professionisti che effettuano consulenze, dovrà essere impostata una tabella in cui verranno elencate le tipologie di prestazioni possibili ed una ipotesi di relativa tariffazione;
 - Per le professionalità eventualmente non presenti in area AVEC o per personale non in forza alle Aziende (es. pensionati normalmente consultati dalle medicine legali) sarà possibile avvalersene previa procedura comparativa;
 - Creazione di una sorta di Albo/elenco di disponibili per macroaree di riferimento, Albo aperto da aggiornare annualmente.
 - Modalità di individuazione delle prestazioni (consulenza telefonica, esame documentazione, partecipazione a visita, redazione consulenza specialistica, assistenza giudiziale nella redazione di memorie, partecipazione a Collegiale, ecc.), utilizzando come riferimento il tariffario delle prestazioni medico legali (v. SIMLA).
 - Non si riscontrano criticità per il ricorso a professionisti AVEC esterni alla Azienda, la cui consulenza rientrerebbe nella disciplina dell'art.58,
- c) analizzare le problematiche legate alla documentazione sanitaria che incidono sull'istruttoria, al fine di omogeneizzare a livello di area vasta le modalità e i tempi di richiesta della documentazione medica;
- d) nei casi in cui sono coinvolte più aziende: stabilire e proporre una modalità di accesso alla documentazione delle aziende coinvolte in collaborazione e sinergia con gruppo privacy AVEC; stabilire una modalità di gestione comune nella presentazione congiunta, per più aziende, in qualità di consulenti tecnici. (es. consulenza in ambiti di procedimenti giudiziali comuni in sedi fuori provincia).
- e) Individuare casistiche che possono non essere prese in carico dal CVS o prese in carico secondo modalità "snellite", sia nell'ambito dell'istruttoria che nella fase decisoria del CVS. Si chiede l'individuazione di tali casistiche, con la declinazione dei pro e dei contro;
- f) Presentare una proposta formativa comune rispetto alla quale viene ipotizzata la possibilità di assegnare la gestione della formazione ad una società esterna mediante gara svolta dal SAM nell'ambito dei 40.000,00 euro.

10.5 ALTRE ATTIVITÀ AREA TECNICO AMMINISTRATIVA

Settore acquisti

La programmazione acquisti 2016 di Area Vasta è stata inserita nel Master Plan regionale di durata triennale (2015 - 2017) che ricomprende, in un unico documento, approvato con apposita DGR e recepito dalle singole Aziende Sanitarie, le procedure in capo ad Intercent-Er, le procedure a livello di Area Vasta e le procedure aziendali. La definizione del suddetto documento è avvenuta a seguito di ripetuti confronti tra l'Agenzia Regionale e le Aree Vaste. Come sempre accade, durante l'anno la programmazione viene da un lato integrata con nuove richieste di acquisto da parte degli utilizzatori/gestori delle risorse, dall'altro, disattesa per dare spazio alle nuove e aggiornate esigenze. Infatti, a fronte di una programmazione di n. 642 procedure così ripartita: 164 tra due o più aziende; aziendali AUSL BO 76; aziendali AOSP BO 209; aziendali IOR 29; aziendali AUSL Imola 52; aziendali AUSL FE 50; aziendali AOSP FE 62.

I 2 Provveditorati dell'AVEC, compresa la struttura presso AO FE - Ospedale di Cona - ne hanno espletate complessivamente n. 405 (di cui n. 363 Bologna e n. 42 Ferrara) così distinte per macro categorie: n. 55 relative a beni e servizi economici; n. 129 relative a beni e service sanitari; n. 156 relative ad attrezzature sanitarie, informatiche, tecnico-economici e servizi di manutenzione; n. 6 relative a servizi sociali; n. 59 rinnovi.

Il valore complessivo annuo di aggiudicazione di dette procedure è stato di € 139,97 mln. Iva compresa, valore inferiore per € 4,89 mln. rispetto agli importi indicati nel bando di gara (pari ad un risparmio percentuale del 3,50). Si sottolinea, inoltre, che nel 2016 i due provveditorati dell'AVEC hanno fatto ricorso al mercato elettronico di IntercentER pubblicando sulla piattaforma regionale n. 272 procedure per un importo complessivo bandito di € 13,21 Mln. ed un importo totale di aggiudicazione di € 5,74 Mln. (IVA esclusa): grazie a tali risultati, l'AVEC risulta l'Area Vasta che ha maggiormente utilizzato il mercato elettronico regionale. Inoltre, se per continuità con le rilevazioni degli anni precedenti, si vogliono considerare le gare espletate per almeno n.2 Aziende dell'Area Vasta, queste sono state n.118 (n. 112 Bologna, n. 6 Ferrara) per un importo aggiudicato annuo complessivo di € 85,57 mln. Iva compresa, valore inferiore per € 3,59 Mln. rispetto al bando (-4,20%).

In relazione all'attività svolta tra i due provveditorati, essa risulta così ripartita:

Bologna: n. 14 gare per tutte e sei le Aziende AVEC (importo 10,12 mln. di euro), n. 24 coinvolgono almeno un'Azienda ferrarese, n. 11 coinvolgono le 4 Aziende dell'Area Metropolitana bolognese, n. 62 coinvolgono, separatamente, le Aziende di Area Metropolitana, n. 1 gara è svolta a livello regionale (plasmaderivazione);
Ferrara: n. 1 gara per tutte e sei le Aziende AVEC (importo 217.160,00 euro), n. 1 per le due Aziende ferraresi, n. 4 coinvolgono un'Azienda bolognese.

11. CONTO ECONOMICO RELATIVO ALL'ATTIVITA' COMMERCIALE

Nel corso dell'anno 2016 l'Azienda USL di Imola ha svolto, oltre all'attività istituzionale per la quale viene meno l'obbligo di applicazione dell'I.R.E.S. sugli eventuali utili di esercizio (così come disposto nel 2º comma lettera B) dell'art.74 del D.P.R. 22/12/1986 n.917 T.U.I.R.), anche attività che esulano da quelle istituzionali definibili come "attività commerciali".

Il reddito prodotto da tali attività soggiace alle regole ordinarie di determinazione del reddito d'impresa, così come stabilito agli artt.143 e seguenti del T.U.I.R..

In particolare, il D.Lgs. n.460/1997 modificando l'art.144 del T.U.I.R. ha stabilito che l'Ente Pubblico non commerciale che svolge anche un'attività di tipo commerciale, ha l'obbligo di tenerne la relativa contabilità separata, utile ad una oggettiva detraibilità dei costi diretti ed indiretti.

L'Azienda USL di Imola ha provveduto ad impostare detta "contabilità separata", che ha permesso, con opportune articolazioni, di individuare, costi e ricavi diretti. Ove non sia stato possibile, data la complessità e la promiscuità delle attività aziendali poste in essere, rilevare costi diretti, si è proceduto, applicando quanto sancito all'art.144, comma 4, del T.U.I.R., ad attribuire anche contabilmente quote di costi promiscui.

Il criterio così come sopra individuato, ha quindi generato una percentuale di detraibilità dei costi promiscuamente utilizzati anche in ambito non istituzionale, pari allo 0,37462558%. Al termine di tale processo si è giunti alla redazione del "Conto Economico dell'Attività Commerciale, che ha evidenziato una perdita d'esercizio pari ad Euro di -64.527.

In assenza di reddito d'impresa, l'Azienda dichiarerà per l'anno d'imposta 2016 redditi derivanti dal possesso di fabbricati e di terreni, oltre a redditi classificabili fiscalmente come "diversi" i cui proventi, essendo assoggettati ad un sistema di tassazione autonomo, non sono stati rilevati nell'ambito del sistema di "contabilità separata commerciale" così come sopra definito. L'aliquota Ires applicata su quest'ultimi è quella ordinaria del 27,5%.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Il Valore della produzione - Totale A) - riferita all'Attività Commerciale al 31/12/2016 è pari ad Euro 1.096.122.

Si dettagliano di seguito le componenti del valore della produzione:

| Codice | Descrizione | 2016 |
|---------|--|--------------|
| 0204001 | Trasporti sanitari per Aziende sanitarie della Regione | 1.716 |
| 0204002 | Trasporti sanitari per privati e altri | 8.038 |
| | Totale Trasporti sanitari a privati | 9.754 |
| 0205006 | Consulenze non sanitarie per altri | 120 |
| | Totale Consulenze non sanitarie | 120 |
| 0206001 | Prestazioni del Servizio di Igiene pubblica | 2.040 |

| | | |
|---------|---|----------------|
| 0206004 | Prestazioni del Servizio veterinario | 6.441 |
| | Totale Prestazioni Dipartimento Sanità Pubblica - Serv. Veterinario | 8.481 |
| 0207007 | Sperimentazioni e ricerche per privati | 29.053 |
| 0207011 | Corsi di formazione ad Enti Pubblici | 2.756 |
| 0207012 | Corsi di formazione a privati | 16.560 |
| 0207016 | Servizi non sanitari a Enti Pubblici | 82.891 |
| 0207017 | Altre prestazioni a privati | 50.412 |
| 0207041 | Ricavi per servizi non sanitari diversi e amministrativi da Aziende Sanitarie della Regione | 393 |
| | Totale Prestazioni diverse e cessioni beni | 182.065 |
| 0208003 | Prestazioni di Sanità pubblica | 0 |
| | Totale attività libero professionale | 0 |
| | TOTALE PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO | 200.420 |

| Codice | Descrizione | 2016 |
|---------|---|----------------|
| 0307008 | Rimborsi per servizi erogati da privati | 102.364 |
| 0307007 | Rimborsi per servizi erogati da altri Enti pubblici | 14.238 |
| | Totale rimborsi per servizi erogati da terzi | 116.602 |
| 0308001 | Rimborsi da dipendenti | 110.385 |
| 0308006 | Altri rimborsi da privato | 760 |
| 0308008 | Altri rimborso da altri Enti Pubblici | 273 |
| | Totale Altri rimborsi | 111.419 |
| | TOTALE RIMBORSI | 228.021 |

| Codice | Descrizione | 2016 |
|---------|--|------------------|
| 0801001 | Fitti attivi | 549.242 |
| 0801003 | Noleggio sale | 2.150 |
| | Totale Ricavi da Patrimonio Immobiliare | 551.392 |
| 0802001 | Ricavi per cessione pasti e buoni mensa a terzi | 1.300 |
| 0802003 | macchine distributrici | 101.795 |
| | Totale Ricavi diversi | 103.096 |
| 0804021 | Altre sopravvenienze attive verso terzi | 13.193 |
| | Totale Sopravvenienze attive ed insussistenze del Passivo | 13.193 |
| | TOTALE ALTRI RICAVI | 667.681 |
| | TOTALE RICAVI COMMERCIALI | 1.096.122 |

B) COSTI DELLA PRODUZIONE DIRETTI

Al 31/12/2016 i Costi della Produzione direttamente imputabili all'attività commerciale sono pari ad Euro 668.798.

Si dettaglano di seguito le componenti dei "Costi della Produzione" direttamente imputabili all'attività commerciale.

ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI

L'acquisto di servizi sanitari comprende le seguenti voci:

| Codice | Descrizione | 2016 |
|---------|---|--------------|
| 1014003 | Prestazioni di Sanità Pubblica | 1.001 |
| | Totale attività libero professionale | 1.001 |
| | TOTALE ACQUISTI SERVIZI SANITARI | 1.001 |

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI

L'acquisto di servizi non sanitari comprende le seguenti voci:

| Codice | Descrizione | 2016 |
|---------|--|----------------|
| 1102003 | Ristorazione, mensa e buoni pasto | 641.323 |
| 1102004 | Teleriscaldamento | 6.736 |
| | Totale servizi tecnici | 648.059 |
| 1104003 | Altre forme di lavoro autonomo | 15.583 |
| | Totale lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie | 15.583 |
| 1105001 | Acqua | 494,87 |
| 1105003 | Energia elettrica | 3.660 |
| | Totale utenze | 4.155 |
| | TOTALE ACQUISTO SERVIZI NON SANITARI | 667.797 |
| | TOTALE COSTI COMMERCIALI | 668.798 |

IMPOSTE E TASSE

Il valore delle Imposte al 31/12/2016 risulta essere pari a zero in quanto l'attività commerciale dell'Ausl di Imola si è chiusa con la rilevazione di una perdita d'esercizio.

L'Ires dovuta è unicamente imputabile ai redditi fondiari e diversi che esulano dal presente Conto Economico, essendo rappresentati autonomamente nell'ambito del Modello Unico di dichiarazione dei redditi.

COSTI DELLA PRODUZIONE INDIRETTI

Applicando ai costi promiscuamente utilizzati anche in ambito istituzionale la percentuale sopra indicata dello 0,37462558%, si è ottenuto l'importo complessivo di 491.851 euro che è stato registrato nei singoli conti interessati.

Il risultato complessivo che tiene conto sia dei costi diretti commerciali che della parte commerciale dei costi promiscui è riportato nel modello di conto economico redatto sulla base del D.Lgs 118/2011 sottoriportato.

| Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 | |
|---|------------------|
| A.1) Contributi in c/esercizio | - |
| A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | - |
| A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | - |
| <i>A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i> | - |
| <i>A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i> | - |
| <i>A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i> | - |
| <i>A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i> | - |
| <i>A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i> | - |
| <i>A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici</i> | - |
| A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | - |
| <i>A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente</i> | - |
| <i>A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i> | - |
| <i>A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici</i> | - |
| <i>A.1.c.4) da privati</i> | - |
| A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati | - |
| A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | - |
| A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | - |
| A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 180.984 |
| A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | 2.109 |
| A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | - |
| A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | 178.875 |
| A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 230.244 |
| A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | - |
| A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | - |
| A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - |
| A.9) Altri ricavi e proventi | 673.923 |
| Totale A) | 1.085.152 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | |
| B.1) Acquisti di beni | 69.687 |
| B.1.a) Acquisti di beni sanitari | 65.431 |
| B.1.b) Acquisti di beni non sanitari | 4.256 |
| B.2) Acquisti di servizi sanitari | 7.743 |
| B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | - |
| B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | - |
| B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | - |
| B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | - |
| B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | - |
| B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | - |
| B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | - |
| B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale | - |
| B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | - |
| B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | - |

| | |
|---|------------------|
| B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | - |
| B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - |
| B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | 1.001 |
| B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | - |
| B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 2.666 |
| B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 4.076 |
| B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC | - |
| B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 712.289 |
| B.3.a) Servizi non sanitari | 695.180 |
| B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 16.439 |
| B.3.c) Formazione | 670 |
| B.4) Manutenzione e riparazione | 39.189 |
| B.5) Godimento di beni di terzi | 3.529 |
| B.6) Costi del personale | 311.493 |
| B.6.a) Personale dirigente medico | 101.088 |
| B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 9.684 |
| B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario | 129.419 |
| B.6.d) Personale dirigente altri ruoli | 7.037 |
| B.6.e) Personale comparto altri ruoli | 64.265 |
| B.7) Oneri diversi di gestione | 2.020 |
| B.8) Ammortamenti | 15.107 |
| B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 1.907 |
| B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati | 12.678 |
| B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 522 |
| B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | - |
| B.10) Variazione delle rimanenze | 751 |
| B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie | 733 |
| B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | 18 |
| B.11) Accantonamenti | - |
| B.11.a) Accantonamenti per rischi | - |
| B.11.b) Accantonamenti per premio operosità | - |
| B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | - |
| B.11.d) Altri accantonamenti | - |
| Totale B) | 1.161.808 |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | -76.656 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | |
| C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | - |
| C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 1.004 |
| Totale C) | -1.004 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | |
| D.1) Rivalutazioni | - |
| D.2) Svalutazioni | - |
| Totale D) | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | |
| E.1) Proventi straordinari | 13.193 |

| | |
|---|----------------|
| E.1.a) Plusvalenze | - |
| E.1.b) Altri proventi straordinari | 13.193 |
| E.2) Oneri straordinari | 60 |
| E.2.a) Minusvalenze | - |
| E.2.b) Altri oneri straordinari | 60 |
| Totale E) | 13.133 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | -64.527 |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | |
| Y.1) IRAP | - |
| Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente | - |
| Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | - |
| Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | - |
| Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali | - |
| Y.2) IRES | - |
| Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | - |
| Totale Y) | - |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | -64.527 |

ALLEGATI ALLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

ALLEGATO LA – ESERCIZIO 2015

| | Consumi e manutenzioni di esercizio | | Costi per acquisti di servizi | | | Pers. ruolo sanitario | Pers. ruolo profess. | Pers. ruolo tecnico | Pers. ruolo amminis. | Ammortamenti | Sopravvenienze /insussistenze | Altri costi | Totale |
|--|-------------------------------------|--------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|-------------------------------|--------------|----------------|
| | sanitari | non sanitari | prestazioni sanitarie | serv. san. per erog. prestazioni | servizi non sanitari | | | | | | | | |
| Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro | | | | | | | | | | | | | |
| Igiene e sanità pubblica | 13 | 9 | 2 | 13 | 97 | 839 | 3 | 46 | 112 | 30 | 2 | 58 | 1.224 |
| Igiene degli alimenti e della nutrizione | 2 | 1 | 1 | 8 | 48 | 557 | 2 | 31 | 72 | 17 | 1 | 38 | 778 |
| Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro | - | 4 | 1 | 11 | 68 | 655 | 70 | 40 | 94 | 22 | 1 | 49 | 1.015 |
| Sanità pubblica veterinaria | 3 | 10 | 2 | 26 | 129 | 1.154 | 4 | 63 | 153 | 37 | 2 | 78 | 1.661 |
| Attività di prevenzione rivolta alla persona | 620 | 7 | 174 | 21 | 77 | 654 | 3 | 63 | 148 | 24 | 1 | 49 | 1.841 |
| Servizio medico legale | 2 | 6 | 246 | 195 | 53 | 303 | 1 | 80 | 82 | 15 | 1 | 36 | 1.020 |
| TOTALE ASS. SAN. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO | 640 | 37 | 426 | 274 | 472 | 4.162 | 83 | 323 | 661 | 145 | 8 | 308 | 7.539 |
| Assistenza distrettuale | | | | | | | | | | | | | |
| Guardia medica | 5 | 1 | 1.085 | 11 | 33 | 24 | - | 2 | 15 | 4 | - | 82 | 1.262 |
| Medicina generale | 246 | 48 | 14.084 | 42 | 897 | 1.550 | 8 | 499 | 367 | 124 | 4 | 142 | 18.011 |
| Medicina generica | 246 | 46 | 11.346 | 41 | 890 | 1.527 | 8 | 496 | 341 | 122 | 4 | 139 | 15.206 |
| Pediatria di libera scelta | - | 2 | 2.738 | 1 | 7 | 23 | - | 3 | 26 | 2 | - | 3 | 2.805 |
| Emergenza sanitaria territoriale | 38 | 77 | 556 | 7 | 393 | 1.835 | 9 | 785 | 150 | 211 | 5 | 158 | 4.224 |
| Assistenza farmaceutica | 11.028 | 3 | 22.542 | 10 | 84 | 330 | 2 | 82 | 67 | 14 | - | 27 | 34.189 |
| assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate | - | 1 | 17.951 | 2 | 67 | 135 | 1 | 9 | 49 | 6 | - | 11 | 18.232 |
| altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica | 11.028 | 2 | 4.591 | 8 | 17 | 195 | 1 | 73 | 18 | 8 | - | 16 | 15.957 |
| Assistenza integrativa | 736 | 2 | 735 | 19 | 85 | 23 | - | 9 | 48 | 13 | - | 5 | 1.675 |
| Assistenza specialistica | 3.661 | 293 | 9.055 | 899 | 5.340 | 16.497 | 68 | 2.205 | 2.571 | 1.833 | 36 | 1.487 | 43.945 |
| Attività clinica | 1.646 | 190 | 4.683 | 297 | 2.801 | 10.342 | 42 | 1.342 | 1.510 | 1.164 | 22 | 1.000 | 25.039 |
| Attività di laboratorio | 1.670 | 61 | 2.049 | 330 | 879 | 2.948 | 13 | 457 | 543 | 315 | 7 | 239 | 9.511 |
| Attività di diagnostica strumentale e per immagini | 345 | 42 | 2.323 | 272 | 1.660 | 3.207 | 13 | 406 | 518 | 354 | 7 | 248 | 9.395 |
| Assistenza protesica | 522 | 10 | 1.496 | 687 | 218 | 95 | 1 | 19 | 89 | 43 | - | 12 | 3.192 |
| Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare | 1.461 | 78 | 3.395 | 1.554 | 982 | 6.081 | 23 | 768 | 503 | 254 | 13 | 441 | 15.553 |
| Assistenza programmata a domicilio | 920 | 21 | 2.381 | 925 | 176 | 1.107 | 4 | 140 | 131 | 50 | 2 | 81 | 5.938 |
| Assistenza alle donne, famiglia, coppie | 24 | 12 | 264 | 33 | 166 | 802 | 3 | 66 | 63 | 43 | 2 | 70 | 1.548 |
| Assistenza psichiatrica | 379 | 32 | 696 | 246 | 439 | 3.351 | 12 | 288 | 239 | 111 | 7 | 222 | 6.022 |
| Assistenza riabilitativa ai disabili | - | - | - | 318 | 100 | 10 | - | 1 | 1 | 6 | - | 1 | 437 |
| Assistenza ai tossicodipendenti | 138 | 11 | 54 | 31 | 88 | 624 | 3 | 263 | 57 | 38 | 2 | 55 | 1.364 |
| Assistenza agli anziani | - | 2 | - | 1 | 13 | 187 | 1 | 10 | 12 | 6 | - | 12 | 244 |
| Assistenza ai malati terminali | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Assistenza a persone affette da HIV | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Assistenza territoriale semiresidenziale | 14 | 14 | 1.300 | 2 | 169 | 592 | 2 | 30 | 42 | 35 | 1 | 43 | 2.244 |
| Assistenza psichiatrica | 14 | 5 | 68 | 1 | 110 | 328 | 1 | 17 | 23 | 13 | 1 | 26 | 607 |
| Assistenza riabilitativa ai disabili | - | - | 887 | - | 2 | 22 | - | 1 | 1 | 1 | - | 1 | 915 |
| Assistenza ai tossicodipendenti | - | 8 | - | 1 | 55 | 234 | 1 | 12 | 16 | 21 | - | 15 | 363 |
| Assistenza agli anziani | - | 1 | 345 | - | 2 | 8 | - | - | 2 | - | - | 1 | 359 |
| Assistenza a persone affette da HIV | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Assistenza ai malati terminali | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Assistenza territoriale residenziale | 567 | 21 | 16.793 | 21 | 570 | 1.017 | 5 | 468 | 160 | 90 | 3 | 93 | 19.808 |
| Assistenza psichiatrica | 15 | 8 | 4.471 | 2 | 234 | 365 | 2 | 202 | 66 | 51 | 1 | 36 | 5.453 |
| Assistenza riabilitativa ai disabili | 5 | - | 2.306 | - | 4 | 56 | - | 3 | 3 | 2 | - | 4 | 2.383 |
| Assistenza ai tossicodipendenti | - | - | 459 | - | 1 | 3 | - | - | 3 | 1 | - | 467 | - |
| Assistenza agli anziani | 490 | 1 | 9.556 | 10 | 117 | 238 | 1 | 14 | 53 | 8 | 1 | 17 | 10.506 |
| Assistenza a persone affette da HIV | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Assistenza ai malati terminali | 57 | 12 | 1 | 9 | 214 | 355 | 2 | 249 | 35 | 28 | 1 | 36 | 999 |
| Assistenza idrotermale | - | - | 930 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 930 |
| TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE | 18.278 | 547 | 71.971 | 3.252 | 8.771 | 28.044 | 118 | 4.867 | 4.012 | 2.621 | 62 | 2.490 | 145.033 |
| Assistenza ospedaliera | | | | | | | | | | | | | |
| Attività di pronto soccorso | 241 | 39 | 25 | 18 | 615 | 2.274 | 9 | 344 | 221 | 228 | 5 | 162 | 4.181 |
| Ass. ospedaliera per acuti | 10.908 | 561 | 56.236 | 1.299 | 10.000 | 32.485 | 135 | 6.455 | 2.715 | 3.061 | 72 | 2.422 | 126.349 |
| in Day Hospital e Day Surgery | 3.696 | 76 | 68 | 95 | 976 | 4.303 | 18 | 772 | 369 | 445 | 9 | 310 | 11.137 |
| in degenza ordinaria | 7.212 | 485 | 56.168 | 1.204 | 9.024 | 28.182 | 117 | 5.683 | 2.346 | 2.616 | 63 | 2.112 | 115.212 |
| Interventi ospedalieri a domicilio | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ass. ospedaliera per lungodegenenti | 194 | 18 | 16 | 15 | 534 | 1.156 | 5 | 433 | 109 | 105 | 3 | 97 | 2.685 |
| Ass. ospedaliera per riabilitazione | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Emocomponenti e servizi trasfusionali | 37 | 13 | 18 | 1.313 | 260 | 871 | 4 | 132 | 94 | 105 | 2 | 63 | 2.912 |
| Trapianto organi e tessuti | 51 | 5 | 1 | 8 | 47 | 52 | - | 27 | 6 | 15 | - | 5 | 217 |
| TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA | 11.431 | 636 | 56.296 | 2.653 | 11.456 | 36.838 | 153 | 7.391 | 3.145 | 3.514 | 82 | 2.749 | 136.344 |
| TOTALE | 30.349 | 1.220 | 128.693 | 6.179 | 20.699 | 69.044 | 354 | 12.581 | 7.818 | 6.280 | 152 | 5.547 | 288.916 |

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

| STRUTTURA RILEVATA | | | | | | | | | OGGETTO DELLA RILEVAZIONE | | | |
|--------------------|-----|--------|--|--|-----|--|--|--|---------------------------|------|--|--|
| REGIONE | 080 | ASL/AO | | | 106 | | | | CONSUNTIVO ANNO | 2015 | | |

| | Macrovinci economiche | Consumi e manutenzioni di esercizio | | Costi per acquisti di servizi | | | Personale del ruolo sanitario | Personale del ruolo professionale | Personale del ruolo tecnico | Personale del ruolo amministrativo | Ammortamenti | Sopravvenienze / insussistenze | Altri costi | Totale |
|-------|----------------------------------|-------------------------------------|--------------|-------------------------------|--|----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|--------------|--------------------------------|-------------|--------|
| | | sanitari | non sanitari | prestazioni sanitarie | servizi sanitari per erogazione di prestazioni | servizi non sanitari | | | | | | | | |
| | Allegato 1 | | | | | | | | | | | | | |
| A1001 | formazione del personale | 2 | 13 | - | 173 | 266 | 434 | - | 100 | 123 | 25 | - | - | 1.137 |
| A1002 | sistemi informativi e statistici | 2 | 64 | - | - | 508 | - | - | 579 | 3.062 | 375 | - | - | 4.591 |
| A1003 | altri oneri di gestione | 1 | 74 | 147 | 59 | 3.739 | 3.127 | 282 | 2.940 | 1.457 | 1.903 | 163 | 5.070 | 18.962 |
| A1999 | Totale | 6 | 151 | 147 | 232 | 4.513 | 3.560 | 282 | 3.619 | 4.643 | 2.303 | 163 | 5.070 | 24.690 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------|
| | Allegato 2 – Mobilità intraregionale | | | | | | | | | | | | | |
| per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro | | | | | | | | | | | | | | |
| A2101 | --attiva | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | 4 |
| A2102 | --passiva | | | | | | | | | | | | | |
| per assistenza distrettuale | | | | | | | | | | | | | | |
| per assistenza sanitaria di base | | | | | | | | | | | | | | |
| A2201 | --attiva | | | | | | | | | | | | | 309 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A2202 | --passiva | | | | | | | | | | | | | 222 |
| per assistenza farmaceutica | | | | | | | | | | | | | | |
| A2203 | --attiva | | | | | | | | | | | | | 1.165 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A2204 | --passiva | | | | | | | | | | | | | 4.494 |
| per assistenza specialistica | | | | | | | | | | | | | | |
| A2205 | --attiva | | | | | | | | | | | | | 1.681 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A2206 | --passiva | | | | | | | | | | | | | 5.736 |
| per assistenza termale | | | | | | | | | | | | | | |
| A2207 | --attiva | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A2208 | --passiva | | | | | | | | | | | | | |
| per assistenza di emergenza sanitaria | | | | | | | | | | | | | | |
| A2209 | --attiva | | | | | | | | | | | | | 2 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A2210 | --passiva | | | | | | | | | | | | | 15 |
| per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare | | | | | | | | | | | | | | |
| A2211 | --attiva | | | | | | | | | | | | | 57 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A2212 | --passiva | | | | | | | | | | | | | 32 |
| per assistenza territoriale semiresidenziale | | | | | | | | | | | | | | |
| A2213 | --attiva | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A2214 | --passiva | | | | | | | | | | | | | |
| per assistenza territoriale residenziale | | | | | | | | | | | | | | |
| A2215 | --attiva | | | | | | | | | | | | | 57 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A2216 | --passiva | | | | | | | | | | | | | 38 |
| per assistenza protesica | | | | | | | | | | | | | | |
| A2217 | --attiva | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A2218 | --passiva | | | | | | | | | | | | | |
| per assistenza ospedaliera | | | | | | | | | | | | | | |
| A2301 | --attiva | | | | | | | | | | | | | 16.158 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A2302 | --passiva | | | | | | | | | | | | | 18.309 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------|
| | Allegato 3 – Mobilità interregionale | | | | | | | | | | | | | |
| per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro | | | | | | | | | | | | | | |
| A3101 | --attiva | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A3102 | --passiva | | | | | | | | | | | | | |
| per assistenza distrettuale | | | | | | | | | | | | | | |
| per assistenza sanitaria di base | | | | | | | | | | | | | | |
| A3201 | --attiva | | | | | | | | | | | | | 103 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A3202 | --passiva | | | | | | | | | | | | | 99 |
| per assistenza farmaceutica | | | | | | | | | | | | | | |
| A3203 | --attiva | | | | | | | | | | | | | 359 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A3204 | --passiva | | | | | | | | | | | | | 295 |
| per assistenza specialistica | | | | | | | | | | | | | | |
| A3205 | --attiva | | | | | | | | | | | | | 452 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A3206 | --passiva | | | | | | | | | | | | | 870 |
| per assistenza termale | | | | | | | | | | | | | | |
| A3207 | --attiva | | | | | | | | | | | | | 44 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A3208 | --passiva | | | | | | | | | | | | | 43 |
| per assistenza di emergenza sanitaria | | | | | | | | | | | | | | |
| A3209 | --attiva | | | | | | | | | | | | | 3 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A3210 | --passiva | | | | | | | | | | | | | 121 |
| per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare | | | | | | | | | | | | | | |
| A3211 | --attiva | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A3212 | --passiva | | | | | | | | | | | | | |
| per assistenza territoriale semiresidenziale | | | | | | | | | | | | | | |
| A3213 | --attiva | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A3214 | --passiva | | | | | | | | | | | | | |
| per assistenza territoriale residenziale | | | | | | | | | | | | | | |
| A3215 | --attiva | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A3216 | --passiva | | | | | | | | | | | | | |
| per assistenza protesica | | | | | | | | | | | | | | |
| A3217 | --attiva | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A3218 | --passiva | | | | | | | | | | | | | |
| per assistenza ospedaliera | | | | | | | | | | | | | | |
| A3301 | --attiva | | | | | | | | | | | | | 18.187 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| A3302 | --passiva | | | | | | | | | | | | | 3.288 |

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

| STRUTTURA RILEVATA | | OGGETTO DELLA RILEVAZIONE | |
|--------------------|----|---------------------------|------|
| REGIONE | 80 | ASL/AO | 106 |
| | | CONSUNTIVO ANNO | 2015 |

| Allegato 4 – detenuti | |
|------------------------------|--|
| A4201 | assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti internati o detenuti |
| A4202 | assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti |
| A4203 | assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti |

| Allegato 6 - stranieri irregolari | |
|--|---|
| A6001 | Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari |
| A6002 | Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari |
| A6003 | Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari |

| Allegato 5 – Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai livelli essenziali di assistenza | |
|---|--|
| Prestazioni di cui all'Allegato 2 A del DPCM 29 novembre 2001 | |
| A5001 | chirurgia estetica |
| A5002 | circ uncisione rituale maschile |
| A5003 | medicine non convenzionali |
| A5004 | vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero |
| A5005 | certificazioni mediche |
| A5006 | prestazioni di medicina fisica, riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A), escluse laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia) |
| A5007 | prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia (qualora non indicate nell'allegato 2B su disposizione regionale) |
| Altre prestazioni escluse dai LEA | |
| A5108 | assegno di cura |
| A5109 | contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN |
| A5110 | ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazione |
| A5111 | prodotti a proteici |
| A5112 | prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali |
| A5113 | farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare |
| A5114 | rimborzi per spese di viaggio e soggiorno per cure |
| A5115 | prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra |
| A5199 | altro |
| A5999 | TOTALE |

ALLEGATO LA – ESERCIZIO 2016

| Consumi e manutenzioni di esercizio | | Costi per acquisti di servizi | | | Pers. ruolo sanitario | Pers. ruolo profess. | Pers. ruolo tecnico | Pers. ruolo ammin. | Ammortamenti | Sopravvenienze /Inussistenze | Altri costi | Totale | |
|--|---------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|--------------------|--------------|------------------------------|-------------|--------------|----------------|
| sanitari | non sanitari | prestazioni sanitarie | serv. san. per erog. prestazioni | servizi non sanitari | | | | | | | | | |
| Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro | | | | | | | | | | | | | |
| Igiene e sanità pubblica | 20 | 12 | 4 | 10 | 112 | 899 | 4 | 48 | 117 | 29 | 7 | 86 | 1.348 |
| Igiene degli alimenti e della nutrizione | - | 3 | 3 | 6 | 50 | 541 | 2 | 29 | 68 | 16 | 4 | 51 | 773 |
| Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro | 2 | 5 | 3 | 8 | 68 | 665 | 74 | 39 | 93 | 23 | 5 | 69 | 1.054 |
| Sanità pubblica veterinaria | 28 | 13 | 5 | 35 | 106 | 1.147 | 5 | 61 | 149 | 36 | 8 | 109 | 1.702 |
| Attività di prevenzione rivolta alla persona | 846 | 12 | 170 | 15 | 70 | 591 | 3 | 60 | 151 | 22 | 5 | 64 | 2.009 |
| Servizio medico legale | 1 | 7 | 203 | 168 | 53 | 294 | 1 | 43 | 68 | 13 | 3 | 32 | 886 |
| TOTALE ASS. SAN. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO | 897 | 52 | 388 | 242 | 459 | 4.137 | 89 | 280 | 646 | 139 | 32 | 411 | 7.772 |
| Assistenza distrettuale | | | | | | | | | | | | | |
| Guardia medica | 4 | 1 | 1.084 | 15 | 35 | 31 | - | 2 | 13 | 4 | - | 4 | 1.193 |
| Medicina generale | 245 | 45 | 13.936 | 56 | 858 | 1.576 | 8 | 438 | 383 | 115 | 15 | 191 | 17.866 |
| Medicina generica | 245 | 44 | 11.239 | 55 | 851 | 1.552 | 8 | 435 | 356 | 113 | 15 | 187 | 15.100 |
| Pediatria di libera scelta | - | 1 | 2.697 | 1 | 7 | 24 | - | 3 | 27 | 2 | - | 4 | 2.766 |
| Emergenza sanitaria territoriale | 37 | 67 | 522 | 7 | 385 | 1.831 | 9 | 748 | 145 | 213 | 17 | 218 | 4.199 |
| Assistenza farmaceutica | 11.844 | 3 | 22.906 | 31 | 71 | 337 | 2 | 82 | 66 | 13 | 3 | 39 | 35.397 |
| assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate | - | 1 | 17.735 | 3 | 56 | 137 | 1 | 9 | 48 | 5 | 1 | 16 | 18.012 |
| altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica | 11.844 | 2 | 5.171 | 28 | 15 | 200 | 1 | 73 | 73 | 18 | 8 | 23 | 17.385 |
| Assistenza integrativa | 577 | 2 | 685 | 24 | 79 | 25 | - | 9 | 47 | 12 | 1 | 6 | 1.467 |
| Assistenza specialistica | 2.704 | 254 | 10.616 | 1.079 | 4.875 | 15.991 | 70 | 2.218 | 2.468 | 1.721 | 128 | 1.949 | 44.073 |
| Attività clinica | 1.739 | 161 | 4.798 | 322 | 2.667 | 10.528 | 45 | 1.427 | 1.524 | 1.098 | 83 | 1.359 | 25.751 |
| Attività di laboratorio | 598 | 58 | 3.467 | 401 | 781 | 2.276 | 11 | 401 | 461 | 277 | 20 | 258 | 9.009 |
| Attività di diagnostica strumentale e per immagini | 367 | 35 | 2.351 | 356 | 1.427 | 3.187 | 14 | 390 | 483 | 346 | 25 | 332 | 9.313 |
| Assistenza protesica | 545 | 9 | 1.494 | 10 | 163 | 84 | 1 | 13 | 57 | 25 | 1 | 12 | 2.414 |
| Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare | 1.419 | 72 | 3.397 | 1.944 | 936 | 6.474 | 26 | 792 | 515 | 240 | 48 | 624 | 16.487 |
| Assistenza programmata a domicilio | 937 | 20 | 2.270 | 1.422 | 183 | 1.189 | 5 | 152 | 132 | 50 | 9 | 118 | 6.487 |
| Assistenza alle donne, famiglia, coppie | 13 | 12 | 247 | 17 | 138 | 790 | 3 | 68 | 59 | 40 | 6 | 73 | 1.466 |
| Assistenza psichiatrica | 341 | 29 | 805 | 168 | 400 | 3.646 | 14 | 299 | 253 | 115 | 26 | 336 | 6.432 |
| Assistenza riabilitativa ai disabili | - | - | - | 294 | 107 | 11 | - | 1 | 1 | 1 | - | 1 | 416 |
| Assistenza ai tossicodipendenti | 128 | 9 | 74 | 36 | 93 | 637 | 3 | 262 | 57 | 27 | 6 | 78 | 1.410 |
| Assistenza agli anziani | - | 2 | 1 | 7 | 15 | 201 | 1 | 10 | 13 | 7 | 1 | 18 | 276 |
| Assistenza ai malati terminali | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Assistenza a persone affette da HIV | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Assistenza territoriale semiresidenziale | 15 | 10 | 1.336 | 8 | 159 | 584 | 2 | 30 | 40 | 27 | 3 | 52 | 2.266 |
| Assistenza psichiatrica | 15 | 5 | 68 | 7 | 105 | 337 | 1 | 17 | 23 | 12 | 2 | 30 | 622 |
| Assistenza riabilitativa ai disabili | - | - | 896 | - | 2 | 25 | - | 1 | 1 | 1 | - | 2 | 928 |
| Assistenza ai tossicodipendenti | - | 5 | 1 | 1 | 50 | 212 | 1 | 11 | 14 | 13 | 1 | 19 | 328 |
| Assistenza agli anziani | - | - | 371 | - | 2 | 10 | - | 1 | 2 | 1 | - | 1 | 388 |
| Assistenza a persone affette da HIV | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Assistenza ai malati terminali | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Assistenza territoriale residenziale | 582 | 14 | 17.331 | 6 | 513 | 1.055 | 5 | 494 | 162 | 92 | 10 | 136 | 20.400 |
| Assistenza psichiatrica | 12 | 7 | 4.476 | 2 | 227 | 354 | 2 | 233 | 66 | 50 | 4 | 52 | 5.485 |
| Assistenza riabilitativa ai disabili | 5 | - | 2.480 | - | 5 | 70 | - | 3 | 4 | 2 | - | 6 | 2.575 |
| Assistenza ai tossicodipendenti | - | - | 540 | - | 1 | 3 | - | - | 3 | 1 | - | - | 548 |
| Assistenza agli anziani | 521 | 1 | 9.833 | 1 | 100 | 285 | 1 | 16 | 56 | 9 | 2 | 29 | 10.854 |
| Assistenza a persone affette da HIV | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Assistenza ai malati terminali | 44 | 6 | 2 | 3 | 180 | 343 | 2 | 242 | 33 | 30 | 4 | 49 | 938 |
| Assistenza idrotermale | - | - | 983 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 983 |
| TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE | 17.972 | 477 | 74.290 | 3.180 | 8.074 | 27.988 | 123 | 4.826 | 3.896 | 2.462 | 226 | 3.231 | 146.745 |
| Assistenza ospedaliera | | | | | | | | | | | | | |
| Attività di pronto soccorso | 234 | 41 | 29 | 63 | 584 | 2.374 | 10 | 356 | 227 | 239 | 19 | 237 | 4.413 |
| Ass. ospedaliera per acuti | 10.507 | 528 | 56.310 | 1.528 | 9.334 | 31.974 | 140 | 6.290 | 2.607 | 3.123 | 257 | 3.323 | 125.921 |
| in Day Hospital e Day Surgery | 3.883 | 67 | 158 | 133 | 853 | 4.103 | 18 | 741 | 347 | 446 | 33 | 416 | 11.198 |
| in degenza ordinaria | 6.624 | 461 | 56.152 | 1.395 | 8.481 | 27.871 | 122 | 5.549 | 2.260 | 2.677 | 224 | 2.907 | 114.723 |
| Interventi ospedalieri a domicilio | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ass. ospedaliera per lungodegenzi | 194 | 21 | 45 | 32 | 552 | 1.271 | 6 | 418 | 114 | 113 | 11 | 144 | 2.921 |
| Ass. ospedaliera per riabilitazione | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Emocomponenti e servizi trasfusionali | 50 | 16 | 17 | 1.248 | 227 | 898 | 4 | 132 | 93 | 136 | 7 | 91 | 2.919 |
| Trapianto organi e tessuti | 52 | 5 | 4 | 13 | 48 | 45 | - | 44 | 7 | 16 | 1 | 8 | 243 |
| TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA | 11.037 | 611 | 56.405 | 2.884 | 10.745 | 36.562 | 160 | 7.240 | 3.048 | 3.627 | 295 | 3.803 | 136.417 |
| TOTALE | 29.906 | 1.140 | 131.083 | 6.306 | 19.278 | 68.687 | 372 | 12.346 | 7.590 | 6.228 | 553 | 7.445 | 290.934 |

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

| STRUTTURA RILEVATA | | | | | | | | | | | OGGETTO DELLA RILEVAZIONE | | | |
|--------------------|---|-------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|--------------|-------------------------------|-------------|--------|--------|
| REGIONE | 080 | ASL/AO | | | 106 | | | | CONSUNTIVO ANNO | 2016 | | | | |
| | Macrovie economiche | Consumi e manutenzioni di esercizio | Costi per acquisti di servizi | | | Personale del ruolo sanitario | Personale del ruolo professionale | Personale del ruolo tecnico | Personale del ruolo amministrativo | Ammortamenti | Sopravvenienze /insussistenze | Altri costi | Totale | |
| | | sanitari | non sanitari | prestazioni sanitarie | servizi sanitari per erogazione di prestazioni | servizi non sanitari | | | | | | | | |
| | Allegato 1 | | | | | | | | | | | | | |
| A101 | formazione del personale | 2 | 9 | - | 155 | 217 | 457 | - | 95 | 130 | 65 | - | - | 1.130 |
| A102 | sistemi informativi e statistici | 1 | 70 | - | - | 417 | - | - | 717 | 3.062 | 394 | - | - | 4.661 |
| A103 | altri oneri di gestione | 9 | 61 | 354 | 57 | 3.307 | 3.302 | 296 | 2.602 | 1.308 | 1.737 | 555 | 7.070 | 20.658 |
| A1999 | Totali | 12 | 140 | 354 | 212 | 3.941 | 3.759 | 296 | 3.414 | 4.500 | 2.196 | 555 | 7.070 | 26.449 |
| | Allegato 2 – Mobilità intraregionale | | | | | | | | | | | | | |
| | per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro | | | | | | | | | | | | | |
| A201 | --attiva | | | | | | 4 | | | | | | | |
| A202 | --passiva | | | | | | - | | | | | | | |
| | per assistenza distrettuale | | | | | | - | | | | | | | |
| | per assistenza sanitaria di base | | | | | | - | | | | | | | |
| A2201 | --attiva | | | | | | 322 | | | | | | | |
| A2202 | --passiva | | | | | | 218 | | | | | | | |
| | per assistenza farmaceutica | | | | | | - | | | | | | | |
| A2203 | --attiva | | | | | | 1.319 | | | | | | | |
| A2204 | --passiva | | | | | | 4.978 | | | | | | | |
| | per assistenza specialistica | | | | | | - | | | | | | | |
| A2205 | --attiva | | | | | | 1.447 | | | | | | | |
| A2206 | --passiva | | | | | | 7.571 | | | | | | | |
| | per assistenza termale | | | | | | - | | | | | | | |
| A2207 | --attiva | | | | | | - | | | | | | | |
| A2208 | --passiva | | | | | | - | | | | | | | |
| | per assistenza di emergenza sanitaria | | | | | | - | | | | | | | |
| A2209 | --attiva | | | | | | 2 | | | | | | | |
| A2210 | --passiva | | | | | | 16 | | | | | | | |
| | per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare | | | | | | - | | | | | | | |
| A2211 | --attiva | | | | | | - | | | | | | | |
| A2212 | --passiva | | | | | | - | | | | | | | |
| | per assistenza territoriale semiresidenziale | | | | | | - | | | | | | | |
| A2213 | --attiva | | | | | | - | | | | | | | |
| A2214 | --passiva | | | | | | - | | | | | | | |
| | per assistenza territoriale residenziale | | | | | | - | | | | | | | |
| A2215 | --attiva | | | | | | 30 | | | | | | | |
| A2216 | --passiva | | | | | | 39 | | | | | | | |
| | per assistenza protesica | | | | | | - | | | | | | | |
| A2217 | --attiva | | | | | | - | | | | | | | |
| A2218 | --passiva | | | | | | - | | | | | | | |
| | per assistenza ospedaliera | | | | | | - | | | | | | | |
| A2301 | --attiva | | | | | | 15.413 | | | | | | | 19.956 |
| A2302 | --passiva | | | | | | 18.772 | | | | | | | 2.493 |

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

| STRUTTURA RILEVATA | | | | OGGETTO DELLA RILEVAZIONE | |
|--|--|--------|-----|---|--|
| REGIONE | 080 | ASL/AO | 106 | CONSUNTIVO ANNO | 2016 |
| Allegato 4 – detenuti | | | | Allegato 5 – Prestazioni | |
| A4201 assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti internati o detenuti | | | | Prestazioni di cui all'Allegato 2 A del DPCM 29 novembre 2001 | |
| A4202 | assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti | | | A5001 | chirurgia estetica |
| A4203 | assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti | 44 | | A5002 | circoncisione rituale maschile |
| Allegato 6 - stranieri irregolari | | | | A5003 | medicine non convenzionali |
| A6001 | Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari | | | A5004 | vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero |
| A6002 | Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari | | | A5005 | certificazioni mediche |
| A6003 | Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari | | | A5006 | prestazioni di medicina fisica, riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A), escluse laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia) |
| | | | | A5007 | prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia (qualora non indicate nell'allegato 2B su disposizione regionale) |
| | | | | Altre prestazioni escluse dai LEA | |
| | | | | A5108 | assegno di cura |
| | | | | A5109 | contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN |
| | | | | A5110 | ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazione |
| | | | | A5111 | prodotti aproteici |
| | | | | A5112 | prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali |
| | | | | A5113 | farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare |
| | | | | A5114 | rimborso per spese di viaggio e soggiorno per cure |
| | | | | A5115 | prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra |
| | | | | A5199 | altro |
| | | | | A5999 | TOTALE |
| | | | | | 90 |

ALLEGATO ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO AI SENSI DELL'ART 41 DL 66/2014

Indicatore tempestività dei pagamenti

| Anno | Importo complessivo dei pagamenti 2016 relativi a transazioni commerciali | Tempo medio dei pagamenti (1) |
|------|---|-------------------------------|
| 2016 | 131.644.485 | -14 |

1) Il valore dell'indicatore, rappresenta il tempo medio di ritardo o anticipo (-) del pagamento calcolato ai sensi dell'art 9 DPCM 22/09/2014, rispetto alla data di scadenza.

Pagamenti effettuati dopo la scadenza

| Anno | Importo dei pagamenti 2016 relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini |
|------|---|
| 2016 | 16.014.888 |

Il Direttore dell'Unità Operativa
Contabilità e Finanza
Dott. Gianni Gambi

Il Direttore Generale
Dott. Andrea Rossi

La firma digitale è apposta sull'intero allegato 3

ALLEGATO BILANCIO DI VERIFICA

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 1

| | | | | | |
|--------|---|----|----------------|---------------|----------------|
| AA1302 | Software | 44 | 10 136 723.22 | 147 270.80 | 9 989 452.42 |
| AA1352 | F do ammortamento Software | 2 | 0.00 | 8 778 872.44 | -8 778 872.44 |
| AA13 | Software | 46 | 10 136 723.22 | 8 926 143.24 | 1 210 579.98 |
| AA1401 | Potesta' edificatoria | 1 | 1 052 694.10 | 0.00 | 1 052 694.10 |
| AA1404 | Oneri pluriennali su mutui | 1 | 17 711.83 | 0.00 | 17 711.83 |
| AA1454 | F.do amm.to oneri pluriennali su mutui | 2 | 0.00 | 7 091.55 | -7 091.55 |
| AA14 | Altre immobilizzazioni Immateriali | 4 | 1 070 405.93 | 7 091.55 | 1 063 314.38 |
| AA1501 | Migliorie su beni di terzi | 1 | 126 696.45 | 0.00 | 126 696.45 |
| AA1551 | F.do amm.to migliorie su beni di terzi | 1 | 0.00 | 126 696.45 | -126 696.45 |
| AA15 | Migliorie su beni di terzi | 2 | 126 696.45 | 126 696.45 | |
| AA1 | Immobilizzazioni immateriali | 52 | 11 333 825.60 | 9 059 931.24 | 2 273 894.36 |
| AA2102 | Terreni indisponibili | 1 | 12 781.00 | 0.00 | 12 781.00 |
| AA21 | Terreni | 1 | 12 781.00 | 0.00 | 12 781.00 |
| AA2201 | Fabbricati Indisponibili | 9 | 113 737 790.28 | 3 396 148.84 | 110 341 641.44 |
| AA2251 | F do ammortamento Fabbriadi indisponibili | 2 | 0.00 | 45 783 145.52 | -45 783 145.52 |
| AA22 | Fabbricati | 11 | 113 737 790.28 | 49 179 294.36 | 64 558 495.92 |
| AA2301 | Impianti e Macchinari Sanitari | 1 | 177 701.40 | 0.00 | 177 701.40 |
| AA2302 | Impianti e Macchinari Non Sanitari | 5 | 8 114 327.33 | 104 019.48 | 8 010 307.85 |
| AA2351 | F do amm.to Impianti Macchinari Sanitari | 1 | 0.00 | 177 701.40 | -177 701.40 |
| AA2352 | F do amm.to Impianti Macchinari Non San | 4 | 74 472.70 | 7 821 866.01 | -7 747 393.31 |
| AA23 | Impianti e Macchinari | 11 | 8 366 501.43 | 8 103 586.89 | 262 914.54 |
| AA2401 | Attrezzi Sanitarie | 64 | 25 811 543.10 | 1 244 748.90 | 24 566 794.20 |
| AA2451 | F do amm.to Attrezzi Sanitarie | 5 | 924 249.22 | 23 456 350.68 | -22 532 101.46 |
| AA24 | Attrezzi Sanitarie | 69 | 26 735 792.32 | 24 701 099.58 | 2 034 692.74 |
| AA2501 | Mobili e Arredi Ordinari | 22 | 9 934 907.15 | 120 704.08 | 9 814 203.07 |
| AA2502 | Mobili e Arredi di Valore Artistico | 3 | 977 555.39 | 31 095.28 | 946 460.11 |
| AA2551 | F do amm.to Mobili e Arredi Ordinari | 4 | 118 355.98 | 9 248 436.72 | -9 130 080.74 |
| AA25 | Mobili e Arredi | 29 | 11 030 818.52 | 9 400 236.08 | 1 630 582.44 |
| AA2601 | Automezzi | 8 | 2 277 311.40 | 114 181.49 | 2 163 129.91 |
| AA2651 | F do amm.to Automezzi | 3 | 69 630.89 | 1 915 511.29 | -1 845 880.40 |
| AA26 | Automezzi | 11 | 2 346 942.29 | 2 029 692.78 | 317 249.51 |
| AA2702 | Lavanderia, Guardaroba | 5 | 42 509.95 | 1 579.61 | 40 930.34 |
| AA2703 | Officine | 6 | 399 305.48 | 11 525.67 | 387 779.81 |
| AA2704 | Attrezzatura da Cucina | 8 | 382 899.85 | 10 879.55 | 372 020.30 |
| AA2705 | Beni Economali | 9 | 836 222.22 | 12 664.47 | 823 557.75 |
| AA2706 | Attrezzature Informatiche | 32 | 2 891 437.26 | 631 931.29 | 2 259 505.97 |
| AA2707 | Audiovisivi, Attrezzi da Ufficio | 17 | 524 503.97 | 9 243.26 | 515 260.71 |
| AA2752 | F do amm.to Lavanderia e Guardaroba | 3 | 823.21 | 40 739.56 | -39 916.35 |
| AA2753 | F do amm.to Officine | 4 | 11 525.67 | 369 640.64 | -358 114.97 |

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Stampato il: 31/12/2016

Pagina : 2

| | | | | | |
|--------|---|-----|----------------|----------------|---------------|
| AA2754 | F do amm to Attr da Cucine | 4 | 5 734.81 | 371 721.84 | -365 987.03 |
| AA2755 | F do amm to Beni Economici | 4 | 11 994.69 | 817 240.35 | -805 245.66 |
| AA2756 | F.do Amm.to Attrezzature Informatiche | 5 | 621 983.62 | 2 693 858.94 | -2 071 875.32 |
| AA2757 | F.do Amm.to Audiovisivi,Attrezz. da Ufficio | 4 | 9 017.69 | 519 910.61 | -510 892.92 |
| AA27 | Altri Beni | 101 | 5 737 958.42 | 5 490 935.79 | 247 022.63 |
| AA2801 | Nuovi fabbricati in costr. e rel.acc. | 3 | 4 963 395.57 | 1 567 246.73 | 3 396 148.84 |
| AA2803 | Lavori in corso su immobilizzaz. Diverse | 3 | 116 939.44 | 4 148.00 | 112 791.44 |
| AA2804 | Immobilizz.in corso attrezzi.sanitarie | 3 | 379 976.29 | 74 512.24 | 305 464.05 |
| AA2805 | Immobilizz.in corso automezzi | 1 | 44 550.60 | 0.00 | 44 550.60 |
| AA28 | Immobil in Corso ed Acconti | 10 | 5 504 861.90 | 1 645 906.97 | 3 858 954.93 |
| AA2 | Immobilizzazioni Materiali | 243 | 173 473 446.16 | 100 550 752.45 | 72 922 693.71 |
| AA3201 | Azioni Montecatone Rehabilitation Spa | 1 | 6 353 000.01 | 0.00 | 6 353 000.01 |
| AA3205 | Centro Servizi CUP 2000 Srl | 1 | 11 513.89 | 0.00 | 11 513.89 |
| AA3207 | Azioni LEPIDA SPA | 1 | 1 000.00 | 0.00 | 1 000.00 |
| AA3208 | Partecipazione Consorzio MED3 | 1 | 5 000.00 | 0.00 | 5 000.00 |
| AA32 | Partecipazioni | 4 | 6 370 513.90 | 0.00 | 6 370 513.90 |
| AA3 | Immobilizzazioni Finanziarie | 4 | 6 370 513.90 | 0.00 | 6 370 513.90 |
| AA | Immobilizzazioni | 299 | 191 177 785.66 | 109 610 683.69 | 81 567 101.97 |
| AB1111 | Medicinali con AIC | 16 | 5 096 561.58 | 2 610 474.02 | 2 486 087.56 |
| AB1112 | Medicinali senza AIC | 10 | 14 860.67 | 5 947.74 | 8 912.93 |
| AB1116 | Vaccini per profilassi con codice AIC | 5 | 329 564.10 | 135 653.49 | 193 910.61 |
| AB1118 | Vaccini per profilassi senza codice AIC | 3 | 29 866.21 | 15 096.58 | 14 769.63 |
| AB1121 | Prodotti Chimici | 5 | 21 089.25 | 11 899.39 | 9 189.86 |
| AB1122 | Allergeni | 3 | 26 550.41 | 10 122.81 | 16 427.60 |
| AB1123 | Mezzi di contrasto dotati di AIC | 5 | 121 953.39 | 44 419.99 | 77 533.40 |
| AB1124 | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 13 | 375 737.19 | 275 738.34 | 99 998.85 |
| AB1125 | Materiale radiograf.e diagnostici di radiolog. | 1 | 2 733.12 | 0.00 | 2 733.12 |
| AB1126 | Soluzioni per emodialisi con AIC | 4 | 8 550.53 | 5 855.12 | 2 695.41 |
| AB1127 | Dispositivi medici per dialisi | 5 | 190 391.19 | 83 951.54 | 106 439.65 |
| AB1137 | Dispositivi medici impiantabili attivi | 3 | 35 757.28 | 23 913.60 | 11 843.68 |
| AB1138 | Dispositivi medici impiantabili non attivi | 5 | 107 254.12 | 49 746.08 | 57 508.04 |
| AB1140 | Materiale di medicazione e sutura e dispositivi m | 29 | 1 914 657.98 | 983 105.59 | 931 552.39 |
| AB1145 | Beni per assistenza protesica ed integrativa | 6 | 241 941.49 | 124 375.41 | 117 566.08 |
| AB1160 | Strumentario e ferri chirurgici | 3 | 1 449.24 | 934.46 | 514.78 |
| AB1166 | Sangue ed emocomponenti senza codice AIC | 10 | 99 302.30 | 46 410.80 | 52 891.50 |
| AB1167 | Emoderivati dotati di AIC | 5 | 237 071.10 | 130 497.54 | 106 573.56 |
| AB1170 | Ossigeno con AIC | 7 | 4 280.76 | 2 465.10 | 1 815.66 |
| AB1176 | Vetrerie e materiale di laboratorio | 3 | 6 475.48 | 1 954.51 | 4 520.97 |
| AB1177 | Presidi medico-chirurgici non dispositivi medici | 8 | 13 178.68 | 6 615.85 | 6 562.83 |
| AB1180 | Altro materiale sanitario | 10 | 34 114.17 | 19 232.71 | 14 881.46 |
| AB1186 | Gas medicinali senza aic | 3 | 225.76 | 52.00 | 173.76 |
| AB1188 | Prodotti dietetici | 6 | 75 240.96 | 28 167.93 | 47 073.03 |
| AB11 | Scorte di Beni Sanitari | 168 | 8 988 806.96 | 4 616 630.60 | 4 372 176.36 |
| AB1210 | Prodotti alimentari | 3 | 1 188.74 | 404.32 | 784.42 |
| AB1215 | Materiale di guardaroba, pulizia, convivenza | 3 | 82 513.06 | 38 712.85 | 43 800.21 |
| AB1225 | Supporti informatici | 3 | 4 669.66 | 65.38 | 4 604.28 |
| AB1230 | Carta cancelleria e stampati | 5 | 167 627.67 | 91 656.36 | 75 971.31 |

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 3

| | | | | | |
|--------|--|-----|----------------|----------------|---------------|
| AB1245 | Articoli tecnici per manutenz. Ordinaria | 3 | 4 532.99 | 2 306.75 | 2 226.24 |
| AB12 | Scorte di Beni Non Sanitari | 17 | 260 532.12 | 133 145.66 | 127 386.46 |
| AB1 | Rimanenze | 185 | 9 249 339.08 | 4 749 776.26 | 4 499 562.82 |
| AB2100 | Crediti V/Regione per Progetti e Funzione | 16 | 11 774 426.40 | 11 774 426.40 | 0.00 |
| AB2101 | Crediti Verso Regione Em Romagna | 4 | 1 270.99 | 638.03 | 632.96 |
| AB2126 | Cred.V/Reg.per contrib.c/eserciz.da FSR finalizza | 26 | 1 702 306.20 | 746 923.66 | 955 382.54 |
| AB2127 | Crediti v/Regione per ricerca | 16 | 633 117.66 | 286 588.00 | 346 529.66 |
| AB2128 | Crediti verso Regione per FSR | 9 | 225 496 271.13 | 213 788 562.12 | 11 707 709.01 |
| AB2148 | Crediti v/Regione per ripiano perdite | 2 | 789 123.00 | 789 123.00 | 0.00 |
| AB2149 | Crediti v/Regione per accounta quota FSR | 27 | 226 738 410.00 | 226 738 410.00 | 0.00 |
| AB2157 | Crediti vs Regione per emotrasfusi | 23 | 2 380 363.59 | 2 315 104.79 | 65 258.80 |
| AB2164 | Crediti vs Regione per FSR 2009 | 1 | 3 621 817.03 | 0.00 | 3 621 817.03 |
| AB2174 | Cred. V/Reg. finanz. San. Agg. Corrente LEA | 17 | 5 675 453.18 | 5 320 397.59 | 355 055.59 |
| AB2175 | Crediti vs Regione per FSN vincolati | 5 | 6 339 857.59 | 3 674 666.59 | 2 665 191.00 |
| AB2178 | Crediti verso Regione - GSA | 24 | 61 273.20 | 52 844.84 | 8 428.36 |
| AB2180 | FRNA Crediti Vs.Regione da FSR | 7 | 17 488 434.97 | 14 294 555.97 | 3 193 879.00 |
| AB2182 | Crediti Vs Regione per finanz.ed investim. | 1 | 7 340 447.16 | 0.00 | 7 340 447.16 |
| AB2183 | Crediti verso Regione per FSR 2011 | 3 | 94 069.86 | 94 069.86 | 0.00 |
| AB2184 | Crediti verso Regione per FSR 2012 | 2 | 5 154 327.00 | 5 154 327.00 | 0.00 |
| AB2193 | Crediti Vs.Reg.per mobilita' Interregion. 2014 | 2 | 893 689.99 | 0.00 | 893 689.99 |
| AB2195 | Crediti v/Regione per FNA | 1 | 932 746.00 | 0.00 | 932 746.00 |
| AB2196 | Crediti Vs.Reg.per mobilita' Interregion. 2015 | 2 | 2 294 536.86 | 0.00 | 2 294 536.86 |
| AB21A5 | Fatture da emettere verso Regione 2016-2018 | 1 | 606.64 | 0.00 | 606.64 |
| AB21A7 | Fatture da emett.verso Regione GSA - 2016-2018 | 1 | 786.95 | 0.00 | 786.95 |
| AB21A9 | Cred. Vs.Reg.per mob.Interreg.compreso Montecatton | 5 | 19 291 760.89 | 18 386 369.48 | 905 391.41 |
| AB21 | Crediti Verso Regione Em Romagna | 195 | 538 705 096.29 | 503 417 007.33 | 35 288 088.96 |
| AB2201 | Crediti verso Enti locali | 190 | 166 316.57 | 159 142.75 | 7 173.82 |
| AB2250 | Fatture da emettere vs enti locali 2004-2006 | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AB2253 | Fatture da emettere vs enti locali 2013-2015. | 25 | 65 883.77 | 65 593.77 | 290.00 |
| AB2254 | Fatture da emettere vs enti locali 2016-2018 | 1 | 62 591.45 | 0.00 | 62 591.45 |
| AB2299 | F do Sval Crediti Vs enti locali | 2 | 12 426.56 | 12 960.62 | -534.06 |
| AB22 | Crediti verso Enti locali | 219 | 307 218.35 | 237 697.14 | 69 521.21 |
| AB2301 | Crediti Verso Az Usl Regione per beni e servizi | 390 | 1 908 316.89 | 1 525 688.10 | 382 628.79 |
| AB2302 | Cred.Verso Az Sanit Altro Reg.per beni e servizi | 138 | 263 089.12 | 203 207.36 | 59 881.76 |
| AB2328 | Crediti Verso AOSP Regione per beni e servizi | 8 | 1 206 926.66 | 542 172.80 | 664 753.86 |
| AB2329 | Crediti Verso IRCCS Regione per beni e servizi | 6 | 13 878.23 | 8 339.78 | 5 538.45 |
| AB2340 | Crediti Vs.Ausl Rer per Mobilita' Provinc.2012 | 2 | 21 818.03 | 21 818.03 | 0.00 |
| AB2341 | Crediti Vs.Ausl per Mobil.altre Prov.Reg.2012 | 2 | 1 460.07 | 1 460.07 | 0.00 |
| AB2347 | Crediti verso aziende osp della Regione per mobil | 2 | 11 577.61 | 11 577.61 | 0.00 |
| AB2349 | Crediti verso gestione liquid. per anticipazione | 1 | 45 601.33 | 0.00 | 45 601.33 |
| AB2351 | Fatture da emett. Vs. Az.Sanitarie 2007-2009. | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AB2354 | Fatture da emett. Vs. Az.Sanitarie 2013-2015 | 70 | 559 468.83 | 559 468.83 | 0.00 |
| AB2355 | Fatture da emett. Vs. Az.Sanit.Extra Rer 2013-201 | 21 | 78 453.80 | 76 240.03 | 2 213.77 |
| AB2361 | Fatture da emett. Vs. Az.Sanitarie 2016-2018 | 15 | 472 489.08 | 310 184.01 | 162 305.07 |
| AB2362 | Fatture da emett. Vs. Az.Sanit.Extra Rer 2016-201 | 4 | 72 189.65 | 0.00 | 72 189.65 |
| AB2372 | Note accr. da emett. Vs. Az. San. 2010-2012 | 4 | 162 966.96 | 162 966.96 | 0.00 |
| AB2373 | Note accr. da emett. Vs. Az. San. 2013-2015 | 4 | 399.68 | 399.68 | 0.00 |
| AB2374 | Note accr.da emett.Vs.Az.San.Extra Rer 2013-2015 | 2 | 286.30 | 286.30 | 0.00 |
| AB2375 | Note accr. da emett. Vs. Az. San. 2016-2018 | 4 | 10 087.35 | 10 161.75 | -74.40 |
| AB2398 | F do Sval Crediti Vs Az Sanitarie Extra Rer | 2 | 0.00 | 23 462.80 | -23 462.80 |
| AB23A4 | Crediti mobilita' altre prov.Reg.Montecat.2014 | 1 | 2 803 185.63 | 0.00 | 2 803 185.63 |

| | | | | | |
|--------|---|-------|---------------|---------------|--------------|
| AB23A6 | Crediti Vs.Ausl Rer per Mobilita' Provinc.2015 | 3 | 755.79 | 755.79 | 0.00 |
| AB23A7 | Crediti Vs.Ausl per Mobil.altre Prov.Reg.2015 | 4 | 3 907.52 | 3 907.52 | 0.00 |
| AB23A9 | Cred. per Mobilita' Provinciale Montecat. 2016 | 13 | 2 955 074.42 | 2 955 074.42 | 0.00 |
| AB23B1 | Crediti Vs.Ausl Rer per Mobilita' Provinc.2016 | 25 | 4 290 120.82 | 4 290 120.82 | 0.00 |
| AB23B2 | Crediti Vs.Ausl per Mobil.altre Prov.Reg.2016 | 21 | 4 942 854.68 | 4 942 854.68 | 0.00 |
| AB23B3 | Crediti mobilita' altre prov.Reg.Montecat.2016 | 13 | 5 837 948.64 | 5 837 948.64 | 0.00 |
| AB23 | Crediti Verso Az Sanitarie | 756 | 25 662 857.09 | 21 488 095.98 | 4 174 761.11 |
| AB2501 | Crediti Verso Dipendenti | 22 | 11 261.48 | 11 261.48 | 0.00 |
| AB2502 | Crediti Verso Stato | 6 | 28.19 | 28.19 | 0.00 |
| AB2504 | Crediti Verso Sett Pubblico Allargato | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AB2505 | Crediti Verso Privati | 4933 | 86 553 024.35 | 85 499 492.21 | 1 053 532.14 |
| AB2518 | Crediti Vs. Clienti Casse Meccanizzate | 50631 | 5 437 477.18 | 5 342 072.99 | 95 404.19 |
| AB2529 | Fatture da emettere 2000 | 3 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AB2536 | Fatture da emettere 2003 | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AB2538 | Fatt. da emett Vs.altri sogg.privati 2004-2006 | 2 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AB2539 | Fatt. da emett Vs.altri sogg.privati 2007-2009 | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AB2542 | Fatt. da emett Vs.altri sogg.privati 2010-2012 | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AB2543 | Fatt. da emett Vs.altri sogg.privati 2013-2015 | 373 | 658 340.46 | 489 875.88 | 168 464.58 |
| AB2544 | Fatt. da emett Vs.altri sogg.privati 2016-2018 | 29 | 367 227.16 | 43 293.56 | 323 933.60 |
| AB2545 | Crediti per depositi cauzionali | 1 | 20 126.92 | 0.00 | 20 126.92 |
| AB2549 | Crediti Vs. clienti FASI | 77 | 40 491.17 | 23 750.34 | 16 740.83 |
| AB2550 | Crediti Vs. Pazienti Psichiatrici per Prestaz.Alb | 208 | 158 074.23 | 122 571.70 | 35 502.53 |
| AB2551 | Crediti Vs. Farmacie per ticket | 10419 | 1 153 848.55 | 1 153 848.55 | 0.00 |
| AB2552 | Crediti Vs. clienti Unisalute | 1855 | 310 554.56 | 210 907.36 | 99 647.20 |
| AB2553 | Crediti Vs. clienti privati Libera Professione | 776 | 64 822.22 | 19 184.22 | 45 638.00 |
| AB2554 | Crediti Vs. clienti privati paganti e Ambulanza | 18 | 5 872.55 | 23.00 | 5 849.55 |
| AB2555 | Crediti Vs. Eredi Clienti Privati | 1 | 414.58 | 0.00 | 414.58 |
| AB2557 | Crediti Vs Parafarmacie per Ticket | 278 | 11 038.75 | 10 359.05 | 679.70 |
| AB2558 | Crediti per riscuotitrici automatiche | 13751 | 1 423 263.10 | 1 351 522.61 | 71 740.49 |
| AB2562 | Erario C Iva Acquisti (In Sospensione) | 3 | 12 159.42 | 6 027.80 | 6 131.62 |
| AB2563 | Erario C Iva Acquisti | 242 | 44 277.84 | 44 277.84 | 0.00 |
| AB2565 | Erario C accounto IRES | 3 | 169 781.00 | 169 781.00 | 0.00 |
| AB2571 | Note accr.emett.vs.altri privati 2007-2009. | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AB2573 | Note accr.emett.vs.altri privati 2013-2015 | 5 | 3 311.00 | 3 311.00 | 0.00 |
| AB2574 | Note accr.emett.vs.altri privati 2016-2018 | 2 | 1 858.30 | 2 472.70 | -614.40 |
| AB2578 | Fatt. da emettere sperim. gestionali 2016-2018 | 10 | 108 444.20 | 0.00 | 108 444.20 |
| AB2579 | Note accr. da emettere sperim. gestionali 2016-20 | 1 | 0.00 | 1 858.30 | -1 858.30 |
| AB2580 | Crediti verso sperimentazioni gestionali | 221 | 1 436 658.13 | 1 094 054.03 | 342 604.10 |
| AB2581 | F do Sval Crediti Sperimentazioni gestionali | 2 | 6 146.82 | 25 566.91 | -19 420.09 |
| AB2597 | Crediti Vs.privati per attività recupero crediti | 9 | 635 108.68 | 26 131.47 | 608 977.21 |
| AB2598 | F do Svalutaz. Vs.privati da recupero crediti | 3 | 2 602.55 | 611 579.76 | -608 977.21 |
| AB2599 | F do Sval Crediti Vs Altri | 2 | 0.00 | 588 994.14 | -588 994.14 |
| AB25 | Crediti Verso Altri | 83891 | 98 636 213.39 | 96 852 246.09 | 1 783 967.30 |
| AB2601 | Crediti verso economo per anticipazioni | 3 | 29 706.01 | 29 706.01 | 0.00 |
| AB26 | Crediti Vari per Partite di Giro | 3 | 29 706.01 | 29 706.01 | |
| AB2701 | Crediti verso ARPA | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AB27 | Crediti Verso ARPA | 1 | 0.00 | 0.00 | |
| AB2801 | Crediti vs Prefettura | 52 | 200 048.37 | 148 805.73 | 51 242.64 |
| AB2802 | Crediti vs Ministero della Salute | 7 | 3 926.27 | 2 546.18 | 1 380.09 |
| AB2803 | Crediti vs ARPA | 14 | 28 479.74 | 28 322.46 | 157.28 |

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2016 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Stampato il: 31/12/2016

Pagina : 5

| | | | | | |
|--------|--|--------|------------------|----------------|---------------|
| AB2810 | Crediti vs altre amministrazioni statali | 498 | 195 175.68 | 22 942.76 | 172 232.92 |
| AB2815 | Crediti vs enti previdenziali | 298 | 332 112.80 | 287 424.11 | 44 688.69 |
| AB2820 | Crediti vs altre amm. Pubbliche | 159 | 126 836.42 | 113 281.62 | 13 554.80 |
| AB2821 | Crediti Vs. Ministero Salute mobilità internaz. | 1 | 509 121.33 | 0.00 | 509 121.33 |
| AB2850 | Fatture da emett-vs Amm. Pubbl. diverse 2004-2006 | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AB2851 | Fatture da emettere vs Amm. Pubbl. div.2007-2009 | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AB2852 | Fatture da emettere vs Amm. Pubbl.div.2010-2012 | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AB2853 | Fatture da emettere vs Amm. Pubbl.div.2013-2015 | 133 | 215 166.89 | 215 166.89 | 0.00 |
| AB2854 | Fatture da emettere vs Amm. Pubbl.div.2016-2018 | 2 | 103 369.90 | 0.00 | 103 369.90 |
| AB2855 | Fatture da emettere verso Prefettura | 3 | 313 074.54 | 0.00 | 313 074.54 |
| AB2871 | Note accr. Da emettere vs Amm. Pubbl. 2007-2009 | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AB2896 | F.do sval. Crediti Prefettura | 2 | 0.00 | 40 994.11 | -40 994.11 |
| AB2897 | F.do sval. Crediti verso Stato | 2 | 0.00 | 134 738.94 | -134 738.94 |
| AB2898 | F.do sval. Crediti V/amministratz. pubbliche diver | 3 | 41 831.70 | 69 555.59 | -27 723.89 |
| AB2899 | F.do sval. Crediti Stato per mobilità internazion | 1 | 0.00 | 509 121.33 | -509 121.33 |
| AB28 | Crediti vs amministrazioni pubblic | 1179 | 2 069 143.64 | 1 572 899.72 | 496 243.92 |
| AB2 | Crediti | 86244 | 665 410 234.77 | 623 597 652.27 | 41 812 582.50 |
| AB4101 | Cassa Economale Pagamenti | 232 | 55 059.47 | 49 751.09 | 5 308.38 |
| AB4102 | Cassa Castel san Pietro Terme | 7 | 2 839.75 | 436.25 | 2 403.50 |
| AB4103 | Cassa Distretto | 1 | 700.00 | 0.00 | 700.00 |
| AB4104 | Cassa Imola Ospedale vecchio | 3 | 3 112.95 | 109.10 | 3 003.85 |
| AB4105 | Cassa Economale Riscossioni Imola | 184 | 115 810.54 | 115 810.54 | 0.00 |
| AB4108 | Cassa Medicina | 1 | 1 600.00 | 0.00 | 1 600.00 |
| AB4110 | Cassa Imola Ospedale Nuovo | 5 | 3 829.45 | 1 022.45 | 2 807.00 |
| AB4111 | F.do cassa macchine riscuotitrici | 2 | 70 000.00 | 20 000.00 | 50 000.00 |
| AB41 | Denaro e valori in cassa | 435 | 252 952.16 | 187 129.43 | 65 822.73 |
| AB4201 | Conto Tesoreria | 15498 | 350 276 298.88 | 339 464 539.05 | 10 811 759.83 |
| AB42 | Istituto Tesoriere | 15498 | 350 276 298.88 | 339 464 539.05 | 10 811 759.83 |
| AB4301 | Conto Corrente Postale N 25613407 | 65 | 80 196.11 | 80 196.11 | 0.00 |
| AB4302 | C C Postale Serv Terr li 12279402 | 82 | 135 501.90 | 135 501.90 | 0.00 |
| AB43 | Conto Corrente Postale | 147 | 215 698.01 | 215 698.01 | |
| AB4 | Disponibilita' Liquide | 16080 | 350 744 949.05 | 339 867 366.49 | 10 877 582.56 |
| AB | Attivo Circolante | 102509 | 1 025 404 522.90 | 968 214 795.02 | 57 189 727.88 |
| AC1201 | Risconti Attivi (no Az.San.Rer) | 26 | 156 223.76 | 51 192.64 | 105 031.12 |
| AC12 | Risconti Attivi | 26 | 156 223.76 | 51 192.64 | 105 031.12 |
| AC1 | Ratei e Risconti Attivi | 26 | 156 223.76 | 51 192.64 | 105 031.12 |
| AC | Ratei e Risconti Attivi | 26 | 156 223.76 | 51 192.64 | 105 031.12 |
| AD4101 | Beni di terzi attrezzature sanitarie | 6 | 3 835 178.75 | 2 309 695.60 | 1 525 483.15 |
| AD4102 | Beni di terzi attrezzature informatiche | 5 | 12 800.00 | 4 400.00 | 8 400.00 |
| AD4107 | Beni di terzi attrez. Da cucina | 2 | 39 055.00 | 3 905.50 | 35 149.50 |
| AD4108 | Beni di terzi beni economici | 2 | 157.00 | 157.00 | 0.00 |
| AD4109 | Beni di terzi Audiovisivi, Attrezz.da ufficio | 2 | 275 871.90 | 27 587.20 | 248 284.70 |
| AD4120 | Beni di terzi in conto deposito | 2 | 748 379.23 | 0.00 | 748 379.23 |

| | | | | | |
|--------|---|----|---------------|---------------|----------------|
| AD41 | Beni di terzi | 19 | 4 911 441.88 | 2 345 745.30 | 2 565 696.58 |
| AD4 | Beni di terzi | 19 | 4 911 441.88 | 2 345 745.30 | 2 565 696.58 |
| AD | Conti D'Ordine | 19 | 4 911 441.88 | 2 345 745.30 | 2 565 696.58 |
| AE1004 | Plusvalenze da alienazioni reinvestite | 2 | 168 839.80 | 765 472.36 | -596 632.56 |
| AE1006 | Finanz.da Stato per invest.ex.Art. 20 legge 67/88 | 4 | 679 248.37 | 18 821 996.55 | -18 142 748.18 |
| AE1007 | Finanziamenti da Regione per investimenti | 7 | 697 793.45 | 8 636 979.62 | -7 939 186.17 |
| AE1009 | Finanz.per investim.da rettifica contrib.in conto | 8 | 809 345.59 | 3 925 942.41 | -3 116 596.82 |
| AE1010 | Finanz.per invest.da rettifica altri contrib.in c | 15 | 57 755.06 | 65 427.17 | -7 672.11 |
| AE1011 | Finanziamenti per beni di prima dotazione | 2 | 1 548 011.49 | 22 661 607.44 | -21 113 595.95 |
| AE1012 | Finanziamenti da Regione vincol.ad invest.futuri | 3 | 618 750.76 | 4 241 134.57 | -3 622 383.81 |
| AE1013 | Finanz.da Stato per invest. futuri ex.Art. 20 leg | 3 | 1 517 785.31 | 1 941 597.91 | -423 812.60 |
| AE10 | Contrib. C Capitale e conferimenti | 44 | 6 097 529.83 | 61 060 158.03 | -54 962 628.20 |
| AE1 | Contrib. C Capitale e conferimenti | 44 | 6 097 529.83 | 61 060 158.03 | -54 962 628.20 |
| AE3101 | Fondo di Dotazione all'1.1.1997 | 1 | 0.00 | 2 905 899.11 | -2 905 899.11 |
| AE31 | Fondo di Dotazione all'1.1.1997 | 1 | 0.00 | 2 905 899.11 | -2 905 899.11 |
| AE3201 | Incrementi/decrementi del fondo di dotazione | 5 | 3 340 405.17 | 3 106 197.10 | 234 208.07 |
| AE32 | Incrementi/decrementi del fondo di | 5 | 3 340 405.17 | 3 106 197.10 | 234 208.07 |
| AE3 | Fondo di Dotazione | 6 | 3 340 405.17 | 6 012 096.21 | -2 671 691.04 |
| AE4105 | Contributi per copertura perdite | 1 | 789 123.00 | 789 123.00 | 0.00 |
| AE41 | Contributi per ripiano perdite | 1 | 789 123.00 | 789 123.00 | 0.00 |
| AE4 | Contributi per Ripiano perdite | 1 | 789 123.00 | 789 123.00 | 0.00 |
| AE5214 | Perdita d'Esercizio 2007 | 1 | 2 605 347.97 | 789 123.00 | 1 816 224.97 |
| AE5215 | Perdita d'Esercizio 2008 | 1 | 1 429 187.11 | 0.00 | 1 429 187.11 |
| AE5216 | Perdita d'Esercizio 2009 | 1 | 4 320 116.26 | 0.00 | 4 320 116.26 |
| AE5217 | Perdita d'Esercizio 2010 | 1 | 4 709 197.16 | 0.00 | 4 709 197.16 |
| AE5218 | Perdita d'Esercizio 2011 | 1 | 3 884 542.31 | 0.00 | 3 884 542.31 |
| AE5219 | Perdite pregresse ricalcolo amm.ti DLGS 118/2011 | 1 | 722 860.00 | 0.00 | 722 860.00 |
| AE52 | Perdite Portate a Nuovo | 6 | 17 671 250.81 | 789 123.00 | 16 882 127.81 |
| AE5 | Utile (Perdite) Portati a Nuovo | 6 | 17 671 250.81 | 789 123.00 | 16 882 127.81 |
| AE6101 | Utili dell'Esercizio | 1 | 0.00 | 3 190.56 | -3 190.56 |
| AE61 | Utile dell'esercizio | 1 | 0.00 | 3 190.56 | -3 190.56 |
| AE6201 | Perdita dell'Esercizio | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AE62 | Perdite dell'esercizio | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AE6 | Utile (Perdite) Dell'Esercizio | 2 | 0.00 | 3 190.56 | -3 190.56 |
| AE7002 | Donazioni vincolate ad investimenti | 13 | 561 362.42 | 2 234 675.83 | -1 673 313.41 |

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 7

| | | | | | |
|--------|---|----|---------------|---------------|----------------|
| AE7003 | Donazioni vincolate ad investimenti futuri | 9 | 295 382.74 | 349 380.45 | -53 997.71 |
| AE70 | Donazioni vincolate ad investimenti | 22 | 856 745.16 | 2 584 056.28 | -1 727 311.12 |
| AE7 | Donazioni vincolate ad investimenti | 22 | 856 745.16 | 2 584 056.28 | -1 727 311.12 |
| AEA001 | Riserva da Arrottodamento Euro | 1 | 9.44 | 0.00 | 9.44 |
| AEA002 | Riserve da plusvalenze da reinvestire | 1 | 0.00 | 125 717.87 | -125 717.87 |
| AEA0 | Riserve | 2 | 9.44 | 125 717.87 | -125 708.43 |
| AEA | RISERVE | 2 | 9.44 | 125 717.87 | -125 708.43 |
| AE | Patrimonio Netto | 83 | 27 965 940.41 | 70 574 341.95 | -42 608 401.54 |
| AF2001 | Altri fondi rischi | 2 | 30 000.00 | 30 000.00 | 0.00 |
| AF2010 | Fondo rischi per franchigia assicuraz. RCT | 4 | 264 720.44 | 2 388 160.75 | -2 123 440.31 |
| AF2012 | Fondo rischi per copert.dir.dei rischi (autoassic | 9 | 171 215.43 | 4 753 957.48 | -4 582 742.05 |
| AF2015 | Fondo vertenze in corso | 8 | 178 716.00 | 230 000.00 | -51 284.00 |
| AF2016 | Fondo contenzioso personale dipendente | 2 | 24 247.84 | 48 293.84 | -24 046.00 |
| AF2020 | Fondo Rischi Ferie da pagare | 8 | 6 938.05 | 18 824.05 | -11 886.00 |
| AF20 | Fondi per Rischi | 33 | 675 837.76 | 7 469 236.12 | -6 793 398.36 |
| AF2 | Fondi per Rischi | 33 | 675 837.76 | 7 469 236.12 | -6 793 398.36 |
| AF3004 | Fondo arretrati personale dipendente fissi e acce | 2 | 20 657.76 | 20 657.76 | 0.00 |
| AF3005 | Fondo ALPI (L.189/2012) | 31 | 36 618.00 | 297 838.73 | -261 220.73 |
| AF3021 | F do personale in quiescenza | 5 | 309 923.76 | 721 923.76 | -412 000.00 |
| AF3024 | Fondo indennità organi istituzionali | 4 | 2 173.18 | 202 400.79 | -200 227.61 |
| AF3025 | Altri fondi per oneri | 2 | 35 200.11 | 48 094.93 | -12 894.82 |
| AF3031 | F do interessi moratori | 37 | 105 778.20 | 301 371.54 | -195 593.34 |
| AF3060 | F.do premio di operosità medici conv.interni | 2 | 0.00 | 752 818.73 | -752 818.73 |
| AF3062 | F.do rinn.contr.pers.dip.compet., oneri e IRAP | 1 | 0.00 | 336 932.62 | -336 932.62 |
| AF3075 | Fondo Spese Legali | 3 | 403 744.00 | 434 000.00 | -30 256.00 |
| AF3080 | Fondo manutenzioni cicliche | 4 | 853 203.91 | 2 480 953.12 | -1 627 749.21 |
| AF3093 | F.do rinnovo convenzioni MMG/PLS/MCA | 2 | 0.00 | 857 589.62 | -857 589.62 |
| AF3094 | F.do rinnovo convenzioni medici Sumai | 2 | 0.00 | 66 868.46 | -66 868.46 |
| AF30 | Altri Fondi | 95 | 1 767 298.92 | 6 521 450.06 | -4 754 151.14 |
| AF3 | Altri Fondi | 95 | 1 767 298.92 | 6 521 450.06 | -4 754 151.14 |
| AF4002 | Quote inutilizzate contributi FSN finalizzati | 6 | 39 801.00 | 301 876.24 | -262 075.24 |
| AF4004 | Quote inutilizzate contributi vincolati da Reg | 42 | 385 925.41 | 1 023 956.86 | -638 031.45 |
| AF4006 | Quote inutilizzate contributi da Aziende sanitari | 12 | 65 366.23 | 141 433.86 | -76 067.63 |
| AF4007 | Quote inutilizzate contributi da soggetti pubblic | 4 | 1 365.69 | 6 195.24 | -4 829.55 |
| AF4009 | Quote inutilizzate contributi per ricerca da Regi | 9 | 68 423.49 | 104 543.14 | -36 119.65 |
| AF4011 | Quote inutilizzate contributi per ricerca da altr | 2 | 3 543.24 | 3 543.24 | 0.00 |
| AF4012 | Quote inutilizzate contributi per FRNA da risorse | 3 | 703 616.50 | 1 633 982.72 | -930 366.22 |
| AF4013 | Quote inutilizzate contributi per FRNA finanziato | 3 | 5.39 | 26 532.92 | -26 527.53 |
| AF4015 | Quote inutilizzate contributi vincolati da privat | 3 | 2 036.64 | 2 142.00 | -105.36 |
| AF40 | Quote inutilizzate contributi vinc | 84 | 1 270 083.59 | 3 244 206.22 | -1 974 122.63 |
| AF4 | Quote inutilizzate contributi vinc | 84 | 1 270 083.59 | 3 244 206.22 | -1 974 122.63 |

| | | | | | |
|--------|---|-----|----------------|----------------|----------------|
| AF | Fondi per Rischi ed oneri | 212 | 3 713 220.27 | 17 234 892.40 | -13 521 672.13 |
| AH1101 | Quota mutui in scadenza entro 12 mesi | 16 | 1 443 596.01 | 2 940 474.48 | -1 496 878.47 |
| AH11 | Quota mutui in scadenza entro l'es | 16 | 1 443 596.01 | 2 940 474.48 | -1 496 878.47 |
| AH1201 | Quota mutui in scadenza negli esercizi successivi | 2 | 1 496 878.47 | 23 121 183.70 | -21 624 305.23 |
| AH12 | Quota mutui in scadenza negli eser | 2 | 1 496 878.47 | 23 121 183.70 | -21 624 305.23 |
| AH1 | Mutui | 18 | 2 940 474.48 | 26 061 658.18 | -23 121 183.70 |
| AH2001 | Debiti verso Reg Emilia Romagna | 2 | 3 098 741.39 | 3 098 741.39 | 0.00 |
| AH2022 | Debiti Vs. Reg. per Mobilità Interreg. 2011 | 1 | 0.00 | 773 401.00 | -773 401.00 |
| AH2024 | Debiti Vs. Reg. per Mobilità Interreg. 2013 | 1 | 0.00 | 365 643.84 | -365 643.84 |
| AH2025 | Debiti Vs. Reg. per Mobilità Interreg. 2014 | 2 | 625 625.85 | 625 625.85 | 0.00 |
| AH2026 | Debiti Vs. Reg. per Mobilità Interreg. 2015 | 2 | 646 180.12 | 646 180.12 | 0.00 |
| AH2027 | Debiti Vs. Reg. per Mobilità Interreg. 2016 | 2 | 3 735 717.46 | 3 735 717.46 | 0.00 |
| AH20 | Debiti verso Reg e Prov Autonome | 10 | 8 106 264.82 | 9 245 309.66 | -1 139 044.84 |
| AH2203 | Acconto quota FSR da Regione | 16 | 238 803 173.59 | 238 803 173.59 | 0.00 |
| AH2210 | Altri debiti v/Regione E.R. (escluso deb.per fina | 41 | 3 229 244.89 | 3 229 355.39 | -110.50 |
| AH2211 | Altri deb.Vs Regione sanz.ex art 13 C.6/dlgs 81/0 | 28 | 130 872.18 | 188 958.38 | -58 086.20 |
| AH22 | Altri debiti verso regione | 85 | 242 163 290.66 | 242 221 487.36 | -58 196.70 |
| AH2 | Debiti verso Regione | 95 | 250 269 555.48 | 251 466 797.02 | -1 197 241.54 |
| AH3001 | Debiti verso enti locali | 76 | 38 951.68 | 61 217.79 | -22 266.11 |
| AH3010 | Debiti vs. Enti Locali per FRNA | 8 | 9 645.04 | 9 645.04 | 0.00 |
| AH3055 | Fatture da ricevere enti locali 2013-2015. | 5 | 4 912.50 | 77 228.44 | -72 315.94 |
| AH3056 | FRNA Fatture da ricevere enti locali 2013-2015 | 2 | 1 518.85 | 5 518.85 | -4 000.00 |
| AH3057 | Fatture da ricevere enti locali 2016-2018 | 1 | 0.00 | 4 019.16 | -4 019.16 |
| AH3058 | FRNA Fatture da ricevere enti locali 2016-2018 | 1 | 0.00 | 4 000.00 | -4 000.00 |
| AH30 | Debiti verso enti locali | 93 | 55 028.07 | 161 629.28 | -106 601.21 |
| AH3 | Debiti verso enti locali | 93 | 55 028.07 | 161 629.28 | -106 601.21 |
| AH4122 | Deb.Vs.Az.Usl della Reg.per Mobil. infrar.2012 | 2 | 11 629.20 | 11 629.20 | 0.00 |
| AH4123 | Deb.Vs.Az.Osped.della Reg.per Mobil.infrar.2012 | 2 | 4 839.97 | 4 839.97 | 0.00 |
| AH4132 | Deb.Vs.Az.Osped.della Reg.per Mobil.infrar.2014 | 1 | 0.00 | 17 046.35 | -17 046.35 |
| AH4134 | Deb.Vs.Az.Usl della Reg.per Mobil. infrar.2015 | 7 | 1 809.64 | 1 809.64 | 0.00 |
| AH4137 | Deb.Vs.Az.Usl della Reg.per Mobil. infrar.2016 | 44 | 13 688 370.38 | 13 688 370.38 | 0.00 |
| AH4138 | Deb.Vs.Az.Osped.della Reg.per Mobil.infrar.2016 | 25 | 14 439 623.27 | 14 439 623.27 | 0.00 |
| AH4139 | Deb.Vs IRCCS (IOR) per Mobilità infrar.2016 | 13 | 1 264 985.52 | 1 264 985.52 | 0.00 |
| AH4150 | Debiti vs Az San Prov.Bologna per beni e servizi | 407 | 6 581 708.18 | 7 214 345.40 | -632 637.22 |
| AH4160 | Deb-vs Az.San.altre Prov.Reg.per beni e servizi | 114 | 327 506.02 | 334 445.03 | -6 939.01 |
| AH4190 | Fatt.da ric.aziende san.della Regione 2013-2015 | 76 | 1 199 244.47 | 1 200 284.47 | -1 040.00 |
| AH4192 | Note accr.ric az san reg. beni e serv 2013-2015 | 2 | 5.00 | 5.00 | 0.00 |
| AH4194 | Fatt.da ric.aziende san.della Regione 2016-2018 | 14 | 184 693.08 | 3 539 961.81 | -3 355 268.73 |
| AH4196 | Note accr.ric az san reg. beni e serv 2016-2018 | 3 | 12 433.65 | 0.00 | 12 433.65 |
| AH41 | Debiti verso Az Sanitarie della r | 710 | 37 716 848.38 | 41 717 346.04 | -4 000 497.66 |
| AH4201 | Debiti vs Az. Sanit.Altre Regioni e Prov.Aut | 25 | 11 707.90 | 45 710.99 | -34 003.09 |

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 9

| | | | | | |
|--------|---|-------|----------------|----------------|----------------|
| AH4252 | Fatt.da ricev.az san.di altre Regioni 2010-2012 | 2 | 46.48 | 46.48 | 0.00 |
| AH4253 | Fatt.da ricev.az san.di altre Regioni 2013-2015 | 6 | 6 094.39 | 52 694.68 | -46 600.29 |
| AH4254 | Fatt.da ricev.az san.di altre Regioni 2016-2018 | 1 | 0.00 | 3 212.33 | -3 212.33 |
| AH42 | Debiti vs Az. San.altre Regioni e | 34 | 17 848.77 | 101 664.48 | -83 815.71 |
| AH4 | Debiti verso Az Sanitarie | 744 | 37 734 697.15 | 41 819 010.52 | -4 084 313.37 |
| AH5001 | Altri debiti verso fornitori di beni e servizi | 8 | 7 103.32 | 7 103.32 | 0.00 |
| AH5007 | Fatture e note da ricevere 2000 | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AH5008 | Fatture e note da ricevere 2001 | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AH5009 | Fatture e note da ricevere 2002 | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AH5010 | fatture e note da ricevere 2003 | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AH5011 | Fatt da ric. Da Fornit.beni e serv. 2004-2006 | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AH5017 | Fatt da ric. Da Fornit.beni e servizi 2007-2009 | 2 | 574 567.12 | 574 567.12 | 0.00 |
| AH5018 | Fatt da ric. Da Fornit.beni e servizi 2010-2012 | 6 | 594 574.56 | 594 574.56 | 0.00 |
| AH5019 | Fatt da ric. Da Fornit.beni e servizi 2013-2015 | 1401 | 6 327 355.15 | 6 448 005.03 | -120 649.88 |
| AH5022 | Note accr da ric da forn beni e serv. 2010-2012 | 3 | 141.85 | 141.85 | 0.00 |
| AH5023 | Note accr da ric da forn beni e serv. 2013-2015 | 153 | 1 111 781.77 | 884 177.99 | 227 603.78 |
| AH5024 | Fatt da ric. Da Fornit.beni e servizi 2016-2018 | 7 | 303.78 | 5 659 214.13 | -5 658 910.35 |
| AH5025 | Note accr da ric da forn beni e serv. 2016-2018 | 97 | 1 502 562.50 | 80.05 | 1 502 482.45 |
| AH5032 | FRNA Debiti verso coop. Soc.con sede nell'AUSL | 447 | 5 923 847.24 | 6 360 287.82 | -436 440.58 |
| AH5033 | FRNA Debiti verso coop. Soc.con sede nella Reg. | 250 | 517 896.69 | 595 252.00 | -77 355.31 |
| AH5034 | Debiti verso coop.Soc.con sede fuori Reg. FRNA | 131 | 1 699 474.43 | 1 839 914.34 | -140 439.91 |
| AH5037 | FRNA Altri debiti vs fornит.con sede nella Reg. | 93 | 108 839.90 | 133 632.48 | -24 792.58 |
| AH5039 | FRNA Altri debiti vs fornitori con sede nell'AUSL | 155 | 200 457.10 | 232 317.54 | -31 860.44 |
| AH5040 | Altri debiti vs fornitori con sede nell'AUSL | 3113 | 6 451 914.89 | 7 445 502.39 | -993 587.50 |
| AH5041 | Altri debiti vs fornitori con sede nella Regione | 6400 | 13 417 004.04 | 15 247 167.00 | -1 830 162.96 |
| AH5042 | Altri debiti vs fornitori con sede fuori Regione | 20919 | 39 794 135.97 | 45 640 196.96 | -5 846 060.99 |
| AH5043 | FRNA Fatt da ric.da Forn.beni e serv.2013-2015 | 72 | 820 194.76 | 820 194.76 | 0.00 |
| AH5044 | FRNA Note accr da ric da forn beni e serv.13-15 | 2 | 385.70 | 385.70 | 0.00 |
| AH5045 | Debiti verso case di riposo con sede nell'AUSL | 127 | 509 547.52 | 576 590.58 | -67 043.06 |
| AH5046 | Debiti vs case di riposo con sede nella Regione | 25 | 72 016.55 | 91 837.95 | -19 821.40 |
| AH5048 | FRNA Debiti vs case di riposo della Regione | 59 | 395 668.89 | 434 790.43 | -39 121.54 |
| AH5049 | FRNA Debiti vs case di riposo con sede nell'Ausl | 27 | 52 635.37 | 59 437.21 | -6 801.84 |
| AH5050 | Debiti verso coop. sociali con sede nell'AUSL | 819 | 3 529 136.55 | 3 847 540.23 | -318 403.68 |
| AH5051 | Debiti verso coop. Sociali con sede nella Regione | 471 | 1 473 354.12 | 1 637 663.24 | -164 309.12 |
| AH5052 | Debiti verso coop. Sociali con sede fuori Regione | 156 | 504 252.80 | 550 613.34 | -46 360.54 |
| AH5053 | FRNA Fatt da ric.da Forn.beni e serv.2016-2018 | 3 | 4 333.73 | 876 608.02 | -872 274.29 |
| AH5054 | FRNA Note accr da ric da forn beni e serv.16-18 | 1 | 0.00 | 70 074.88 | -70 074.88 |
| AH5056 | Debiti verso case di cura con sede nella Regione | 1215 | 9 893 174.86 | 12 290 436.23 | -2 397 261.37 |
| AH5060 | Debiti verso medici generici e pediatri | 71 | 13 048 707.31 | 13 048 707.31 | 0.00 |
| AH5061 | Debiti verso medici gener.e pediatri per arretr. | 28 | 1 728 533.58 | 4 033 192.31 | -2 304 658.73 |
| AH5065 | Debiti verso spec.convenz.est. | 385 | 1 154 552.08 | 1 454 838.63 | -300 286.55 |
| AH5070 | Debiti verso farm. per farmaceutica convenzionata | 119 | 18 809 288.02 | 18 722 702.62 | 86 585.40 |
| AH5075 | Debiti verso specialisti convenzionati interni | 73 | 1 067 774.70 | 1 067 774.70 | 0.00 |
| AH5076 | Debiti verso special.convenz.interni per arretr. | 12 | 7 390.44 | 141 779.54 | -134 389.10 |
| AH5080 | Debiti vs medici di contin.assistenz.e med.emerge | 27 | 1 007 459.94 | 1 007 459.94 | 0.00 |
| AH5081 | Deb.vs med.contin.assist.e med.emerg per arretr. | 3 | 4 089.60 | 146 274.65 | -142 185.05 |
| AH5085 | Debiti verso organizzazioni sindacali | 342 | 190 088.91 | 215 302.65 | -25 213.74 |
| AH5090 | Debiti verso stabilimenti termali dell'AUSL | 87 | 575 336.55 | 935 887.28 | -360 550.73 |
| AH5091 | Debiti verso stabilimenti termali della Regione | 268 | 304 245.08 | 429 754.54 | -125 509.46 |
| AH5095 | Debiti verso forn.protesica con sede nell'AUSL | 167 | 141 870.67 | 164 709.32 | -22 838.65 |
| AH5096 | Debiti verso forn.protesica con sede nella Region | 505 | 273 364.86 | 342 142.38 | -68 777.52 |
| AH5097 | Debiti verso forn.protesica con sede fuori Region | 374 | 251 313.04 | 289 630.44 | -38 317.40 |
| AH50 | Debiti verso Fornitori | 38628 | 134 050 675.94 | 154 918 463.46 | -20 867 787.52 |

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 10

| | | | | | |
|--------|---|-------|----------------|----------------|----------------|
| AH5501 | Debiti vs forn. per beni strum. Con sede nell'AUS | 15 | 87 374.95 | 88 590.07 | -1 215.12 |
| AH5502 | Deb.vs forn.per beni strum.con sede nella Regione | 117 | 1 516 388.00 | 2 272 947.53 | -756 559.53 |
| AH5503 | Deb.vs forn.per beni strum.con sede fuori Regione | 244 | 741 580.25 | 1 119 659.39 | -378 079.14 |
| AH5508 | Fatt da ricev.da forn per beni strum.2013-2015 | 29 | 633 880.40 | 642 119.81 | -8 239.41 |
| AH5509 | Fatt da ricev.da forn per beni strum.2016-2018 | 2 | 0.00 | 1 244 691.84 | -1 244 691.84 |
| AH5513 | Note accr. da ric.da forn beni strum 2013-2015 | 3 | 23 332.80 | 23 332.80 | 0.00 |
| AH55 | Debiti vs Fornitori per Beni Strum | 410 | 3 002 556.40 | 5 391 341.44 | -2 388 785.04 |
| AH5 | Debiti verso Fornitori | 39038 | 137 053 232.34 | 160 309 804.90 | -23 256 572.56 |
| AH6001 | Debiti per anticipazioni di cassa | 19 | 85 720 410.53 | 85 720 410.53 | 0.00 |
| AH6005 | Altri debiti vs. Istituto Tesoriere | 33 | 85 778 266.91 | 85 788 187.99 | -9 921.08 |
| AH60 | Debiti per anticipazioni di cassa | 52 | 171 498 677.44 | 171 508 598.52 | -9 921.08 |
| AH6 | Debiti verso Istituto Tesoriere | 52 | 171 498 677.44 | 171 508 598.52 | -9 921.08 |
| AH7001 | Debiti Verso Erario per IRPEF | 621 | 18 005 317.88 | 20 457 414.16 | -2 452 096.28 |
| AH7005 | Erario per IVA su Vendite | 752 | 192 612.03 | 192 612.03 | 0.00 |
| AH7006 | Erario per IVA Corrispettivi | 168 | 4 450.32 | 4 450.32 | 0.00 |
| AH7007 | Erario Conto Iva | 173 | 195 849.18 | 199 226.70 | -3 377.52 |
| AH7008 | Debiti Verso Erario per IRES | 2 | 2 847.00 | 10 203.00 | -7 356.00 |
| AH7009 | Debiti per ICI | 4 | 72 217.07 | 72 217.07 | 0.00 |
| AH7010 | Debiti per IRAP | 42 | 5 816 937.48 | 6 601 082.49 | -784 145.01 |
| AH7011 | Altri debiti per IRAP per arretrati | 122 | 105 291.65 | 190 411.34 | -85 119.69 |
| AH7013 | Erario Conto Iva Acquisti Estero | 52 | 14 569.24 | 14 569.24 | 0.00 |
| AH7014 | Debiti per IRAP per arretrati lavoro dipendente | 16 | 273 518.10 | 743 482.87 | -469 964.77 |
| AH7020 | Erario conto bollo virtuale | 22665 | 47 998.00 | 45 968.00 | 2 030.00 |
| AH7021 | Erario c/bollo docum. elettronici | 6 | 866.00 | 2 166.00 | -1 300.00 |
| AH7025 | ERARIO C/IVA SPLIT PAYMENT ACQUISTI ISTITUZIONALI | 7926 | 7 724 861.66 | 8 428 064.18 | -703 202.52 |
| AH7035 | Erario C/IVA su vendite Split Payment | 79 | 36 521.91 | 36 521.91 | 0.00 |
| AH70 | Debiti Tributari | 32628 | 32 493 857.52 | 36 998 389.31 | -4 504 531.79 |
| AH7 | Debiti Tributari | 32628 | 32 493 857.52 | 36 998 389.31 | -4 504 531.79 |
| AH8005 | Debiti verso INPDAP | 267 | 24 833 591.40 | 28 229 236.65 | -3 395 645.25 |
| AH8010 | Debiti verso INPS | 152 | 64 538.42 | 75 525.25 | -10 986.83 |
| AH8015 | Debiti Vs. ENPAM | 342 | 2 883 530.22 | 3 747 999.52 | -864 469.30 |
| AH8020 | Debiti Vs. ENPAF | 33 | 182 177.98 | 183 939.91 | -1 761.93 |
| AH8025 | Debiti Vs. INAIL | 18 | 762 664.31 | 753 151.60 | 9 512.71 |
| AH8030 | Debiti Vs. ENPAV | 1 | 0.00 | 3 824.77 | -3 824.77 |
| AH8035 | Debiti Vs. altri Istituti di Previdenza | 159 | 179 383.07 | 213 491.12 | -34 108.05 |
| AH8036 | Altri debiti vs.enti previd.per arretrati | 52 | 48 452.84 | 83 098.96 | -34 646.12 |
| AH8037 | Altri debiti vs/Istituti di Previd.(fatt. da ri | 32 | 181 616.01 | 355 209.56 | -173 593.55 |
| AH8039 | Debiti vs.Istit.previd.per arretrati lav.dipenden | 39 | 840 634.25 | 2 180 831.03 | -1 340 196.78 |
| AH80 | Debiti Vs Istituti di Previdenza | 1095 | 29 976 588.50 | 35 826 308.37 | -5 849 719.87 |
| AH8 | Debiti Vs Istituti di Previdenza | 1095 | 29 976 588.50 | 35 826 308.37 | -5 849 719.87 |
| AH9201 | Debiti per Depositi Cauzionali | 74 | 57 596.80 | 78 763.37 | -21 166.57 |
| AH9202 | Debiti verso altri soggetti | 667 | 1 389 173.65 | 1 594 432.56 | -205 258.91 |
| AH9205 | Debiti per incassi effett. c/Terzi (no partite) | 36 | 587 912.47 | 596 726.10 | -8 813.63 |
| AH9206 | Abbuoni pass.per chius.Fatt.e Nc. Elettr.(no part | 48 | 43 154.23 | 43 154.23 | 0.00 |
| AH9210 | Debiti vs Organi istituzionali | 136 | 431 005.60 | 431 875.51 | -869.91 |
| AH9260 | Fatt. da ricev. da altri soggetti 2013-2015 | 18 | 309 562.44 | 309 562.44 | 0.00 |

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 11

| | | | | | |
|--------|---|-------|----------------|----------------|----------------|
| AH9261 | Note accr. da ricev.da altri soggetti 2013-2015 | 1 | 2 569.68 | 0.00 | 2 569.68 |
| AH9264 | Fatt. da ricev. da altri soggetti 2016-2018 | 1 | 0.00 | 45 926.12 | -45 926.12 |
| AH9267 | FRNA Note accr.da ricev.da altri sogg.2016-2018 | 3 | 74 267.02 | 69 702.45 | 4 564.57 |
| AH92 | Debiti Verso altri soggetti | 984 | 2 895 241.89 | 3 170 142.78 | -274 900.89 |
| AH9 | Altri Debiti | 984 | 2 895 241.89 | 3 170 142.78 | -274 900.89 |
| AHB101 | Debiti vs. Montecatone R.I. | 262 | 27 103 856.27 | 34 200 091.93 | -7 096 235.66 |
| AHB102 | Fatture da Ricevere Montecatone R.I. | 55 | 2 703 928.41 | 5 659 465.61 | -2 955 537.20 |
| AHB103 | Note di credito da ricev.Montecatone R.I. | 12 | 269 233.74 | 220 682.00 | 48 551.74 |
| AHB104 | Debiti Vs. Altre società partecipate | 63 | 584 050.63 | 886 369.23 | -302 318.60 |
| AHB1 | Debiti vs. Imprese partecipate | 392 | 30 661 069.05 | 40 966 608.77 | -10 305 539.72 |
| AHB | Debiti vs. Imprese partecipate | 392 | 30 661 069.05 | 40 966 608.77 | -10 305 539.72 |
| AHC101 | Debiti vs. Amm.ne Pubbliche diverse | 267 | 1 163 793.63 | 1 303 600.13 | -139 806.50 |
| AHC102 | Debiti vs. ARPA | 2 | 73.20 | 73.20 | 0.00 |
| AHC110 | Debiti Vs. Ammin.Pubbliche per FRNA | 156 | 4 348 048.61 | 4 780 893.53 | -432 844.92 |
| AHC153 | Fatt. da ricev.da Amm.ni Pubbl. 2013-2015 | 60 | 1 308 771.00 | 1 313 361.61 | -4 590.61 |
| AHC154 | Fatt. da ricev.da Amm.ni Pubbl. 2016-2018 | 1 | 0.00 | 1 740 748.28 | -1 740 748.28 |
| AHC173 | Note accr.da ric.da Amm.Pubbl.diverse 2013-2015 | 4 | 25 431.10 | 25 431.10 | 0.00 |
| AHC1 | Debiti vs. Amm.ne Pubbliche divers | 490 | 6 846 117.54 | 9 164 107.85 | -2 317 990.31 |
| AHC | Debiti vs. Amm.ne Pubbliche divers | 490 | 6 846 117.54 | 9 164 107.85 | -2 317 990.31 |
| AHD101 | Debiti vs., Dipendenti per arretrati | 32 | 3 286 420.33 | 8 967 499.29 | -5 681 078.96 |
| AHD104 | Debiti vs. Dipendenti per ALP | 69 | 802 445.16 | 1 491 741.78 | -689 296.62 |
| AHD105 | Debiti vs. Dipendenti per SimilALP | 15 | 537 537.85 | 746 903.62 | -209 365.77 |
| AHD106 | Debiti vs. Dipendenti per consulenze | 1 | 0.00 | 173 981.19 | -173 981.19 |
| AHD107 | Deb.vs Dip.Cons. lib pr. (fat. da ric.) | 86 | 104 613.80 | 136 371.47 | -31 757.67 |
| AHD195 | Altri debiti vs. Dipendenti | 516 | 68 054 456.25 | 68 539 021.70 | -484 565.45 |
| AHD1 | Debiti vs. Dipendenti | 719 | 72 785 473.39 | 80 055 519.05 | -7 270 045.66 |
| AHD | Debiti vs. Dipendenti | 719 | 72 785 473.39 | 80 055 519.05 | -7 270 045.66 |
| AH | Debiti | 76348 | 775 210 012.85 | 857 508 574.55 | -82 298 561.70 |
| AI2001 | Altri Risconti Passivi v/terzi | 90 | 439 192.52 | 872 418.12 | -433 225.60 |
| AI20 | Risconti Passivi | 90 | 439 192.52 | 872 418.12 | -433 225.60 |
| AI2 | Risconti Passivi | 90 | 439 192.52 | 872 418.12 | -433 225.60 |
| AI | Ratei e Risconti | 90 | 439 192.52 | 872 418.12 | -433 225.60 |
| AL4101 | Depositanti Beni presso l'azienda | 2 | 0.00 | 748 379.23 | -748 379.23 |
| AL4102 | Depositanti attrezzat.inform.presso l'azienda | 5 | 1 589 433.50 | 12 800.00 | 1 576 633.50 |
| AL4107 | Depositanti attrezz.da cucina presso l'azienda | 2 | 3 905.50 | 39 055.00 | -35 149.50 |
| AL4108 | Depositanti beni economali presso l'azienda | 2 | 157.00 | 157.00 | 0.00 |
| AL4109 | Depositanti Audiovisivi,Attrezz.da ufficio presso | 2 | 27 587.20 | 275 871.90 | -248 284.70 |
| AL4111 | Depositanti attrezzat.sanitarie presso l'azienda | 6 | 724 662.10 | 3 835 178.75 | -3 110 516.65 |
| AL41 | Beni di terzi presso l'azienda | 19 | 2 345 745.30 | 4 911 441.88 | -2 565 696.58 |

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 12

| | | | | | |
|--------|---|--------|------------------|------------------|-----------------|
| AL4 | Beni di terzi presso l'azienda | 19 | 2 345 745.30 | 4 911 441.88 | -2 565 696.58 |
| AL | Conti D'Ordine | 19 | 2 345 745.30 | 4 911 441.88 | -2 565 696.58 |
| AX1103 | Conto economico di chiusura | 1 | 3 190.56 | 0.00 | 3 190.56 |
| AX1106 | Stato patrimoniale di apertura | 2 | 271 314 525.96 | 271 314 525.96 | 0.00 |
| AX11 | Apertura e chiusura | 3 | 271 317 716.52 | 271 314 525.96 | 3 190.56 |
| AX1 | Apertura e chiusura | 3 | 271 317 716.52 | 271 314 525.96 | 3 190.56 |
| AX | Apertura e chiusura | 3 | 271 317 716.52 | 271 314 525.96 | 3 190.56 |
| A | Piano conti Sanitario | 179608 | 2 302 641 802.07 | 2 302 638 611.51 | 3 190.56 |
| BAAA05 | Contr. C/Es. da F.S.R.: Quota capitaria | 1 | 0.00 | 205 637 070.00 | -205 637 070.00 |
| BAAA10 | Contr. C/Es. da F.S.R.: Progetti e funzioni div. | 4 | 0.00 | 7 012 379.00 | -7 012 379.00 |
| BAAA35 | Contr. C/Es. da F.S.R.: Ass.paz.dim.ex OP | 8 | 0.00 | 3 241 335.00 | -3 241 335.00 |
| BAAA50 | Contr. C/Es. da F.S.R.: Trapianti e altre funzion | 1 | 0.00 | 40 000.00 | -40 000.00 |
| BAAA60 | Contr. C/Es. da F.S.R.: Corsi universitari | 1 | 0.00 | 927 356.00 | -927 356.00 |
| BAAA | CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA F.S.R. I | 15 | 0.00 | 216 858 140.00 | -216 858 140.00 |
| BAAB05 | Trasferimenti da F.S.R. finalizzati | 5 | 0.00 | 112 764.84 | -112 764.84 |
| BAAB10 | Trasf.da F.S.R. finalizzati (ricavi ant.es.prec.) | 5 | 0.00 | 74 998.01 | -74 998.01 |
| BAAB15 | FRNA Contrib.da Fondo Sanit.Regionale | 1 | 0.00 | 9 559 347.00 | -9 559 347.00 |
| BAAB | CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA F.S.R. F | 11 | 0.00 | 9 747 109.85 | -9 747 109.85 |
| BAAC20 | Contributi vincolati da FSN dell'esercizio | 2 | 0.00 | 932 500.00 | -932 500.00 |
| BAAC | CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA F.S.N. V | 2 | 0.00 | 932 500.00 | -932 500.00 |
| BAAD05 | Trasferimenti per emotrasfusi L.210 | 1 | 0.00 | 756 408.41 | -756 408.41 |
| BAAD13 | Util.f.di quote inut.contr.es.prec.da Amm.Pubb | 2 | 0.00 | 514.13 | -514.13 |
| BAAD16 | Contributi da Az.San rer vincolati | 1 | 0.00 | 56 666.00 | -56 666.00 |
| BAAD17 | Contributo da Rer extra f.do vincolati | 14 | 48 198.75 | 481 813.65 | -433 614.90 |
| BAAD18 | Util.f.di quote inut.contr.es.prec.da Az San rer | 8 | 0.00 | 28 385.59 | -28 385.59 |
| BAAD19 | Util.f.di quote inut.contr.es.prec.da Rer extra f | 21 | 0.00 | 370 559.54 | -370 559.54 |
| BAAD20 | FRNA Altri contributi da Regione | 2 | 0.00 | 3 193 879.00 | -3 193 879.00 |
| BAAD21 | Altri contributi da privati eserc.corr | 1 | 0.00 | 350.00 | -350.00 |
| BAAD23 | Risorse Reg. fiscalità progr.e prest.agg.Reg. | 2 | 18 868.84 | 18 868.84 | 0.00 |
| BAAD25 | FRNA Utilizzo fondi per quote inutilizz - contr.r | 1 | 0.00 | 703 616.50 | -703 616.50 |
| BAAD27 | FRNA contributi da FNA | 1 | 0.00 | 932 746.00 | -932 746.00 |
| BAAD28 | Altri contributi da Regione per ricerca | 1 | 0.00 | 50 000.00 | -50 000.00 |
| BAAD29 | Utilizzo f.di per quote inutilizz.contrib. di ese | 7 | 0.00 | 68 423.49 | -68 423.49 |
| BAAD31 | FRNA Utilizzo fondi per quote inutilizz.contrib.d | 1 | 0.00 | 5.39 | -5.39 |
| BAAD35 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate per ricerca | 1 | 0.00 | 3 543.24 | -3 543.24 |
| BAAD37 | Utilizzo f.di per quote inutilizz.altri contr.vin | 1 | 0.00 | 1 534.00 | -1 534.00 |
| BAAD | ALTRI CONTRIBUTI IN C/TO ESERCIZIO | 65 | 67 067.59 | 6 667 313.78 | -6 600 246.19 |
| BAAE01 | Rettifica contributi c/esercizio da FSR indistint | 5 | 960 044.11 | 356.56 | 959 687.55 |
| BAAE | RETTIFICA CONTRIBUTI IN C/TO ESERC | 5 | 960 044.11 | 356.56 | 959 687.55 |

| | | | | | |
|--------|---|------|--------------|----------------|-----------------|
| BAA | CONTRIBUTI C/ESERCIZIO GESTIONE SA | 98 | 1 027 111.70 | 234 205 420.19 | -233 178 308.49 |
| BABA05 | Degenza mobilità a residenti della Provincia | 4 | 0.00 | 2 700 000.00 | -2 700 000.00 |
| BABA10 | Degenza mobilità a residenti della Regione | 4 | 0.00 | 3 495 682.76 | -3 495 682.76 |
| BABA15 | Degenza mobilità a residenti di altre Regioni | 1 | 0.00 | 2 446 642.79 | -2 446 642.79 |
| BABA20 | Degenza a privati paganti | 117 | 756.70 | 162 604.71 | -161 848.01 |
| BABA25 | Deg.a stranieri a carico Prefettura e Min.Salute | 20 | 3 483.86 | 94 622.13 | -91 138.27 |
| BABA32 | Altre prestaz.di degenza a favore az Osped. RER | 1 | 0.00 | 2 626.39 | -2 626.39 |
| BABA33 | Altre prestaz. di degenza a favore di privati | 14 | 0.00 | 13 750.00 | -13 750.00 |
| BABA34 | Prestaz.degenze ad Az.San.extra Rer | 6 | 0.00 | 66 787.50 | -66 787.50 |
| BABA40 | Degen.c/o Hospice C.S.P. Resid.Az.San Rer | 8 | 0.00 | 23 716.00 | -23 716.00 |
| BABA | PRESTAZIONI DI DEGENZA OSPEDALIERA | 175 | 4 240.56 | 9 006 432.28 | -9 002 191.72 |
| BABB05 | Specialistica mobilità a residenti della Provinci | 4 | 0.00 | 468 000.00 | -468 000.00 |
| BABB10 | Specialistica mobilità a residenti della Regione | 4 | 0.00 | 705 204.67 | -705 204.67 |
| BABB15 | Specialistica mobilità a residenti altre Regioni | 1 | 0.00 | 337 837.89 | -337 837.89 |
| BABB20 | Specialistica a privati paganti | 7539 | 24 950.40 | 644 000.50 | -619 050.10 |
| BABB25 | Spec. a stranieri a carico Prefettura,Min.Salute | 3 | 23.00 | 7 323.10 | -7 300.10 |
| BABB30 | Specialistica ad Aziende Sanitarie della Regione | 102 | 114.35 | 268 208.75 | -268 094.40 |
| BABB40 | Specialistica ad Amministrazioni ed Enti Pubblici | 3 | 0.00 | 251.00 | -251.00 |
| BABB45 | Specialistica Ortodonzia a privati paganti | 622 | 2 201.55 | 65 813.55 | -63 612.00 |
| BABB | PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBUL | 8278 | 27 289.30 | 2 496 639.46 | -2 469 350.16 |
| BABC05 | Somministraz. farmaci mobilita a resid.Provincia | 4 | 0.00 | 528 072.53 | -528 072.53 |
| BABC10 | Somministraz. farmaci mobilita a resid.Regione | 4 | 0.00 | 361 792.16 | -361 792.16 |
| BABC15 | Somministraz. farmaci mobilita a res.altre Region | 1 | 0.00 | 232 996.57 | -232 996.57 |
| BABC | SOMMINISTRAZIONE DIRETTA DI FARMAC | 9 | 0.00 | 1 122 861.26 | -1 122 861.26 |
| BABD05 | Trasporti sanitari per Aziende Sanit. R.E.R. | 7 | 0.00 | 1 715.77 | -1 715.77 |
| BABD10 | Trasporti sanitari per privati e altri | 66 | 224.90 | 8 263.04 | -8 038.14 |
| BABD15 | Trasporti sanitari mobilita a res. altre Regioni | 1 | 0.00 | 2 700.00 | -2 700.00 |
| BABD | TRASPORTI SANITARI | 74 | 224.90 | 12 678.81 | -12 453.91 |
| BABE20 | Consulenze non sanitarie per privati e altri | 1 | 0.00 | 119.65 | -119.65 |
| BABE | CONSULENZE | 1 | 0.00 | 119.65 | -119.65 |
| BABF05 | Sanzioni amministrative | 17 | 500.00 | 75 000.00 | -74 500.00 |
| BABF11 | Certificazioni medico-legali ad Az. San. RER | 9 | 0.00 | 4 094.39 | -4 094.39 |
| BABF12 | Certificazioni medico-legali a soggetti privati | 56 | 0.00 | 5 814.01 | -5 814.01 |
| BABF13 | Certificazioni medico-legali a soggetti pubblici | 100 | 32.27 | 12 680.41 | -12 648.14 |
| BABF14 | Certificazioni medico-legali a soggetti pubblici | 4 | 0.00 | 103.34 | -103.34 |
| BABF15 | Prestazioni del Servizio di Igiene Pubblica | 2165 | 1 911.75 | 182 552.12 | -180 640.37 |
| BABF20 | Prestazioni del Serv.Prevenz.Sic.Ambienti Lav. | 10 | 20.00 | 916.00 | -896.00 |
| BABF30 | Prestazioni del Servizio Veterinario | 318 | 0.00 | 39 400.91 | -39 400.91 |
| BABF | PRESTAZIONI DEL DIPARTIMENTO SANIT | 2679 | 2 464.02 | 320 561.18 | -318 097.16 |
| BABG06 | Cessione sangue ed emocomp.ad Az.San.Prov.mobil. | 3 | 0.00 | 238 283.03 | -238 283.03 |
| BABG14 | Rette per strutt.residen.e semires.da Az.San.RER | 1 | 0.00 | 6 031.68 | -6 031.68 |
| BABG23 | Sperimentazioni e ricerche per privati | 29 | 147 425.77 | 185 204.21 | -37 778.44 |
| BABG35 | Corsi di formazione a privati | 19 | 60 709.46 | 79 403.07 | -18 693.61 |
| BABG38 | Cartelle cliniche e referti | 1429 | 509.00 | 34 823.23 | -34 314.23 |

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 14

| | | | | | |
|------------|--|-----------|----------------|-------------------|--------------------|
| BABG41 | Ricavi per servizi san. Div.da Az. Sanit.Rer | 1 | 0.00 | 200 000.00 | -200 000.00 |
| BABG47 | Servizi sanitari a Enti pubblici | 1 | 0.00 | 143.92 | -143.92 |
| BABG48 | Ricavi per servizi non san. e amm.vi da Az. Sanit | 1 | 0.00 | 393.12 | -393.12 |
| BABG53 | Servizi non sanitari resi a Enti Pubbl. | 17 | 0.00 | 124 746.40 | -124 746.40 |
| BABG56 | Servizi non sanitari a privati paganti | 660 | 329.85 | 54 111.00 | -53 781.15 |
| BABG59 | Altri servizi sanitari a privati paganti | 12 | 0.00 | 67 669.00 | -67 669.00 |
| BABG62 | Servizi a imprese e istituzioni private | 11 | 5 364.40 | 33 482.60 | -28 118.20 |
| BABG68 | Corsi di formazione ad Enti pubblici | 1 | 0.00 | 2 756.00 | -2 756.00 |
| BABG | PRESTAZIONI DIVERSE E CESSIONI DI | 2185 | 214 338.48 | 1 027 047.26 | -812 708.78 |
| BABH05 | A.L.P. Degenza ospedaliera | 101 | 0.00 | 440 947.00 | -440 947.00 |
| BABH10 | A.L.P. Specialistica ambulatoriale | 30546 | 37 127.30 | 3 136 905.80 | -3 099 778.50 |
| BABH11 | Ricavi per prestaz.sanit.intram.Consul.(ex art. 5 | 111 | 3 663.70 | 214 422.30 | -210 758.60 |
| BABH15 | A.L.P. Sanita Pubblica | 32 | 0.00 | 9 071.50 | -9 071.50 |
| BABH | ATTIVITA LIBERO PROFESSIONALE | 30790 | 40 791.00 | 3 801 346.60 | -3 760 555.60 |
| BAB | PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO | 44191 | 289 348.26 | 17 787 686.50 | -17 498 338.24 |
| BACA15 | Rimb.degenze stranieri STP M.R.I. | 1 | 0.00 | 269 310.00 | -269 310.00 |
| BACA30 | Degenze M.R.I. mobilità Provinciale | 4 | 0.00 | 2 948 728.87 | -2 948 728.87 |
| BACA35 | Degenze M.R.I. mobilità altre Province | 4 | 0.00 | 5 821 627.33 | -5 821 627.33 |
| BACA40 | Degenze M.R.I. mobilità extra Regione | 1 | 0.00 | 15 839 961.75 | -15 839 961.75 |
| BACA | DEGENZA OSPEDALIERA | 10 | 0.00 | 24 879 627.95 | -24 879 627.95 |
| BACB05 | Spec.da Conv. Esterni a res.altre Regioni | 1 | 0.00 | 82 567.31 | -82 567.31 |
| BACB15 | Specialistica M.R.I. mobilità Provinciale | 4 | 333.00 | 1 897.75 | -1 564.75 |
| BACB20 | Specialistica M.R.I. mobilità Altre Province | 4 | 462.35 | 4 629.95 | -4 167.60 |
| BACB25 | Specialistica M.R.I. mobilità extra Regione | 1 | 0.00 | 4 066.00 | -4 066.00 |
| BACB | SPECIALISTICA AMBULATORIALE | 10 | 795.35 | 93 161.01 | -92 365.66 |
| BACC05 | Farmaceutica mobilità a residenti della Regione | 4 | 0.00 | 207 340.63 | -207 340.63 |
| BACC10 | Farmaceutica mobilità a residenti di altre Regioni | 1 | 0.00 | 173 456.50 | -173 456.50 |
| BACC15 | Farmaceutica mobilità a residenti della Provincia | 4 | 0.00 | 206 114.30 | -206 114.30 |
| BACC | FARMACEUTICA CONVENZ. ESTERNA | 9 | 0.00 | 586 911.43 | -586 911.43 |
| BACD05 | Medicina Base,Pediatria mobilità res.R.E.R. | 4 | 0.00 | 172 834.46 | -172 834.46 |
| BACD10 | Medicina Base,Pediatria mobilità res.altre Reg. | 1 | 0.00 | 107 277.22 | -107 277.22 |
| BACD15 | Medicina Base,Pediatria mobilità res.Provincia | 4 | 0.00 | 149 650.96 | -149 650.96 |
| BACD | MEDICINA DI BASE E PEDIATRIA | 9 | 0.00 | 429 762.64 | -429 762.64 |
| BACE05 | Prest.termali mobilità a resid. altre Regioni | 1 | 0.00 | 53 516.60 | -53 516.60 |
| BACE | PRESTAZIONI TERMALI | 1 | 0.00 | 53 516.60 | -53 516.60 |
| BACF03 | Rimb.cessione beni di consumo san. a Enti Pubbl. | 2 | 0.00 | 4 150.52 | -4 150.52 |
| BACF07 | Rimb.per Rimb.per medic.con AIC ad eccez di vacc. | 1 | 0.00 | 5 584.96 | -5 584.96 |
| BACF08 | Rimborsi per prodotti chimici da Ausl RER | 1 | 0.00 | 748.80 | -748.80 |
| BACF14 | Rimborsi per dispositivi medici da Ausl RER | 1 | 0.00 | 1 474.40 | -1 474.40 |
| BACF | RIMBORSI PER CESSIONE BENI DI CONS | 5 | 0.00 | 11 958.68 | -11 958.68 |
| BACG05 | Rimborsi da privati per servizi erogati | 99 | 0.00 | 108 257.22 | -108 257.22 |

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 15

| | | | | | |
|--------|--|-------|-----------|---------------|----------------|
| BACG07 | Rimb.da altri Enti Pubbl.per servizi erogati | 4 | 0.00 | 14 238.12 | -14 238.12 |
| BACG10 | Somm.diretta farmaci M.R.I. mobilità Prov. | 4 | 0.00 | 4 447.80 | -4 447.80 |
| BACG15 | Somm.diretta farmaci M.R.I. mobilità Altre Prov. | 4 | 0.00 | 11 691.36 | -11 691.36 |
| BACG20 | Somm.diretta farmaci M.R.I. mobilità Extra R.E.R. | 1 | 0.00 | 10 738.26 | -10 738.26 |
| BACG | RIMBORSI PER SERVIZI EROGATI DA TE | 112 | 0.00 | 149 372.76 | -149 372.76 |
| BACH01 | Altri rimb.per servizi san.diversi da Az. Sanit.d | 7 | 0.00 | 27 169.90 | -27 169.90 |
| BACH03 | Altri concorsi, recup.e rimb.da parte della Reg. | 1 | 0.00 | 557.29 | -557.29 |
| BACH05 | Rimborsi da dipendenti | 153 | 0.00 | 110 385.32 | -110 385.32 |
| BACH10 | Rimborsi da assicurazioni per danni a beni mobili | 2 | 0.00 | 380.00 | -380.00 |
| BACH15 | Rimborsi INAIL per infortuni a dipendenti | 16 | 0.00 | 112 668.59 | -112 668.59 |
| BACH20 | Rimborsi per azioni di rivalsa da assicuraz. | 4 | 0.00 | 19 677.53 | -19 677.53 |
| BACH35 | Rimborso da INPS per donatori e allattamento | 12 | 0.00 | 22 558.19 | -22 558.19 |
| BACH45 | Altri rimborsi da privati | 62 | 0.00 | 56 335.74 | -56 335.74 |
| BACH46 | Altri rimborsi sanit.da Aziende Sanitarie RER | 17 | 0.00 | 156 781.20 | -156 781.20 |
| BACH47 | Altri rimborsi da Altri Enti Pubblici | 7 | 0.00 | 278.31 | -278.31 |
| BACH | ALTRI RIMBORSI | 281 | 0.00 | 506 792.07 | -506 792.07 |
| BAC | RIMBORSI | 437 | 795.35 | 26 711 103.14 | -26 710 307.79 |
| BADA05 | Compartecipazione per prest.specialistica amb. | 31281 | 39 351.55 | 4 059 829.00 | -4 020 477.45 |
| BADA06 | Recupero compartecipazione spesa farmaci | 326 | 373.30 | 38 583.30 | -38 210.00 |
| BADA10 | Compartecipazione per prestazioni di P.S. n.s. | 739 | 1 056.35 | 238 717.00 | -237 660.65 |
| BADA | COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA | 32346 | 40 781.20 | 4 337 129.30 | -4 296 348.10 |
| BAD | COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA | 32346 | 40 781.20 | 4 337 129.30 | -4 296 348.10 |
| BAFA07 | Quota imput.all'eserc.di finanz.per invest.da Sta | 1 | 0.00 | 679 248.37 | -679 248.37 |
| BAFA08 | Quota util.contrib.c/capit.da finanz.della Reg.no | 2 | 0.00 | 697 099.99 | -697 099.99 |
| BAFA09 | Quota utilizzo contrib.c/capit.per beni di prima | 1 | 0.00 | 1 548 011.49 | -1 548 011.49 |
| BAFA10 | Quota utilizzo donazioni vincolate ad investimenti | 1 | 0.00 | 561 362.42 | -561 362.42 |
| BAFA11 | Quota imput.all'eserc.dei contrib.in c/ eserc.FSR | 1 | 0.00 | 807 201.19 | -807 201.19 |
| BAFA12 | Quota imput.all'eserc.degli altri contr.in c/ ese | 1 | 0.00 | 57 600.06 | -57 600.06 |
| BAFA15 | Quota utilizzo contributi da alienazioni reinvest | 1 | 0.00 | 168 839.80 | -168 839.80 |
| BAFA | STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO | 8 | 0.00 | 4 519 363.32 | -4 519 363.32 |
| BAF | STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO | 8 | 0.00 | 4 519 363.32 | -4 519 363.32 |
| BAHA05 | Concess.attive da fabbric.indisp.(ex Fitti attivi | 240 | 0.00 | 596 547.23 | -596 547.23 |
| BAHA15 | Noleggio sale | 5 | 0.00 | 2 150.00 | -2 150.00 |
| BAHA | RICAVI DA PATRIMONIO IMMOBILIARE | 245 | 0.00 | 598 697.23 | -598 697.23 |
| BAHB05 | Ricavi per cessione pasti e buoni mensa a terzi | 13 | 0.00 | 1 300.48 | -1 300.48 |
| BAHB15 | Ricavi da macchine distributrici | 4 | 0.00 | 101 795.32 | -101 795.32 |
| BAHB35 | Abbuoni e arrotondamenti attivi correnti | 13 | 0.00 | 19 570.13 | -19 570.13 |
| BAHB41 | Utilizzo fondo ALPI (L.189/2012) | 2 | 0.00 | 36 978.00 | -36 978.00 |
| BAHB | RICAVI DIVERSI | 32 | 0.00 | 159 643.93 | -159 643.93 |
| BAHD14 | Sopravv.att.v/terzi relative all'acqu.di beni e s | 1 | 0.00 | 31 379.89 | -31 379.89 |
| BAHD15 | Sopravv. attive ord. per personale dip.es.prec. | 5 | 0.00 | 23 850.07 | -23 850.07 |
| BAHD20 | Sopravv. attive ord. per pers.dip.oltre es.prec. | 5 | 0.00 | 417 078.79 | -417 078.79 |
| BAHD25 | Altre sopravvenienze attive esercizio precedente | 232 | 22 531.09 | 158 514.06 | -135 982.97 |

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 16

| | | | | | |
|--------|--|-------|---------------|----------------|-----------------|
| BAHD30 | Altre sopravvenienze attive oltre esercizio prec. | 230 | 143.00 | 123 193.63 | -123 050.63 |
| BAHD31 | Altre sopravv. Att.Vs Az.Sanit. RER eserc. prec | 2 | 0.00 | 695.55 | -695.55 |
| BAHD45 | Insussistenze passivo per pers.dip.es.prec. | 1 | 0.00 | 438.89 | -438.89 |
| BAHD55 | Altre insussistenze del passivo es.prec. | 21 | 1 904.00 | 863 601.20 | -861 697.20 |
| BAHD56 | Insuss.del pass.v/terzi acqu.di beni e serv. es.p | 103 | 0.00 | 60 688.40 | -60 688.40 |
| BAHD57 | Insuss.del pass.v/terzi acqu.di beni e serv.oltre | 18 | 0.00 | 1 355 775.09 | -1 355 775.09 |
| BAHD58 | Insussist.del passivo per Pay back relativo all'a | 28 | 1 869.25 | 665 423.44 | -663 554.19 |
| BAHD60 | Altre insussistenze del passivo oltre es.prec. | 25 | 2.00 | 118 518.85 | -118 516.85 |
| BAHD61 | Insussist. passivo mobilità intra-rer eser.prec | 5 | 0.00 | 4 663.31 | -4 663.31 |
| BAHD63 | Insussist. passivo mobilità interreg.eser.prec. | 1 | 0.00 | 975 530.66 | -975 530.66 |
| BAHD64 | Insussist.Pass.mobil.interreg.oltre eserc.prec. | 1 | 0.00 | 626 892.76 | -626 892.76 |
| BAHD67 | Insussist. passive specialist.eserc.prec. | 4 | 0.00 | 152.32 | -152.32 |
| BAHD69 | Insuss.pass.Prest.san.da operat.accr.eser.prec. | 3 | 0.00 | 11 437.63 | -11 437.63 |
| BAHD70 | Insuss.pass.Prest.san.da oper.accr.oltre es.prec. | 4 | 0.00 | 9 925.19 | -9 925.19 |
| BAHD | SOPRAVV.ATTIVE E INSUSS.DEL PASSI | 689 | 26 449.34 | 5 447 759.73 | -5 421 310.39 |
| BAH | ALTRI RICAVI | 966 | 26 449.34 | 6 206 100.89 | -6 179 651.55 |
| BA | VALORE DELLA PRODUZIONE | 78046 | 1 384 485.85 | 293 766 803.34 | -292 382 317.49 |
| BAAA03 | Pay back relativo all'acquisto di farmaci innovativi | 7 | 0.00 | 922 985.00 | -922 985.00 |
| BAAA04 | Pay back relativo ad altri farmaci soggetti ad ac | 9 | 0.00 | 45 563.29 | -45 563.29 |
| BAAA05 | Medicinali con AIC | 4067 | 14 042 951.03 | 94 449.10 | 13 948 501.93 |
| BAAA06 | Medicinali senza AIC | 123 | 298 508.23 | 771.54 | 297 736.69 |
| BAAA07 | Mezzi di contrasto dotati di AIC | 74 | 279 839.92 | 8.82 | 279 831.10 |
| BAAA10 | Vaccini per profilassi con codice AIC | 374 | 773 963.47 | 2 246.42 | 771 717.05 |
| BAAA11 | Vaccini per profilassi senza codice AIC | 103 | 134 513.10 | 0.00 | 134 513.10 |
| BAAA15 | Dispositivi medico diagnostici in vitro (Farmacia) | 568 | 680 291.40 | 3 746.75 | 676 544.65 |
| BAAA16 | Dispositivi medico diagnostici in vitro (UOEP) | 55 | 105 843.54 | 1 449.36 | 104 394.18 |
| BAAA17 | Prodotti chimici | 78 | 79 801.70 | 0.00 | 79 801.70 |
| BAAA24 | Soluzioni per emodialisi con AIC | 168 | 227 403.00 | 0.00 | 227 403.00 |
| BAAA25 | Dispositivi medici per dialisi | 378 | 561 377.91 | 3 267.66 | 558 110.25 |
| BAAA27 | Dispositivi medici impiantabili attivi (Uoep) | 184 | 692 871.68 | 24 655.28 | 668 216.40 |
| BAAA30 | Dispositivi medici impiantabili non attivi (Uoep) | 1142 | 1 319 553.13 | 2 650.65 | 1 316 902.48 |
| BAAA31 | Dispositivi medici impiantabili non attivi (Farm) | 138 | 124 029.70 | 0.00 | 124 029.70 |
| BAAA35 | Materiale di medicazione | 481 | 501 341.99 | 112.36 | 501 229.63 |
| BAAA36 | Materiale di sutura | 352 | 406 923.29 | 7 150.38 | 399 772.91 |
| BAAA40 | Beni per assistenza protesica ed integrativa | 768 | 1 042 191.34 | 32 277.22 | 1 009 914.12 |
| BAAA45 | Prodotti farmaceutici ad uso veterinario | 5 | 24 675.45 | 0.00 | 24 675.45 |
| BAAA48 | Altri beni e prodotti sanitari (Farmacia) | 61 | 20 362.72 | 33.61 | 20 329.11 |
| BAAA49 | Presidi medico-chirurgici non dispositivi medici | 57 | 82 909.79 | 54 348.80 | 28 560.99 |
| BAAA50 | Dispositivi medici (Farmacia) | 2117 | 1 889 289.32 | 20 823.69 | 1 868 465.63 |
| BAAA51 | Materiale per chirurgia laparoscopica | 153 | 294 983.72 | 14 786.40 | 280 197.32 |
| BAAA52 | Veterarie e materiale di laboratorio | 50 | 68 013.16 | 5 218.55 | 62 794.61 |
| BAAA55 | Strumentario e ferri chirurgici | 300 | 284 465.32 | 83.46 | 284 381.86 |
| BAAA57 | Emoderivati da Az.San.Prov.mobilità | 2 | 315 825.00 | 0.00 | 315 825.00 |
| BAAA60 | Emoderivati dotati di AIC | 99 | 1 438 195.87 | 2 317.72 | 1 435 878.15 |
| BAAA62 | Emoderivati senza codice AIC | 12 | 17 120.00 | 0.00 | 17 120.00 |
| BAAA64 | Gas medicinali senza AIC | 13 | 8 421.97 | 0.00 | 8 421.97 |
| BAAA66 | Gas medicinali con AIC | 18 | 10 605.10 | 0.00 | 10 605.10 |
| BAAA70 | Materiale per banca dell'osso da Az San Reg. | 12 | 16 066.75 | 804.00 | 15 262.75 |
| BAAA75 | Altri beni e prodotti sanitari (UOEP) | 137 | 83 500.56 | 2 214.93 | 81 285.63 |
| BAAA76 | Dispositivi medici (UOEP) | 855 | 967 052.01 | 13 567.76 | 953 484.25 |
| BAAA80 | Allergeni | 61 | 8 189.67 | 242.00 | 7 947.67 |
| BAAA85 | Ossigeno domiciliare (Farmacia) con AIC | 14 | 881 566.47 | 156.00 | 881 410.47 |
| BAAA86 | Ossigeno ospedaliero con AIC | 50 | 226 800.88 | 5.32 | 226 795.56 |
| BAAA87 | Presidi ad uso veterinario | 2 | 532.19 | 0.00 | 532.19 |

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 17

| | | | | | |
|---------|---|-------|---------------|--------------|---------------|
| BBAA88 | Prodotti dietetici | 296 | 262 409.85 | 2 817.54 | 259 592.31 |
| BBAA89 | Cellule e tessuti umani per trapianto | 2 | 5 770.00 | 0.00 | 5 770.00 |
| BBAA90 | Medicinali senza AIC da AZ.San Rer | 25 | 2 810 987.93 | 405.40 | 2 810 582.53 |
| BBAA91 | Medicinali con AIC da AZ.San Rer | 1 | 1 944.54 | 0.00 | 1 944.54 |
| BBAA | BENI SANITARI | 13411 | 30 991 092.70 | 1 259 159.01 | 29 731 933.69 |
| BBAB05 | Prodotti alimentari | 39 | 6 006.71 | 0.00 | 6 006.71 |
| BBAB10 | Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza | 282 | 308 071.58 | 17 489.26 | 290 582.32 |
| BBAB15 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | 110 | 146 399.68 | 1 970.50 | 144 429.18 |
| BBAB20 | Supporti informatici | 10 | 5 568.70 | 0.00 | 5 568.70 |
| BBAB25 | Carta cancelleria e stampati | 375 | 373 678.92 | 2 330.64 | 371 348.28 |
| BBAB30 | Software a rapida obsolescenza | 1 | 305.00 | 0.00 | 305.00 |
| BBAB35 | Altro materiale non sanitario | 25 | 8 388.81 | 1 207.80 | 7 181.01 |
| BBAB40 | Articoli tecnici per manutenz.ordinaria Uopti | 68 | 165 442.36 | 34.44 | 165 407.92 |
| BBAB41 | Articoli tecnici per manutenz.ordinaria Ing.Clin | 257 | 146 940.51 | 2 060.65 | 144 879.86 |
| BBAB | BENI NON SANITARI | 1167 | 1 160 802.27 | 25 093.29 | 1 135 708.98 |
| BBA | ACQUISTO BENI DI CONSUMO | 14578 | 32 151 894.97 | 1 284 252.30 | 30 867 642.67 |
| BBBB06 | Degenza mobilità da Az. San.di Bologna a resid. | 4 | 4 931 685.16 | 0.00 | 4 931 685.16 |
| BBBB07 | Degenza mobilità da Az.Osped.di Bologna a resid | 4 | 8 860 000.00 | 0.00 | 8 860 000.00 |
| BBBB10 | Degenza mobilità da Az.San.Regione a resid. | 8 | 3 764 430.94 | 0.00 | 3 764 430.94 |
| BBBB15 | Degenza mobil.da Az.San.altre Regioni a res. | 1 | 2 493 204.39 | 0.00 | 2 493 204.39 |
| BBBB25 | Prest.degenza da Ospedali priv. Regione a resid. | 244 | 7 073 817.49 | 7 073 817.49 | 0.00 |
| BBBB26 | Prest.deg. Alta specialità da Osped.priv. Regione | 4 | 3 446 586.20 | 0.00 | 3 446 586.20 |
| BBBB27 | Prest.deg.Bassa Specialità da Osped. priv. Region | 23 | 3 308 860.46 | 0.00 | 3 308 860.46 |
| BBBB28 | Prest.deg.Psichiatr. SPOI-SPDC da Osped. priv. Re | 3 | 56 417.22 | 0.00 | 56 417.22 |
| BBBB40 | Degenza mobil. da II.OO. Rizzoli a resid. | 4 | 1 203 000.00 | 0.00 | 1 203 000.00 |
| BBBB45 | Prest.degenza da M.R.I. per residenti | 12 | 1 110 624.78 | 0.00 | 1 110 624.78 |
| BBBB50 | Prest.degenza da M.R.I.per S.T.P. | 3 | 269 310.00 | 0.00 | 269 310.00 |
| BBBB55 | Prest.degenza da M.R.I.stranieri gest.internaz. | 6 | 201 189.60 | 0.00 | 201 189.60 |
| BBBB61 | Prest.degenza M.R.I. mob.Provincia | 13 | 2 948 728.87 | 0.00 | 2 948 728.87 |
| BBBB62 | Prest.degenza M.R.I. mob.altre Province | 13 | 5 821 627.33 | 0.00 | 5 821 627.33 |
| BBBB63 | Prest.degenza M.R.I. mob.extra Regione | 16 | 15 971 561.75 | 131 600.00 | 15 839 961.75 |
| BBBB66 | Ricoveri in Hospice c/o az. Sanit. regione | 3 | 38 720.00 | 0.00 | 38 720.00 |
| BBBA | PRESTAZIONI DI DEGENZA OSPEDALIERA | 361 | 61 499 764.19 | 7 205 417.49 | 54 294 346.70 |
| BBBBB06 | Spec.ambulat.mob.da Az.San.di Bologna a resid. | 4 | 970 000.00 | 0.00 | 970 000.00 |
| BBBBB07 | Spec.ambulat.mob.da Az.Osped.di Bologna a resid | 4 | 2 300 000.00 | 0.00 | 2 300 000.00 |
| BBBBB10 | Spec.ambulat.mob.da Az. San.Regione a resid. | 8 | 1 794 601.24 | 0.00 | 1 794 601.24 |
| BBBBB15 | Spec.ambulat.mob.da Az.San.altre Regioni a res. | 1 | 796 433.52 | 0.00 | 796 433.52 |
| BBBBB25 | Spec.ambulat.da Aziende San. RER a degenzi | 88 | 1 071 525.39 | 43 013.20 | 1 028 512.19 |
| BBBBB30 | Spec.ambulat.da Aziende San. Rer ad ambulanti | 67 | 1 804 900.25 | 384 226.80 | 1 420 673.45 |
| BBBBB31 | Spec.ambulat.da Az.San. Extra Rer ad ambulanti | 5 | 1 000.00 | 0.00 | 1 000.00 |
| BBBBB36 | Spec.ambulat.da Convenzion.Interni comp. Lordi | 13 | 1 048 000.00 | 0.00 | 1 048 000.00 |
| BBBBB37 | Spec.ambulat.da Convenzion. Interni contributi | 25 | 152 000.00 | 0.00 | 152 000.00 |
| BBBBB39 | Spec.da Osp.priv. Regione per resid. Chir.ambulat | 2 | 222 053.85 | 0.00 | 222 053.85 |
| BBBBB40 | Spec.ambulat.da Convenzionati Est.R.E.R. a res. | 539 | 2 397 132.30 | 2 397 132.30 | 0.00 |
| BBBBB41 | Spec.ambulat.da Osp.privati reg. a res.altre pres | 2 | 1 058 051.01 | 0.00 | 1 058 051.01 |
| BBBBB42 | Spec.ambulat.da Convenzionati Est.R.E.R. a res. | 1 | 1 099 437.05 | 0.00 | 1 099 437.05 |
| BBBBB45 | Spec.ambulat.da Conv.Est.Prov.a res.extra R.E.R. | 53 | 81 447.48 | 29.50 | 81 417.98 |
| BBBBB60 | Spec.amb. A.L.P.az.(Simil-ALP) med.e altro pers | 21 | 547 135.21 | 0.00 | 547 135.21 |
| BBBBB61 | Oneri pers supp Simil-ALP | 10 | 32 880.75 | 0.00 | 32 880.75 |
| BBBBB65 | Spec.ambulat.mob.da II.OO. Rizzoli a resid. | 4 | 57 000.00 | 0.00 | 57 000.00 |
| BBBBB70 | Spec.ambulat.da M.R.I. per residenti | 11 | 890.60 | 0.00 | 890.60 |

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 18

| | | | | | |
|-------------|--|------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| BBBB71 | Spec.ambulat.M.R.I. mob.Provincia | 15 | 1 699.55 | 103.60 | 1 595.95 |
| BBBB72 | Spec.ambulat.M.R.I. mob.altre Province | 17 | 4 735.20 | 529.20 | 4 206.00 |
| BBBB73 | Spec.ambulat.M.R.I. mob.extra Regione | 15 | 4 423.70 | 327.40 | 4 096.30 |
| BBBB75 | Diagnostica strumentale in conv. da privato | 19 | 1 059 181.94 | 1 273.52 | 1 057 908.42 |
| BBBB85 | Spec.ambulat.da Conv.Est.per altre prestazioni | 6 | 3 500.00 | 0.00 | 3 500.00 |
| BBBB90 | Spec.ambulat.da Ospedali privati a degenti | 1 | 6 218.22 | 0.00 | 6 218.22 |
| BBBB | PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBUL | 931 | 16 514 247.26 | 2 826 635.52 | 13 687 611.74 |
| BBC06 | Somm.farmaci mob.da Az.San.di Bologna a resid. | 4 | 621 548.27 | 0.00 | 621 548.27 |
| BBC07 | Somm.farmaci mob.da Az.Osped.di Bologna a resid | 4 | 2 488 470.02 | 0.00 | 2 488 470.02 |
| BBC10 | Somm.farmaci mob.da Az.San.Regione a resid. | 8 | 1 394 008.47 | 0.00 | 1 394 008.47 |
| BBC15 | Somm.farmaci mob.da Az.San.altre Regioni a res. | 1 | 275 359.24 | 0.00 | 275 359.24 |
| BBC20 | Somm.farmaci mob.da II.OO. Rizzoli a res. | 4 | 4 985.52 | 0.00 | 4 985.52 |
| BBC25 | Somm.farmaci da M.R.I. a residenti | 11 | 12 015.78 | 0.00 | 12 015.78 |
| BBC30 | Somm.farmaci M.R.I. mob.Provicia | 10 | 5 172.17 | 0.00 | 5 172.17 |
| BBC35 | Somm.farmaci M.R.I. mob.altre Province | 12 | 13 699.22 | 0.00 | 13 699.22 |
| BBC40 | Somm.farmaci M.R.I. mob.extra Regione | 12 | 12 650.82 | 0.00 | 12 650.82 |
| BBC | SOMMINISTRAZIONE FARMACI | 66 | 4 827 909.51 | 0.00 | 4 827 909.51 |
| BBBD05 | Assistenza farmaceutica da farmacie private | 17 | 11 945 771.97 | 0.00 | 11 945 771.97 |
| BBBD10 | Assistenza farmaceutica da farmacie comunali | 17 | 5 270 216.54 | 0.00 | 5 270 216.54 |
| BBBD15 | Ass.farmaceutica mob.da Az.San.Provincia a res. | 4 | 314 138.67 | 0.00 | 314 138.67 |
| BBBD20 | Ass.farmaceutica mob.da Az.San.extra RER a res. | 1 | 43 614.48 | 0.00 | 43 614.48 |
| BBBD25 | Ass.farmaceutica mob.da Az.San.Regione a res. | 4 | 155 006.65 | 0.00 | 155 006.65 |
| BBBD30 | Contributi alle Farmacie rurali | 18 | 4 327.89 | 0.00 | 4 327.89 |
| BBBD | ASSISTENZA FARMACEUTICA | 61 | 17 733 076.20 | 0.00 | 17 733 076.20 |
| BBBE06 | Medici di base, compensi lordi | 12 | 10 560 000.00 | 0.00 | 10 560 000.00 |
| BBBE07 | Medici di base, contributi | 23 | 1 130 000.00 | 0.00 | 1 130 000.00 |
| BBBE10 | M.M.G./P.L.S.mob,da Az. San.Provincia a resid. | 4 | 151 750.47 | 0.00 | 151 750.47 |
| BBBE15 | M.M.G./P.L.S.mob.da Az.San.altre Regioni a res. | 1 | 22 428.56 | 0.00 | 22 428.56 |
| BBBE20 | M.M.G./P.L.S.mob.da Az.San.Regione a resid. | 4 | 66 528.76 | 0.00 | 66 528.76 |
| BBBE26 | Pediatri di libera scelta - Convenz, comp.Lordi | 12 | 2 530 000.00 | 0.00 | 2 530 000.00 |
| BBBE27 | Pediatri di libera scelta - Convenz, contributi | 12 | 237 937.00 | 0.00 | 237 937.00 |
| BBBE | MEDICINA DI BASE E PEDIATRIA | 68 | 14 698 644.79 | 0.00 | 14 698 644.79 |
| BBBF06 | Continuita assistenziale - Convenz. Comp. Lordi | 12 | 1 010 000.00 | 0.00 | 1 010 000.00 |
| BBBF07 | Continuita assistenziale - Convenz. Contributi | 23 | 111 000.00 | 0.00 | 111 000.00 |
| BBBF | CONTINUITA ASSISTENZIALE/MEDICI EM | 35 | 1 121 000.00 | 0.00 | 1 121 000.00 |
| BBBG05 | Ass.protesica da farmacie ed aziende private | 658 | 1 423 161.79 | 3 052.62 | 1 420 109.17 |
| BBBG10 | Ass.protesica da farmacie ed aziende pubbliche | 41 | 71 075.34 | 2 792.46 | 68 282.88 |
| BBBG | ASSISTENZA PROTESICA | 699 | 1 494 237.13 | 5 845.08 | 1 488 392.05 |
| BBBH30 | Assistenza integrativa da privato | 446 | 627 488.89 | 0.00 | 627 488.89 |
| BBBH35 | Assistenza integrativa da altri enti pubblici | 91 | 52 331.55 | 0.00 | 52 331.55 |
| BBBH | ASSISTENZA INTEGRATIVA E OSSIGENOT | 537 | 679 820.44 | 0.00 | 679 820.44 |
| BBBI05 | Ass.termale da strutture termali a residenti | 109 | 894 110.55 | 1 084.20 | 893 026.35 |
| BBBI10 | Ass.termale da strutture termali a res.extra RER | 23 | 53 941.84 | 0.00 | 53 941.84 |
| BBBI15 | Ass.termale mob.da Az.San.altre Regioni a res. | 1 | 35 864.07 | 0.00 | 35 864.07 |

| | | | | | |
|---------|---|------|---------------|--------------|---------------|
| BBBI | ASSISTENZA TERMALE | 133 | 983 916.46 | 1 084.20 | 982 832.26 |
| BBBL09 | FRNA Rette grav.me disab.d.r.2068/04 c/o privati | 23 | 45 180.08 | 0.00 | 45 180.08 |
| BBBL11 | FRNA Oneri a rilievo san. Strutture resid. Pubbli | 40 | 2 768 222.12 | 0.00 | 2 768 222.12 |
| BBBL12 | FRNA Oneri a rilievo san. Strutture resid. Privat | 88 | 4 671 604.37 | 54 340.18 | 4 617 264.19 |
| BBBL13 | FRNA Oneri a rilievo san Centri diurni pubblici | 12 | 164 229.30 | 0.00 | 164 229.30 |
| BBBL14 | FRNA Oneri a rilievo san Centri diurni privati | 25 | 206 226.97 | 0.00 | 206 226.97 |
| BBBL15 | Rette per Strutture res.e semires.pubbl. RER | 11 | 104 366.72 | 0.00 | 104 366.72 |
| BBBL16 | FRNA Rette grav.me disab.ex d.r.2068/04 pubbl. | 12 | 85 500.60 | 106.92 | 85 393.68 |
| BBBL19 | FRNA Rette per Dis.in Strutt.Semires. Private | 141 | 887 825.07 | 12 285.72 | 875 539.35 |
| BBBL23 | FRNA rette ass. disabili Residenziale Privati | 300 | 2 003 377.24 | 31 316.18 | 1 972 061.06 |
| BBBL24 | FRNA Rette ass. disabili Residenze Pubbliche | 16 | 113 810.56 | 0.00 | 113 810.56 |
| BBBL33 | Rette per assist.psichiatr. presso strutt.resid.e | 4 | 247 351.90 | 0.00 | 247 351.90 |
| BBBL34 | Rette per assist.psich.presso strutt.resid.e semi | 1 | 3 717 660.04 | 0.00 | 3 717 660.04 |
| BBBL36 | Rette per strutt.resid e semir.private della Reg. | 336 | 1 091 089.70 | 6 179.07 | 1 084 910.63 |
| BBBL37 | Rette per assist.psich.presso strutt.resid.e semi | 299 | 3 722 881.04 | 3 722 881.04 | 0.00 |
| BBBL40 | Rette per strutture residenz.e semir. Priv.extra | 37 | 60 260.27 | 2 494.48 | 57 765.79 |
| BBBL41 | Rette per assist.psich. presso strutt.resid.e sem | 12 | 51 900.00 | 0.00 | 51 900.00 |
| BBBL | ONERI A RILIEVO SANITARIO E RETTE | 1357 | 19 941 485.98 | 3 829 603.59 | 16 111 882.39 |
| BBBM05 | Personale in conv. Case di Riposo pubbliche | 10 | 760 498.14 | 0.00 | 760 498.14 |
| BBBM10 | Personale in conv. Case di Riposo private | 136 | 1 443 789.45 | 1 708.09 | 1 442 081.36 |
| BBBM15 | Personale in conv. per assist.diversa da priv. | 47 | 354 066.83 | 20 625.47 | 333 441.36 |
| BBBM19 | FNA Conv.Istituti Pubb.per assistenza domiciliare | 2 | 196 066.09 | 0.00 | 196 066.09 |
| BBBM20 | FRNA Conv.Istituti Pubb.per assistenza domiciliar | 5 | 227 574.00 | 0.00 | 227 574.00 |
| BBBM22 | FRNA Conven con Istit. Priv. per Assist. Domicili | 79 | 1 162 649.47 | 144 795.96 | 1 017 853.51 |
| BBBM26 | Prest.assist./riab. diverse da Enti Pubbl. | 6 | 678.08 | 0.00 | 678.08 |
| BBBM30 | Prest.assist./riab. diverse da privati | 196 | 447 857.90 | 39 848.71 | 408 009.19 |
| BBBM45 | Costi per prest.div. erogate da Enti Pubbl. | 3 | 96 409.69 | 0.00 | 96 409.69 |
| BBBM50 | Convenzioni con privati per assist. domiciliare | 6 | 39 650.00 | 0.00 | 39 650.00 |
| BBBM | SERVIZI SAN. ASSISTENZIALI E RIABI | 490 | 4 729 239.65 | 206 978.23 | 4 522 261.42 |
| BBBN05 | Trasporti sanitari mob.da Az.San.extra RER | 1 | 68 813.20 | 0.00 | 68 813.20 |
| BBBN20 | Trasporto sanitario degenti da Aziende San. | 4 | 19 358.15 | 3 347.65 | 16 010.50 |
| BBBN24 | Trasporto sanit. degenti da privati | 46 | 426 753.85 | 139.36 | 426 614.49 |
| BBBN | TRASPORTI SANITARI | 51 | 514 925.20 | 3 487.01 | 511 438.19 |
| BBBO05 | Consulenze sanitarie da Az.Sanitarie R.E.R. | 39 | 341 578.21 | 15 591.94 | 325 986.27 |
| BBBO20 | Consulenze sanitarie da Enti Pubblici | 2 | 8 333.34 | 0.00 | 8 333.34 |
| BBBO | CONSULENZE SANITARIE | 41 | 349 911.55 | 15 591.94 | 334 319.61 |
| BBBBP05 | Compensi per A.L.P. - Degenza ospedaliera | 21 | 304 816.45 | 0.00 | 304 816.45 |
| BBBBP06 | Oneri pers supporto ALP degenza | 11 | 9 781.00 | 0.00 | 9 781.00 |
| BBBBP10 | Compensi per A.L.P. - Attività ambulatoriale | 33 | 2 306 814.02 | 156 902.77 | 2 149 911.25 |
| BBBBP11 | Oneri pers supporto ALP ambulatoriale | 11 | 73 856.79 | 0.00 | 73 856.79 |
| BBBBP12 | Compartec.al person.er att. Lib.profess.Intram. C | 82 | 174 994.12 | 120.00 | 174 874.12 |
| BBBBP15 | Compensi per A.L.P. - Attività Sanita Pubblica | 14 | 4 259.78 | 83.43 | 4 176.35 |
| BBBBP | ATTIVITA LIBERO-PROFESSIONALE | 172 | 2 874 522.16 | 157 106.20 | 2 717 415.96 |
| BBBQ05 | Lavoro interinale sanitario | 25 | 245 460.81 | 231.29 | 245 229.52 |
| BBBQ15 | Altre forme di lavoro autonomo sanitario | 163 | 378 381.15 | 11 208.00 | 367 173.15 |
| BBBQ20 | Borse di studio sanitarie | 38 | 54 556.99 | 0.00 | 54 556.99 |

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 20

| | | | | | |
|--------|---|------|----------------|---------------|----------------|
| BBBQ30 | Oneri sociali personale non dip.sanitario | 1 | 272.00 | 0.00 | 272.00 |
| BBBO | LAVORO INTERINALE,COLLABORAZIONI S | 227 | 678 670.95 | 11 439.29 | 667 231.66 |
| BBBR05 | Raccolta e lavorazione sangue | 23 | 387 434.32 | 0.00 | 387 434.32 |
| BBBR15 | Commissioni sanitarie | 10 | 18 930.89 | 0.00 | 18 930.89 |
| BBBR55 | Altri servizi sanitari da Enti pubbl.della RER | 1 | 8 500.00 | 0.00 | 8 500.00 |
| BBBR56 | Altri servizi sanitari da Az. San, Regione | 7 | 618 698.23 | 4.00 | 618 694.23 |
| BBBR57 | Altri servizi san.da Az.San.ed Enti pubbl.di altr | 3 | 30 566.36 | 0.00 | 30 566.36 |
| BBBR60 | Altri servizi sanitari da privato | 17 | 9 208.50 | 1 189.00 | 8 019.50 |
| BBBR61 | Servizi di service sanit.preval.beni di consumo | 19 | 331 114.49 | 0.00 | 331 114.49 |
| BBBR65 | Rimb.strutture per A.L.P. | 15 | 7 718.00 | 0.00 | 7 718.00 |
| BBBR70 | Comp.per A.L.P. Medici Convenzionati | 10 | 22 648.62 | 0.00 | 22 648.62 |
| BBBR | ALTRI SERVIZI SANITARI | 105 | 1 434 819.41 | 1 193.00 | 1 433 626.41 |
| BBBS05 | Indennizzi agli emotrasfusi | 10 | 749 658.82 | 0.00 | 749 658.82 |
| BBBS10 | Contributi ad Enti ed associazioni pubbliche | 19 | 27 492.61 | 0.00 | 27 492.61 |
| BBBS20 | FRNA Assegni di cura anziani | 2 | 173 405.47 | 0.00 | 173 405.47 |
| BBBS21 | FNA Assegni di Cura Anziani | 2 | 375 848.20 | 0.00 | 375 848.20 |
| BBBS25 | Altri assegni e sussidi | 21 | 46 311.00 | 0.00 | 46 311.00 |
| BBBS31 | Inserimenti sociali riabilitativi attivi (ISRA) | 26 | 75 002.00 | 0.00 | 75 002.00 |
| BBBS35 | Rimborsi ad assistiti per altra ass.sanitaria | 21 | 126 707.33 | 0.00 | 126 707.33 |
| BBBS46 | FRNA - Acquisto di Altri servizi | 65 | 260 717.13 | 1 518.85 | 259 198.28 |
| BBBS47 | FNA Acquisto di qltri servizi | 6 | 40 584.37 | 0.00 | 40 584.37 |
| BBBS53 | FRNA (GEST.FNA) Ass di cura graviss disab acqu | 2 | 176 873.17 | 0.00 | 176 873.17 |
| BBBS54 | FRNA (GESTI.FNA) Ass.di cura disab.L.104/92 DGR 1 | 2 | 116 852.03 | 0.00 | 116 852.03 |
| BBBS | ASSEGNI, SUSSIDI E CONTRIBUTI | 176 | 2 169 452.13 | 1 518.85 | 2 167 933.28 |
| BBB | ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI | 5510 | 152 245 643.01 | 14 265 900.40 | 137 979 742.61 |
| BBCA05 | Manutenzione immobili e pertinenze | 32 | 624 293.00 | 344 853.05 | 279 439.95 |
| BBCA10 | Manutenzione impianti e macchinari | 53 | 876 177.43 | 191 912.89 | 684 264.54 |
| BBCA15 | Manutenzione attrezature sanitarie | 371 | 1 427 536.80 | 295 177.64 | 1 132 359.16 |
| BBCA20 | Manutenzione attrezature informatiche | 8 | 2 098.40 | 0.00 | 2 098.40 |
| BBCA25 | Manutenzione ai software | 97 | 972 680.71 | 167 859.28 | 804 821.43 |
| BBCA30 | Manutenzione automezzi | 326 | 118 769.60 | 0.00 | 118 769.60 |
| BBCA36 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | 14 | 18 346.83 | 0.00 | 18 346.83 |
| BBCA37 | Altre manutenzioni | 80 | 80 282.21 | 482.63 | 79 799.58 |
| BBCA | MANUTENZIONI | 981 | 4 120 184.98 | 1 000 285.49 | 3 119 899.49 |
| BBCB05 | Servizi di Lavanderia, lavanolo e guardaroba | 31 | 1 502 449.83 | 0.00 | 1 502 449.83 |
| BBCB10 | Servizi di Pulizie | 37 | 3 349 244.41 | 0.00 | 3 349 244.41 |
| BBCB17 | Ristorazione, mensa e buoni pasto per dipendenti | 174 | 703 485.46 | 6 607.42 | 696 878.04 |
| BBCB18 | Mensa per degenti | 61 | 1 822 994.77 | 0.00 | 1 822 994.77 |
| BBCB20 | Teleriscaldamento | 94 | 1 042 053.71 | 5 015.92 | 1 037 037.79 |
| BBCB25 | Servizi informatici, elaborazione dati | 44 | 797 869.05 | 787.10 | 797 081.95 |
| BBCB30 | Servizi di prenotazione c/o farmacie pubbl./priv. | 109 | 572 155.08 | 0.00 | 572 155.08 |
| BBCB35 | Smaltimento rifiuti radioattivi,tossici,nocivi | 13 | 225 779.54 | 0.00 | 225 779.54 |
| BBCB40 | Trasporti non sanitari e logistica | 39 | 34 038.59 | 0.00 | 34 038.59 |
| BBCB50 | Servizi di Facchinaggio | 10 | 168 522.96 | 0.00 | 168 522.96 |
| BBCB | SERVIZI TECNICI | 612 | 10 218 593.40 | 12 410.44 | 10 206 182.96 |
| BBCC05 | Consulenze non sanitarie da Az.Sanitarie R.E.R. | 1 | 51 992.80 | 0.00 | 51 992.80 |
| BBCC20 | Consulenze non sanitarie da Enti Pubblici | 1 | 11 438.42 | 0.00 | 11 438.42 |

| | | | | | |
|---------|---|-----|--------------|-----------|--------------|
| BBCC | CONSULENZE NON SANITARIE | 2 | 63 431.22 | 0.00 | 63 431.22 |
| BBCD10 | Collaborazioni coord.e continuat.non sanitarie | 8 | 10 816.00 | 0.00 | 10 816.00 |
| BBCD15 | Altre forme di lavoro autonomo non sanitarie | 1 | 15 582.71 | 0.00 | 15 582.71 |
| BBCD20 | Borse di studio non sanitarie | 41 | 71 979.76 | 36.87 | 71 942.89 |
| BBCD30 | Oneri sociali personale non dip. non sanitario | 14 | 6 618.96 | 595.95 | 6 023.01 |
| BBCD36 | Tirocini formativi tipologia lettera C) art.25 L. | 209 | 46 965.50 | 0.00 | 46 965.50 |
| BBCD | LAVORO INTERINALE, COLLABORAZIONI | 273 | 151 962.93 | 632.82 | 151 330.11 |
| B BCE05 | Acqua | 167 | 347 037.88 | 6 294.68 | 340 743.20 |
| B BCE10 | Gas | 181 | 121 388.81 | 1 820.43 | 119 568.38 |
| B BCE15 | Energia elettrica | 284 | 1 844 819.29 | 1 963.54 | 1 842 855.75 |
| B BCE20 | Utenze telefoniche | 39 | 373 787.88 | 5 352.74 | 368 435.14 |
| BBCE | UTENZE | 671 | 2 687 033.86 | 15 431.39 | 2 671 602.47 |
| BBCF06 | Assicurazioni RC | 6 | 286 673.49 | 4 446.00 | 282 227.49 |
| BBCF | ASSICURAZIONI | 6 | 286 673.49 | 4 446.00 | 282 227.49 |
| BBCG11 | Aggiornamento e formaz.da altri pubblici | 6 | 15 200.00 | 3 000.00 | 12 200.00 |
| BBCG12 | Aggiornamento e formaz.da privati | 14 | 10 130.99 | 0.00 | 10 130.99 |
| BBCG15 | Indennita per docenza di personale dipendente | 96 | 16 837.00 | 0.00 | 16 837.00 |
| BBCG20 | Rimborso al personale per aggiornamento | 2 | 1 373.00 | 0.00 | 1 373.00 |
| BBCG25 | Aggiornam.e formaz.da Az.Sanit. R.E.R. ECM | 11 | 28 678.00 | 1 602.00 | 27 076.00 |
| BBCG31 | Aggiornam.e formaz.da altri pubbl. ECM | 5 | 34 680.00 | 0.00 | 34 680.00 |
| BBCG32 | Aggiornam.e formaz.da priv. ECM | 85 | 97 188.78 | 449.98 | 96 738.80 |
| BBCG35 | Rimborso al personale per aggiornamento ECM | 5 | 6 968.95 | 0.00 | 6 968.95 |
| BBCG | FORMAZIONE | 224 | 211 056.72 | 5 051.98 | 206 004.74 |
| BBCH06 | Compensi e rimb spese Direz.Generale comp lordi | 35 | 370 932.20 | 0.00 | 370 932.20 |
| BBCH08 | Compensi e rimb.spese Coll.Sindacale comp.lordi | 34 | 55 343.51 | 0.00 | 55 343.51 |
| BBCH09 | Compensi e rimb.spese Coll.Sindacale contributi | 9 | 1 639.74 | 0.00 | 1 639.74 |
| BBCH | ORGANI ISTITUZIONALI | 78 | 427 915.45 | 0.00 | 427 915.45 |
| BBCI05 | Consulenze non sanitarie svolte da pers.dip. | 68 | 56 046.86 | 0.00 | 56 046.86 |
| BBCI15 | Servizi postali | 32 | 188 935.94 | 581.92 | 188 354.02 |
| BBCI20 | Altri servizi non sanitari da privato | 199 | 596 939.68 | 2 480.00 | 594 459.68 |
| BBCI33 | Servizi da priv.per formazione progetti R.E.R. | 8 | 9 623.99 | 0.00 | 9 623.99 |
| BBCI40 | Servizi tipografici e fotocopie | 11 | 5 537.30 | 0.00 | 5 537.30 |
| BBCI45 | Controllo qualita e verifica impianti da priv. | 17 | 11 474.17 | 0.00 | 11 474.17 |
| BBCI50 | Controllo qualità e verifica impianti da Az.San R | 18 | 6 507.50 | 225.00 | 6 282.50 |
| BBCI55 | Rimborso colazioni/viaggi donatori AVIS | 12 | 27 623.00 | 0.00 | 27 623.00 |
| BBCI60 | Convenzione per l'adesione al Registro Tumori | 1 | 10 106.48 | 0.00 | 10 106.48 |
| BBCI65 | Servizi di manutenzione al verde | 12 | 86 565.00 | 0.00 | 86 565.00 |
| BBCI75 | Controllo dosimetrico | 13 | 4 227.31 | 75.62 | 4 151.69 |
| BBCI80 | Altri servizi non sanitari da pubblico | 9 | 83 652.07 | 0.00 | 83 652.07 |
| BBCI81 | Servizi Amministrativi in convenzione con ASP | 1 | 36 600.00 | 0.00 | 36 600.00 |
| BBCI82 | Altri servizi non sanit.da Az.Sanit.della Regione | 4 | 159 728.86 | 887.41 | 158 841.45 |
| BBCI85 | Conv.con Università per Corsi e Diplomi | 49 | 45 595.60 | 0.00 | 45 595.60 |
| BBCI93 | Servizio distribuz.farmaci per conto da privato | 12 | 249 673.80 | 0.00 | 249 673.80 |
| BBCI94 | Servizio distribuz.farmaci per conto da pubblico | 12 | 102 114.76 | 0.00 | 102 114.76 |
| BBCI96 | Assistenza religiosa | 10 | 68 024.04 | 0.00 | 68 024.04 |
| BBCI97 | Rimborso Assistenza religiosa (Avere) | 1 | 0.00 | 17 000.00 | -17 000.00 |

| | | | | | |
|--------|---|------|---------------|--------------|---------------|
| BBCI | ALTRI SERVIZI NON SANITARI | 489 | 1 748 976.36 | 21 249.95 | 1 727 726.41 |
| BBC | ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI | 3336 | 19 915 828.41 | 1 059 508.07 | 18 856 320.34 |
| BBDA05 | Fitti passivi e spese condominiali | 45 | 115 103.95 | 19 902.05 | 95 201.90 |
| BBDA15 | Canoni di noleggio attrezzature sanitarie | 217 | 780 410.64 | 17 082.21 | 763 328.43 |
| BBDA20 | Canoni di noleggio attrezzature non sanitarie | 63 | 39 151.87 | 0.00 | 39 151.87 |
| BBDA30 | Canoni di noleggio software | 6 | 45 087.39 | 1 002.84 | 44 084.55 |
| BBDA35 | Utilizzo struttura non accreditata per A.L.P. | 36 | 66 764.54 | 0.00 | 66 764.54 |
| BBDA | AFFITTI, LOCAZIONE E NOLEGGI | 367 | 1 046 518.39 | 37 987.10 | 1 008 531.29 |
| BBDC05 | Service sanitari prevalenza immobilizzazioni | 100 | 1 095 958.74 | 7 994.02 | 1 087 964.72 |
| BBDC10 | Service non sanitari prevalenza immobilizzaz. | 60 | 157 025.51 | 46 682.63 | 110 342.88 |
| BBDC | SERVICE | 160 | 1 252 984.25 | 54 676.65 | 1 198 307.60 |
| BBD | GODIMENTO BENI DI TERZI | 527 | 2 299 502.64 | 92 663.75 | 2 206 838.89 |
| BBEA01 | Pers.Sanit.Medico Competenze fisse -T.IND | 13 | 10 707 128.80 | 0.00 | 10 707 128.80 |
| BBEA02 | Pers.San.Med.Compet.access. e f.di contratt.T.IND | 13 | 5 903 617.64 | 0.00 | 5 903 617.64 |
| BBEA03 | Pers. Sanitario Medico - Esclusività -T.IND. | 13 | 2 686 816.25 | 0.00 | 2 686 816.25 |
| BBEA04 | Pers.Sanit.Med.Oneri previdenz.ed assist.T.IND | 40 | 5 417 140.34 | 3 929.03 | 5 413 211.31 |
| BBEA11 | Pers. Sanit. Medico - Competenze fisse- T.D | 13 | 1 253 609.01 | 0.00 | 1 253 609.01 |
| BBEA12 | Pers. Sanit. Med. Comp.access.e fondi contratt.T. | 13 | 415 000.00 | 0.00 | 415 000.00 |
| BBEA13 | Pers. Sanit. Medico -Esclusività - T.D. | 12 | 78 986.50 | 0.00 | 78 986.50 |
| BBEA14 | Pers. Sanit.Medico Oneri previd.ed assist.T.D | 16 | 517 854.12 | 0.00 | 517 854.12 |
| BBEA15 | Missioni e rimborsi spese pers.medico e veter. | 11 | 10 000.00 | 0.00 | 10 000.00 |
| BBEA35 | Pers.med.e vet.comand.e coll.c/o Az.San.RER (A) | 19 | 27 346.00 | 107 083.81 | -79 737.81 |
| BBEA36 | Person.medico e vet. collaboraz. c/o Regione (Av) | 1 | 0.00 | 160 683.50 | -160 683.50 |
| BBEA39 | Pers.medico e vet.comand/collab.c/o Privati (A) | 12 | 0.00 | 162 099.48 | -162 099.48 |
| BBEA40 | Personale universitario (medico e veterinario) | 13 | 112 719.21 | 0.00 | 112 719.21 |
| BBEA65 | Pers.med/vet.di Az.San RER comand/coll c/o l'Az. | 7 | 128 114.65 | 1 214.83 | 126 899.82 |
| BBEA67 | Pers.med/vet.Az.San Extra RER comand/coll c/o l'A | 1 | 16 582.60 | 0.00 | 16 582.60 |
| BBEA70 | Missioni/rimb.spese per agg.to pers.medico/vet. | 10 | 10 575.11 | 0.00 | 10 575.11 |
| BBEA81 | Ferie maturate e pagate nell'anno pers.med./veter | 1 | 7 592.55 | 0.00 | 7 592.55 |
| BBEA | PERSONALE MEDICO E VETERINARIO | 208 | 27 293 082.78 | 435 010.65 | 26 858 072.13 |
| BEBB01 | Pers.San.Non Medico Dirig.Compet.fisse - T.IND | 13 | 1 282 173.79 | 0.00 | 1 282 173.79 |
| BEBB02 | Pers.San.Non Med.Dirig.Comp.access.e f.di contr.T | 13 | 286 947.23 | 0.00 | 286 947.23 |
| BEBB03 | Pers.Sanit.Non Medico Dirig.Esclusività T.IND | 12 | 252 772.20 | 0.00 | 252 772.20 |
| BEBB04 | Pers.San.Non Med.Dirig.Oneri previd.ed assist.T.I | 24 | 523 287.31 | 313.37 | 522 973.94 |
| BEBB11 | Pers. Sanit.Non Medico-Dirigenza Compet.fisse T.D | 12 | 166 341.25 | 0.00 | 166 341.25 |
| BEBB12 | Pers. Sanit.Non Med.Dirig.Compet.access.e f.di co | 13 | 9 588.97 | 0.00 | 9 588.97 |
| BEBB13 | Pers. Sanit. Non Medico-Dirig.Esclusività T.D | 12 | 8 202.92 | 0.00 | 8 202.92 |
| BEBB14 | Pers. San.Non Med.Dirig.Oneri previd.ed assist.T. | 17 | 56 188.73 | 0.00 | 56 188.73 |
| BEBB15 | Missioni e rimborsi spese pers.san.non med.dir. | 11 | 2 400.00 | 0.00 | 2 400.00 |
| BEBB39 | Pers.san.non med.dir.collabor.c/o Regione (avere) | 1 | 0.00 | 79 630.76 | -79 630.76 |
| BEBB70 | Miss./rimb.sp.per agg.to pers.san.non med.dir. | 6 | 1 928.38 | 0.00 | 1 928.38 |
| BEBB | PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - D | 134 | 2 589 830.78 | 79 944.13 | 2 509 886.65 |
| BEC01 | Pers.Sanit.Non Medico Comp.Compet.fisse T.IND | 13 | 2 866 640.72 | 0.00 | 2 866 640.72 |
| BEC02 | Pers.San.Non Med.Comp.Compet.access.e f.di contr. | 13 | 884 094.45 | 0.00 | 884 094.45 |
| BEC03 | Pers.San.Non Med.Comp.Oneri previd.ed assist.TIND | 26 | 1 122 088.36 | 4 762.33 | 1 117 326.03 |
| BEC04 | Pers.San.Non Med.Comp.Inferm.Compet.fisse T.IND | 15 | 16 380 563.56 | 2 030.73 | 16 378 532.83 |

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 23

| | | | | | |
|--------|---|-----|---------------|------------|---------------|
| BBEC06 | Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Compet.access.e f.d | 13 | 5 927 206.76 | 0.00 | 5 927 206.76 |
| BBEC07 | Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Oneri previd.T.IND | 27 | 6 366 055.09 | 27.32 | 6 366 027.77 |
| BBEC11 | Pers. Sanit.Non Med.Comparto Compet.fisse T.D | 12 | 129 619.37 | 0.00 | 129 619.37 |
| BBEC12 | Pers.San.Non Med.Compet.access.e f.di contra | 13 | 30 069.41 | 0.00 | 30 069.41 |
| BBEC13 | Pers. San.Non Med.Comparto Oneri previd.ed assist | 15 | 49 878.03 | 859.61 | 49 018.42 |
| BBEC16 | Pers.San.Non Med.Comp.Inferm.Compet.fisse T.D. | 13 | 468 715.79 | 0.00 | 468 715.79 |
| BBEC17 | Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Compet.access.e f.d | 13 | 106 568.04 | 0.00 | 106 568.04 |
| BBEC18 | Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Oneri previd.T.D. | 28 | 222 638.45 | 3 270.25 | 219 368.20 |
| BBEC21 | Missioni,rimb.spese pers.san.non medico comp. | 11 | 10 000.00 | 0.00 | 10 000.00 |
| BBEC22 | Missioni,rimb.spese pers.san.non med.comp.Inferm. | 11 | 12 000.00 | 0.00 | 12 000.00 |
| BBEC66 | Miss./rimb.sp.per agg.to pers.san.non med.comp. | 5 | 1 247.52 | 0.00 | 1 247.52 |
| BBEC67 | Miss./rimb.sp.per agg.to pers.san.Inferm.non med. | 9 | 13 301.91 | 0.00 | 13 301.91 |
| BBEC78 | Ferie mat/pagate nell'anno pers.san.Inferm.no med | 4 | 5 581.64 | 3 034.44 | 2 547.20 |
| BBEC81 | Pers.san.comp.Inferm.comand/coll.c/o altre Az.San | 1 | 0.00 | 1 734.92 | -1 734.92 |
| BBEC83 | Person.san.comp.Inferm.comand/coll c/o Enti Pubbl | 19 | 0.00 | 46 387.40 | -46 387.40 |
| BBEC89 | Personale san.comp.Inferm.collabor.c/o Regione (a | 1 | 0.00 | 65 459.63 | -65 459.63 |
| BBEC90 | Pers.san.non med.comp.di Az.San.RER com/coll in A | 1 | 10 806.93 | 0.00 | 10 806.93 |
| BBEC91 | Pers.san.non med.comp.Inferm.di Az.San.RER com/co | 2 | 22 841.43 | 0.00 | 22 841.43 |
| BBEC | PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - C | 265 | 34 629 917.46 | 127 566.63 | 34 502 350.83 |
| BBED01 | Pers.Profess.Dirigenza Competenze fisse -T.IND | 13 | 186 271.31 | 0.00 | 186 271.31 |
| BBED02 | Pers.Prof.Dirig.Compet.access.e fondi contr.T.IND | 13 | 86 900.37 | 0.00 | 86 900.37 |
| BBED03 | Pers.Profess.Dirig.Oneri previd.ed assist.T.IND | 25 | 76 000.41 | 0.00 | 76 000.41 |
| BBED15 | Missioni e rimborsi spese pers.prof.le dirig. | 10 | 1 000.00 | 0.00 | 1 000.00 |
| BBED31 | Pers.Profess.dir.collab.c/o Regione (avere) | 1 | 0.00 | 71 054.34 | -71 054.34 |
| BBED65 | Miss./Rimb.sp.per agg.to pers.prof.le dir. | 5 | 867.32 | 0.00 | 867.32 |
| BBED | PERSONALE PROFESSIONALE - DIRIGENZ | 67 | 351 039.41 | 71 054.34 | 279 985.07 |
| BBEF01 | Pers.Tecnico Dirigenza Compet. fisse -T.IND | 13 | 269 927.65 | 0.00 | 269 927.65 |
| BBEF02 | Pers.Tecn.Dirig.Compet.access.e fondi contr.T.IND | 13 | 52 559.61 | 0.00 | 52 559.61 |
| BBEF03 | Pers.Tecn.Dirig.Oneri previd.ed assistenz.T.IND | 15 | 84 694.17 | 158.55 | 84 535.62 |
| BBEF11 | Pers. Tecnico-Dirigenza -Competenze fisse -T.D | 14 | 101 492.81 | 212.44 | 101 280.37 |
| BBEF12 | Pers. Tecn-Dirigenza-Compet. access e f.di contra | 13 | 3 500.00 | 0.00 | 3 500.00 |
| BBEF13 | Pers. Tecn-Dirigenza -Oneri previd ed assist -T.D | 15 | 30 106.28 | 0.00 | 30 106.28 |
| BBEF15 | Missioni e rimborsi spese pers.tecnico dirig. | 10 | 1 100.00 | 0.00 | 1 100.00 |
| BBEF33 | Pers.tecnico dirig.comand/coll c/o Privati (A) | 12 | 0.00 | 178 998.17 | -178 998.17 |
| BBEF65 | Miss./rimb.sp.per agg.to pers.tecnico dir. | 6 | 441.90 | 400.00 | 41.90 |
| BBEF | PERSONALE TECNICO - DIRIGENZA | 111 | 543 822.42 | 179 769.16 | 364 053.26 |
| BBEG01 | Pers.Tecnico Comparto Competenze fisse T.IND | 14 | 6 498 150.16 | 580.00 | 6 497 570.16 |
| BBEG02 | Pers.Tecn.Comp.Compet.access.e f.di contr.T.IND | 13 | 1 406 065.34 | 0.00 | 1 406 065.34 |
| BBEG03 | Pers.Tecn.Comp.Oneri previd.ed assistenz.T.IND | 27 | 2 273 551.70 | 1 147.61 | 2 272 404.09 |
| BBEG11 | P. Tecnico-Comparto - Competenze fisse-T.D | 13 | 563 887.85 | 0.00 | 563 887.85 |
| BBEG12 | P. Tecnico-Comparto - Competenze accessorie e f | 13 | 88 467.47 | 0.00 | 88 467.47 |
| BBEG13 | P. Tecnico-Comparto - Oneri previdenziali ed as | 27 | 204 043.48 | 1 067.65 | 202 975.83 |
| BBEG15 | Missioni e rimborsi spese pers.tecnico comp. | 11 | 4 000.00 | 0.00 | 4 000.00 |
| BBEG61 | Pers.tecnico comp.di Enti Pubbl.com/coll in Az. | 1 | 8 256.51 | 0.00 | 8 256.51 |
| BBEG65 | Miss./rimb.sp.per agg.to pers.tecnico comp. | 5 | 683.00 | 0.00 | 683.00 |
| BBEG76 | Ferie mat./pagate nell'anno pers.tecnico comp.T.I | 1 | 0.00 | 91.89 | -91.89 |
| BBEG | PERSONALE TECNICO - COMPARTO | 125 | 11 047 105.51 | 2 887.15 | 11 044 218.36 |
| BBEH01 | Pers.Amministr.Dirigenza Competenze fisse T.IND | 13 | 558 107.53 | 0.00 | 558 107.53 |
| BBEH02 | Pers.Amm.Dirig.Compet.acces.e fondi contr.T.IND. | 13 | 189 211.16 | 0.00 | 189 211.16 |
| BBEH03 | Pers.Amm.Dirig.Oneri previd.ed assistenz.T.IND | 27 | 239 790.70 | 0.00 | 239 790.70 |

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 24

| | | | | | |
|----------|--|----------|-------------------|------------------|-------------------|
| BBEH15 | Missioni e rimborsi spese pers.amm.vo dirig. | 10 | 1 500.00 | 0.00 | 1 500.00 |
| BBEH30 | Pers.amm.vo dir.comand/coll c/o Az.San.RER (avere) | 16 | 7 678.25 | 90 065.18 | -82 386.93 |
| BBEH31 | Pers.amm.vo dir.collaboraz. c/o Regione (avere) | 1 | 0.00 | 65 906.23 | -65 906.23 |
| BBEH65 | Miss./rimb.sp.per agg.to pers.amm.vo dir. | 6 | 383.82 | 0.00 | 383.82 |
| BBEH | PERSONALE AMMINISTRATIVO - DIRIGEN | 86 | 996 671.46 | 155 971.41 | 840 700.05 |
| BBEI01 | Pers.Amministr.Comparto Competenze fisse T.IND | 13 | 3 860 703.25 | 0.00 | 3 860 703.25 |
| BBEI02 | Pers.Amm.Comp.Compet.access.e fondi contr.T.IND | 13 | 925 576.00 | 0.00 | 925 576.00 |
| BBEI03 | Pers.Amm.Comparto Oneri previd.ed assist.T.IND | 27 | 1 335 046.98 | 1 107.06 | 1 333 939.92 |
| BBEI11 | Pers. Amm-Comparto-Competenze fisse -T.D | 2 | 3 609.08 | 0.00 | 3 609.08 |
| BBEI12 | Pers. Amm-Comparto-Compet. access e f.di contrat | 3 | 187.56 | 0.00 | 187.56 |
| BBEI13 | Pers. Amm-Comparto-Oneri previd ed assisten -T.D | 11 | 1 379.56 | 2 024.59 | -645.03 |
| BBEI15 | Missioni e rimborsi spese pers.amm.vo comp. | 11 | 3 000.00 | 0.00 | 3 000.00 |
| BBEI30 | Pers.amm.vo comp.comand/coll.c/o Az.San.RER (A) | 2 | 0.00 | 4 714.95 | -4 714.95 |
| BBEI31 | Pers.amm.vo comp.collaboraz. c/o Regione (avere) | 1 | 0.00 | 55 092.73 | -55 092.73 |
| BBEI33 | Pers.amm.vo comp.comand.c/o Regione (avere) | 14 | 2 844.67 | 39 926.01 | -37 081.34 |
| BBEI60 | Pers.amm.vo comp.di Az.San.RER com/coll.in Az. | 2 | 26 000.00 | 5 456.08 | 20 543.92 |
| BBEI65 | Miss./rimb.sp.per agg.to pers.amm.vo comp. | 5 | 885.01 | 0.00 | 885.01 |
| BBEI | PERSONALE AMMINISTRATIVO - COMPART | 104 | 6 159 232.11 | 108 321.42 | 6 050 910.69 |
| BBE | COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE | 1100 | 83 610 701.93 | 1 160 524.89 | 82 450 177.04 |
| BBFA15 | Ammortamento software | 1 | 508 178.28 | 0.00 | 508 178.28 |
| BBFA35 | Ammortamento oneri pluriennali su mutui | 1 | 885.60 | 0.00 | 885.60 |
| BBFA | AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMA | 2 | 509 063.88 | 0.00 | 509 063.88 |
| BBFB05 | Ammortamento fabbricati indisponibili | 1 | 3 384 237.61 | 0.00 | 3 384 237.61 |
| BBFB15 | Ammortamento attrezzature sanitarie | 2 | 983 842.41 | 0.00 | 983 842.41 |
| BBFB25 | Ammortamento automezzi | 1 | 139 289.01 | 0.00 | 139 289.01 |
| BBFB30 | Ammortamento mobili e arredi | 1 | 491 191.17 | 0.00 | 491 191.17 |
| BBFB35 | Ammortamento altri beni economici | 1 | 17 417.99 | 0.00 | 17 417.99 |
| BBFB40 | Ammortamento impianti e macchinari non sanitari | 1 | 471 161.56 | 0.00 | 471 161.56 |
| BBFB50 | Ammortamento lavanderia e guardaroba | 1 | 1 865.95 | 0.00 | 1 865.95 |
| BBFB55 | Ammortamento officine | 1 | 8 163.51 | 0.00 | 8 163.51 |
| BBFB60 | Ammortamento attrezzature di cucina | 1 | 4 070.95 | 0.00 | 4 070.95 |
| BBFB65 | Ammortamento audiovisivi,attrezzature d'ufficio | 1 | 13 057.19 | 0.00 | 13 057.19 |
| BBFB70 | Ammortamento attrezzature Informatiche | 2 | 204 719.05 | 0.00 | 204 719.05 |
| BBFB | AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATE | 13 | 5 719 016.40 | 0.00 | 5 719 016.40 |
| BBFD05 | Svalutazione dei crediti | 6 | 245 422.67 | 0.00 | 245 422.67 |
| BBFD | SVALUTAZIONE DEI CREDITI | 6 | 245 422.67 | 0.00 | 245 422.67 |
| BBF | AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | 21 | 6 473 502.95 | 0.00 | 6 473 502.95 |
| BBGA06 | Var.rim.medicin.con AIC ad eccez.di vaccini ed em | 13 | 2 610 441.26 | 2 486 054.80 | 124 386.46 |
| BBGA07 | Var.rim.mezzi di contrasto dotati di AIC | 4 | 44 419.99 | 77 533.40 | -33 113.41 |
| BBGA09 | Var.Rim.soluzioni per dialisi con AIC | 3 | 5 855.12 | 2 695.41 | 3 159.71 |
| BBGA10 | Var.rim.san.vacc.per prof.con AIC | 4 | 135 653.49 | 193 910.61 | -58 257.12 |
| BBGA11 | Var.Rim. Medicinali senza AIC | 9 | 5 947.74 | 8 912.93 | -2 965.19 |
| BBGA12 | Var.Rim.vaccini senza AIC | 2 | 15 096.58 | 14 769.63 | 326.95 |
| BBGA15 | Var.rim.dispositivi medico diagnostici in vitro | 11 | 240 646.27 | 135 090.92 | 105 555.35 |
| BBGA16 | Var.rim.Prodotti chimici | 4 | 11 899.39 | 9 189.86 | 2 709.53 |
| BBGA20 | Var.rim.san.:mat.radiograf/diagnost.radiologia | 1 | 0.00 | 2 733.12 | -2 733.12 |

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 25

| | | | | | |
|--------|---|-----|--------------|--------------|--------------|
| BBGA25 | Var.rim.dispositivi medici per dialisi | 4 | 83 951.54 | 106 439.65 | -22 488.11 |
| BBGA30 | Var.rim.disposit.med.impant.non attivi.(UOEP) | 2 | 21 475.09 | 16 597.03 | 4 878.06 |
| BBGA31 | Var.rim.disposit.med.impant.non attivi (Farmacia) | 2 | 28 270.99 | 40 911.01 | -12 640.02 |
| BBGA32 | Var.rim.disposit.med.impant.attivi.(UOEP) | 2 | 23 913.60 | 11 843.68 | 12 069.92 |
| BBGA35 | Var.rim.san.:mater. di medic.e sutura e disp.med | 28 | 983 105.59 | 931 552.39 | 51 553.20 |
| BBGA40 | Var.rim.san.:beni assist.protesica/integrativa | 5 | 124 375.41 | 117 566.08 | 6 809.33 |
| BBGA51 | Var.rim.vetreria e materiale di laboratorio | 2 | 1 954.51 | 4 520.97 | -2 566.46 |
| BBGA52 | Var.rim.presidi med.chir.non dispos.med. | 7 | 6 615.85 | 6 562.83 | 53.02 |
| BBGA55 | Var.rim.san.:sanit.Strumentario e ferri chirurg. | 2 | 934.46 | 514.78 | 419.68 |
| BBGA60 | Var.rim.emoderivati dotati di AIC | 4 | 130 497.54 | 106 573.56 | 23 923.98 |
| BBGA61 | Var.rim. Sangue ed emocomp.senza cod. AIC | 9 | 46 410.80 | 52 891.50 | -6 480.70 |
| BBGA75 | Var.rim.san.:altro mat.sanit. | 9 | 19 232.71 | 14 881.46 | 4 351.25 |
| BBGA76 | Var.rim.san.ossigeno con AIC | 6 | 2 465.10 | 1 815.66 | 649.44 |
| BBGA79 | Var.rim.san. Gas medicinali dotati di AIC | 2 | 32.76 | 32.76 | 0.00 |
| BBGA80 | Var.rim.Allergeni | 2 | 10 122.81 | 16 427.60 | -6 304.79 |
| BBGA81 | Var.rim.san. Gas medicali privi di AIC | 2 | 52.00 | 173.76 | -121.76 |
| BBGA83 | Var.rim.san. Prodotti dietetici | 5 | 28 167.93 | 47 073.03 | -18 905.10 |
| BBGA | VARIAZIONE RIMANENZE SANITARIE | 144 | 4 581 538.53 | 4 407 268.43 | 174 270.10 |
| BBGB05 | Var.rim.non san.:prodotti alimentari | 2 | 404.32 | 784.42 | -380.10 |
| BBGB10 | Var.rim.non san.:mat.guardaroba,pulizia,conviv. | 2 | 38 712.85 | 43 800.21 | -5 087.36 |
| BBGB20 | Var.rim.non san.:supporti informatici | 2 | 65.38 | 4 604.28 | -4 538.90 |
| BBGB25 | Var.rim.non san.:carta cancelleria e stampati | 3 | 91 176.58 | 76 451.09 | 14 725.49 |
| BBGB40 | Var.rim.non san.:art.tecnici per manut.ord. | 2 | 2 306.75 | 2 226.24 | 80.51 |
| BBGB | VARIAZIONE RIMANENZE NON SANITARIE | 11 | 132 665.88 | 127 866.24 | 4 799.64 |
| BBG | VARIAZIONE RIMANENZE DI BENI DI CO | 155 | 4 714 204.41 | 4 535 134.67 | 179 069.74 |
| BBHA35 | Accantonam. al fondo Rischi Ferie da pagare | 1 | 6 584.94 | 0.00 | 6 584.94 |
| BBHA38 | Accanton.per copertura diretta dei rischi (autoas | 2 | 2 525 721.71 | 0.00 | 2 525 721.71 |
| BBHA | ACCANTONAMENTI PER RISCHI | 3 | 2 532 306.65 | 0.00 | 2 532 306.65 |
| BBH | ACCANTONAMENTI PER RISCHI | 3 | 2 532 306.65 | 0.00 | 2 532 306.65 |
| BBIA05 | Accant.al f/do premio op.Medici Conv.Int. | 1 | 94 395.35 | 0.00 | 94 395.35 |
| BBIA15 | Accant.al f/do interessi moratori | 1 | 42 516.74 | 0.00 | 42 516.74 |
| BBIA24 | Accant. al Fondo indennità organi istituzionali | 1 | 51 270.50 | 0.00 | 51 270.50 |
| BBIA26 | Accant.manutenzioni cicliche | 1 | 1 280 953.12 | 0.00 | 1 280 953.12 |
| BBIA27 | Accantonamento al fondo ALPI (L.189/2012) | 1 | 113 908.71 | 0.00 | 113 908.71 |
| BBIA35 | Accant.al f/do rinnovi contratt.R.S.Dir.Medica | 1 | 108 714.64 | 0.00 | 108 714.64 |
| BBIA40 | Accant.al f/do rinnovi contratt.R.S.Dir.non Med. | 1 | 10 544.57 | 0.00 | 10 544.57 |
| BBIA45 | Accant.al f/do rinnovi contratt.R.S.Comparto | 1 | 139 560.12 | 0.00 | 139 560.12 |
| BBIA50 | Accant.al f/do rinnovi contratt.R.P.Dirigenza | 1 | 1 331.15 | 0.00 | 1 331.15 |
| BBIA60 | Accant.al f/do rinnovi contratt.R.T.Dirigenza | 1 | 2 061.90 | 0.00 | 2 061.90 |
| BBIA65 | Accant.al f/do rinnovi contratt.R.T.Comparto | 1 | 45 338.17 | 0.00 | 45 338.17 |
| BBIA70 | Accant.al f/do rinnovi contratt.R.A.Dirigenza | 1 | 3 864.01 | 0.00 | 3 864.01 |
| BBIA75 | Accant.al f/do rinnovi contratt.R.A.Comparto | 1 | 25 518.06 | 0.00 | 25 518.06 |
| BBIA85 | Acc.f.do rinn.conv.med.base PLS cont.ass.spec.int | 1 | 179 711.50 | 0.00 | 179 711.50 |
| BBIA86 | Accanton per rinnovo convenz spec convenz interni | 1 | 13 736.59 | 0.00 | 13 736.59 |
| BBIA88 | Accant.per quote inutilizz.contrib.da Reg. (extra | 12 | 366 581.45 | 0.00 | 366 581.45 |
| BBIA89 | Accant.per quote inutil.contrib.da Az.sanit. dell | 1 | 56 666.00 | 0.00 | 56 666.00 |
| BBIA93 | Accant.per quote inutilizz.contrib.per ricerca da | 1 | 11 299.80 | 0.00 | 11 299.80 |
| BBIA96 | FRNA Accant.per quote inutilizz.contrib.regionali | 1 | 930 366.22 | 0.00 | 930 366.22 |
| BBIA97 | FRNA Accant.per quote inutilizz.contributi da alt | 1 | 26 527.53 | 0.00 | 26 527.53 |

| | | | | | |
|--------|---|------|--------------|------------|--------------|
| BBIA | ALTRI ACCANTONAMENTI | 31 | 3 504 866.13 | 0.00 | 3 504 866.13 |
| BBI | ALTRI ACCANTONAMENTI | 31 | 3 504 866.13 | 0.00 | 3 504 866.13 |
| BBLA05 | Giornali, riviste, opere multimediali su CD | 54 | 115 021.14 | 9 760.00 | 105 261.14 |
| BBLA10 | Spese postali | 16 | 239.08 | 0.00 | 239.08 |
| BBLA20 | Tasse e imposte non sul reddito | 1022 | 235 343.65 | 105.72 | 235 237.93 |
| BBLA21 | Bollo su fatture a enti statali | 11 | 62.00 | 0.00 | 62.00 |
| BBLA30 | Spese processuali | 3 | 20 555.54 | 0.00 | 20 555.54 |
| BBLA31 | Spese processuali autoassicurazione | 11 | 34 032.75 | 0.00 | 34 032.75 |
| BBLA35 | Risarcimenti | 3 | 3 828.86 | 0.00 | 3 828.86 |
| BBLA36 | Autoassicurazione di competenza dell'anno | 1 | 16 000.00 | 0.00 | 16 000.00 |
| BBLA40 | Abbuoni e arrotondamenti passivi | 53 | 313 462.63 | 295 009.09 | 18 453.54 |
| BBLA50 | Altri costi amministrativi | 10 | 12 158.08 | 5 442.14 | 6 715.94 |
| BBLA55 | Commissioni, rimb.spese commiss.varie non sanit. | 36 | 10 080.92 | 0.00 | 10 080.92 |
| BBLA56 | Organismo di valutazione aziendale | 2 | 3 923.00 | 0.00 | 3 923.00 |
| BBLA60 | Spese di rappresentanza | 1 | 28.00 | 0.00 | 28.00 |
| BBLA65 | Spese viaggi, ristorazione e alberghiere | 40 | 7 798.51 | 0.00 | 7 798.51 |
| BBLA70 | IVA indetraibile (pro-rata) | 1 | 146.19 | 0.00 | 146.19 |
| BBLA72 | Compensi e rimb spese Direz.Generale contributi a | 3 | 29 196.43 | 2.00 | 29 194.43 |
| BBLA75 | Spese pubblicitarie e promozionali | 33 | 33 016.31 | 7 205.12 | 25 811.19 |
| BBLA80 | Quote associative Associazioni diverse | 2 | 9 940.00 | 0.00 | 9 940.00 |
| BBIA | COSTI AMMINISTRATIVI | 1302 | 844 833.09 | 317 524.07 | 527 309.02 |
| BBLB05 | Minusvalenze su attrezzature sanitarie | 1 | 6 706.23 | 0.00 | 6 706.23 |
| BBLB10 | Minusvalenze su altri beni mobili | 1 | 3 731.84 | 0.00 | 3 731.84 |
| BBLB | MINUSVALENZE ORDINARIE | 2 | 10 438.07 | 0.00 | 10 438.07 |
| BBLC01 | Sopravv.pass.ord.per mobil.infra RER eserc.prec | 1 | 210.47 | 0.00 | 210.47 |
| BBLC06 | Sopravv.pass.ord.pers.dirig.medica es.prec. | 9 | 56 034.71 | 43 903.33 | 12 131.38 |
| BBLC07 | Sopravv.pass.ord.pers.dirig.med. oltre es.prec. | 11 | 31 302.74 | 0.00 | 31 302.74 |
| BBLC08 | Sopravv.pass.ord.pers.dirig.non medica es.prec. | 1 | 3.08 | 0.00 | 3.08 |
| BBLC11 | Sopravv.pass.ord.pers.comparto es.prec. | 4 | 18 503.97 | 0.00 | 18 503.97 |
| BBLC12 | Sopravv.pass.ord.pers.comparto oltre es.prec. | 4 | 165.31 | 0.00 | 165.31 |
| BBLC13 | Sopravv.pass.prest.san.da operat.accred.es.prec | 2 | 17 354.61 | 0.00 | 17 354.61 |
| BBLC16 | Sopr.pass.per beni sanitari es prec | 29 | 1 355.50 | 878.64 | 476.86 |
| BBLC17 | Sopr.pass.per beni non sanitari es prec | 2 | 0.04 | 0.00 | 0.04 |
| BBLC18 | Sopr.pass.per serv. sanitari es prec | 6 | 16 820.59 | 0.00 | 16 820.59 |
| BBLC19 | Sopr.pass.per serv. sanitari oltre es prec | 7 | 35 327.53 | 48.34 | 35 279.19 |
| BBLC21 | Sopr.pass.per serv. non sanitari es prec | 30 | 12 309.26 | 0.00 | 12 309.26 |
| BBLC22 | Sopr.pass.per serv. non sanitari oltre es prec | 1 | 7 793.14 | 0.00 | 7 793.14 |
| BBLC35 | Sopravv.passive ord.div.esercizio precedente | 29 | 12 475.55 | 0.00 | 12 475.55 |
| BBLC40 | Sopravv.passive ord.div.ultra esercizio prec. | 21 | 30 383.50 | 0.00 | 30 383.50 |
| BBLC41 | Altre Sopravv.pass.ord.da Az.San RER eserc.prec | 2 | 526.04 | 0.00 | 526.04 |
| BBLC42 | Altre Sopr.pass.ord.da Az.San RER oltre es.prec | 2 | 277.00 | 0.00 | 277.00 |
| BBLC44 | Sopravv.pass.v/terzi relative alle convenz.per la | 11 | 1 825.95 | 0.00 | 1 825.95 |
| BBLC51 | FRNA Sopravv.pass.ord.es.prec. | 1 | 517.71 | 0.00 | 517.71 |
| BBLC56 | Insuss.attivo ord.per mobil.infra RER es. prec. | 5 | 1 599.17 | 0.00 | 1 599.17 |
| BBLC73 | Insuss.pass.v/terzi relative all'acqu.prestaz. Sa | 4 | 193 324.49 | 52 273.10 | 141 051.39 |
| BBLC90 | Insuss.attivo ord.diverse esercizio prec. | 12 | 28 249.39 | 0.00 | 28 249.39 |
| BBLC91 | Insuss.attivo Verso Az.San della RER es.prec. | 5 | 9 522.95 | 361.28 | 9 161.67 |
| BBLC92 | Insuss.attivo Verso Az.San della RER oltre es.pre | 4 | 1 234.68 | 187.00 | 1 047.68 |
| BBLC95 | Insuss.attivo ord.diverse oltre eserc.prec. | 21 | 376 156.04 | 126.07 | 376 029.97 |

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.
 Esercizio: 2016
 Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 27

| | | | | | |
|--------|--|-------|----------------|---------------|----------------|
| BBLC | SOPRAVV.PASSIVE E INSUSS.DELL'ATTI | 224 | 853 273.42 | 97 777.76 | 755 495.66 |
| BBL | ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 1528 | 1 708 544.58 | 415 301.83 | 1 293 242.75 |
| BB | COSTI DELLA PRODUZIONE | 26789 | 309 156 995.68 | 22 813 285.91 | 286 343 709.77 |
| BCBA11 | Interessi attivi su conto tesoreria unica | 1 | 0.00 | 0.03 | -0.03 |
| BCBA | ALTRI PROVENTI FINANZIARI | 1 | 0.00 | 0.03 | -0.03 |
| BCB | ALTRI PROVENTI FINANZIARI | 1 | 0.00 | 0.03 | -0.03 |
| BCCA05 | Interessi su mutui | 10 | 200 546.97 | 0.00 | 200 546.97 |
| BCCA | INTERESSI SU MUTUI | 10 | 200 546.97 | 0.00 | 200 546.97 |
| BCCB05 | Interessi passivi su anticip.Istituto Tesoriere | 2 | 37 476.18 | 0.00 | 37 476.18 |
| BCCB | INTERESSI SU ANTICIPAZIONI DI TESO | 2 | 37 476.18 | 0.00 | 37 476.18 |
| BCCC05 | Interessi passivi verso fornitori | 14 | 9 771.07 | 185.08 | 9 585.99 |
| BCCC10 | Interessi passivi di mora | 1 | 14.31 | 0.00 | 14.31 |
| BCCC30 | Interessi passivi a Enti settore pubbl.allargato | 2 | 77.05 | 77.05 | 0.00 |
| BCCC | INTERESSI SU DEBITI VERSO FORNITOR | 17 | 9 862.43 | 262.13 | 9 600.30 |
| BCCD05 | Oneri e commissioni bancarie e di c/c postale | 191 | 20 675.87 | 0.00 | 20 675.87 |
| BCCD | ONERI FINANZIARI | 191 | 20 675.87 | 0.00 | 20 675.87 |
| BCC | INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIAR | 220 | 268 561.45 | 262.13 | 268 299.32 |
| BC | PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | 221 | 268 561.45 | 262.16 | 268 299.29 |
| BEAB17 | Donazioni da Imprese | 4 | 460.64 | 725.64 | -265.00 |
| BEAB18 | Donazioni da Privati | 543 | 410 546.57 | 507 131.41 | -96 584.84 |
| BEAB19 | Donazioni da Ist.Soc.senza fine di lucro | 11 | 15 283.12 | 127 418.75 | -112 135.63 |
| BEAB | SOPRAVV.ATTIVE E INSUSSIST. PASS. | 558 | 426 290.33 | 635 275.80 | -208 985.47 |
| BEA | PROVENTI STRAORDINARI | 558 | 426 290.33 | 635 275.80 | -208 985.47 |
| BE | PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | 558 | 426 290.33 | 635 275.80 | -208 985.47 |
| BFAA05 | IRAP Personale medico e veterinario | 14 | 1 758 871.61 | 0.00 | 1 758 871.61 |
| BFAA10 | IRAP Personale sanit.non medico - dirigenza | 13 | 168 188.23 | 0.00 | 168 188.23 |
| BFAA16 | IRAP Personale sanit.non medico - comparto | 13 | 369 523.03 | 0.00 | 369 523.03 |
| BFAA17 | IRAP Personale sanit.non medico - Inferm. | 13 | 1 840 717.86 | 0.00 | 1 840 717.86 |
| BFAA20 | IRAP Personale professionale - dirigenza | 13 | 23 273.21 | 0.00 | 23 273.21 |
| BFAA30 | IRAP Personale tecnico - dirigenza | 13 | 26 921.81 | 0.00 | 26 921.81 |
| BFAA35 | IRAP Personale tecnico - comparto | 13 | 695 934.00 | 0.00 | 695 934.00 |
| BFAA40 | IRAP Personale amministrativo - dirigenza | 13 | 59 698.90 | 0.00 | 59 698.90 |
| BFAA45 | IRAP Personale amministrativo - comparto | 13 | 394 801.65 | 0.00 | 394 801.65 |
| BFAA50 | IRAP Altri rapporti di lavoro sanitari | 14 | 151 948.87 | 0.00 | 151 948.87 |
| BFAA51 | IRAP Altri rapporti di lavoro non sanitari | 14 | 43 089.14 | 0.00 | 43 089.14 |
| BFAA59 | IRAP Similalp | 21 | 46 506.44 | 0.00 | 46 506.44 |
| BFAA60 | IRAP libera professione Dirigenti | 21 | 196 977.07 | 0.00 | 196 977.07 |

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2016

Stampato il: 31/12/2016

BILANCIO DI VERIFICA 2016

Pagina : 28

| | | | | | |
|--------|--|--------|------------------|------------------|--------------|
| BFAA75 | IRAP relativo A.L.P. pers.supporto diretto | 11 | 29 870.52 | 0.00 | 29 870.52 |
| BFAA | IRAP | 199 | 5 806 322.34 | 0.00 | 5 806 322.34 |
| BFAB05 | IRES attività istituzionale | 1 | 169 781.00 | 0.00 | 169 781.00 |
| BFAB | IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO | 1 | 169 781.00 | 0.00 | 169 781.00 |
| BFA | IMPOSTE | 200 | 5 976 103.34 | 0.00 | 5 976 103.34 |
| BF | IMPOSTE E TASSE | 200 | 5 976 103.34 | 0.00 | 5 976 103.34 |
| B | CONTO ECONOMICO | 105814 | 317 212 436.65 | 317 215 627.21 | -3 190.56 |
| Totali | | 285422 | 2 619 854 238.72 | 2 619 854 238.72 | 0.00 |