

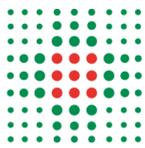
**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Unità Sanitaria Locale di Imola**

IL DIRETTORE GENERALE

BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

Bilancio di Esercizio 2015

Schemi di Bilancio



FRONTESPIZIO DELIBERAZIONE

REGISTRO: Deliberazione
NUMERO: 0000061
DATA: 03/05/2016 17:55
OGGETTO: ADOZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO RELATIVO ALL'ANNO 2015 E REVOCA
DELIBERA N. 58 DEL 29 APRILE 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'Olimi Emanuela - Direttore Sanitario
Con il parere favorevole di Mingozi Massimo - Direttore Amministrativo

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

CLASSIFICAZIONI:

DESTINATARI:

- Collegio sindacale

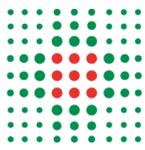
DOCUMENTI:

File	Hash
DELI0000061_2016_delibera_firmata.pdf	3364134D5100BACC17F2B3CF3E908CF9B629913F0D47E9A44A5F238ECE99F510
DELI0000061_2016_Allegato1:	38C0736B24728779CCD2D365D82C8412DD1E42BC7F827D7394458C8FFE18DA99
DELI0000061_2016_Allegato2:	0B4FCEDEA676F18A64C69381CEE63C647AEB3428E829447735F1BB87A879133
DELI0000061_2016_Allegato3:	1AF4B22B8017EB75257B0801FBDFD466052AE55F38E163FAD0B38F3DBFC57532



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



UO CONTABILITA' E FINANZA

DELIBERAZIONE

OGGETTO: ADOZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO RELATIVO ALL'ANNO 2015 E REVOCA DELIBERA N. 58 DEL 29 APRILE 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.102 del 16/07/2015 , avente ad oggetto "Approvazione del Bilancio Preventivo Economico 2015";
- richiamata la delibera di Giunta Regionale n. 901 del 13/07/2015, avente ad oggetto "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2015";
- preso atto che con la delibera suddetta la Regione ha assegnato alle Aziende l'obiettivo del pareggio del bilancio civilistico;
- dato atto che il risultato conseguito dall'Azienda UsI rientra nell'obiettivo di pareggio di bilancio assegnato dalla Regione;
- richiamate le linee di programmazione 2015 approvate con la medesima delibera n.901 del 2015;
- 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 corredato 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;

- dato atto che il bilancio di esercizio è stato adottato con delibera n. 58 del 29/04/2016 entro i termini fissati dalla norma, ma che, avendo riscontrato errori materiali nelle tabelle n. 33, 51, 66 e 70 della nota integrativa, si ritiene necessario riadottare l'intero bilancio con le tabelle corrette;

- ritenuto pertanto necessario procedere alla nuova adozione del Bilancio d'Esercizio 2015 secondo il contenuto riportato nei tre documenti allegati:

All. 1) Bilancio di Esercizio 2015 - Schemi di bilancio (comprendente Stato Patrimoniale, Conto Economico e Rendiconto finanziario);

All. 2) Bilancio di Esercizio 2015 - Nota Integrativa;

All. 3) Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione;

- dato atto che il Bilancio di Esercizio 2015 composto dei tre documenti sopra riportati, costituisce parte integrante della presente deliberazione;

- dato atto che le risultanze del bilancio dell'esercizio 2015 si compendiano nelle seguenti cifre complessive:

Conto economico:

A) Valore della produzione	+ €	288.605.005
B) Costi della produzione	- €	285.165.797
C) Proventi e Oneri finanziari	- €	338.170
E) Proventi e oneri straordinari	+ €	2.998.329
F) Imposte e tasse	- €	6.099.367

Risultato d'esercizio € 0

- ritenuto di revocare la delibera n. 58 del 29 aprile 2016 che viene integralmente sostituita dal presente atto;

Delibera

1) di adottare ai sensi dell'art. 31 della D.Lgs. 118 del 23.06.2011, il Bilancio di Esercizio relativo all'anno 2015 di cui ai tre documenti allegati che costituiscono parte integrante del presente provvedimento:

All. 1) Bilancio di Esercizio 2015 - Schemi di bilancio (comprendente Stato Patrimoniale, Conto Economico e Rendiconto finanziario);

All. 2) Bilancio di Esercizio 2015 - Nota Integrativa;

All. 3) Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione;

2) di revocare la delibera n. 58 avente ad oggetto "Adozione Bilancio di Esercizio relativo all'anno 2015" del 29 aprile 2016 che viene integralmente sostituita dal presente atto;

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 Socio Sanitaria del Nuovo Circondario Imolese per l'acquisizione dei pareri di rispettiva competenza.

STATO PATRIMONIALE			<i>Importi: Euro</i>			
ATTIVO						
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>			Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
					Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I Immobilizzazioni immateriali			2.400.637	2.623.105	-222.468	-8,5%
1) Costi d'impianto e di ampliamento			-	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo			-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			1.336.437	1.418.584	-82.147	-5,8%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			-	139.435	-139.435	-100,0%
5) Altre immobilizzazioni immateriali			1.064.200	1.065.086	-886	-0,1%
II Immobilizzazioni materiali			74.920.812	78.032.599	-3.111.787	-4,0%
1) Terreni			12.781	12.781	-	0,0%
a) Terreni disponibili			-	-	-	-
b) Terreni indisponibili			12.781	12.781	-	0,0%
2) Fabbricati			67.850.213	70.873.510	-3.023.297	-4,3%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)			-	-	-	-
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)			67.850.213	70.873.510	-3.023.297	-4,3%
3) Impianti e macchinari			761.250	1.039.409	-278.159	-26,8%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche			2.021.357	2.062.743	-41.386	-2,0%
5) Mobili e arredi			1.062.825	1.466.909	-404.084	-27,5%
6) Automezzi			252.621	384.753	-132.132	-34,3%
7) Oggetti d'arte			977.555	977.555	-	0,0%
8) Altre immobilizzazioni materiali			336.303	308.631	27.672	9,0%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			1.645.907	906.308	739.599	81,6%
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)			6.370.514	6.370.514	-	0,0%
1) Crediti finanziari			-	-	-	-
a) Crediti finanziari v/ Stato			-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/ Regione			-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/ partecipate			-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/ altri			-	-	-	-
2) Titoli			6.370.514	6.370.514	-	0,0%
a) Partecipazioni			6.370.514	6.370.514	-	0,0%
b) Altri titoli			-	-	-	-
Totale A)			83.691.963	87.026.218	-3.334.255	-3,8%
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze			4.714.206	4.974.401	-260.195	-5,2%
1) Rimanenze beni sanitari			4.581.540	4.847.665	-266.125	-5,5%
2) Rimanenze beni non sanitari			132.666	126.736	5.930	4,7%
3) Acconti per acquisti beni sanitari			-	-	-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari			-	-	-	-
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)			58.985.655	50.201.343	8.784.312	17,5%
1) Crediti v/Stato			213.868	-	213.868	2,125,836
a) Crediti v/ Stato - parte corrente			172.855	-	172.855	1,754,744
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti			-	-	1.488.827	-1,488,827
2) Crediti v/Stato - altro			172.855	-	265.917	-93,062
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					Importi: Euro	
ATTIVO						
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013			Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
					Importo	%
d) Crediti v/ prefetture	41.013		41.013	371.092	-330.079	-88,9%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma	52.260.679	-	52.260.679	39.777.901	12.482.778	31,4%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	44.131.109	-	44.131.109	34.299.699	9.831.410	28,7%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	43.617.291	-	43.617.291	33.717.494	9.899.797	29,4%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	33.183.182		33.183.182	24.248.365	8.934.817	36,8%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	5.174.771		5.174.771	5.652.668	-477.897	-8,5%
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	5.259.338		5.259.338	3.816.461	1.442.877	37,8%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca	513.818		513.818	582.205	-68.387	-11,7%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	8.129.570	-	8.129.570	5.478.202	2.651.368	48,4%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	7.340.447		7.340.447	3.984.743	3.355.704	84,2%
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	1.493.459	-704.336	-47,2%
4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-		-	-	-	-
3) Crediti v/ Comuni	52.606		52.606	12.791	39.815	311,3%
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	4.252.244	-	4.252.244	4.782.352	-530.108	-11,1%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.060.639		4.060.639	4.687.113	-626.474	-13,4%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	191.605		191.605	95.239	96.366	101,2%
5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	485.831		485.831	857.379	-371.548	-43,3%
6) Crediti v/ Erario	6.028		6.028	11.721	-5.693	-48,6%
7) Crediti v/ altri	1.714.399		1.714.399	2.633.363	-918.964	-34,9%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			16.074	1.405.642	-1.389.568	-98,9%
1) Cassa			16.074	13.149	2.925	22,2%
2) Istituto Tesoriere			-	1.374.425	-1.374.425	-100,0%
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-
4) Conto corrente postale			-	18.068	-18.068	-100,0%
Totale B)			63.715.935	56.581.386	7.134.549	12,6%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi			-	-	-	-
II Risconti attivi			51.193	167.982	-116.789	-69,5%
Totale C)			51.193	167.982	-116.789	-69,5%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			147.459.091	143.775.586	3.683.505	2,6%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			3.931.010	697.501	3.233.509	463,6%
4) Altri conti d'ordine			-	-	-	-
Totale D)			3.931.010	697.501	3.233.509	463,6%

STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2014/2013			
			Importo	%		
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione	-403.411	-403.411	-	0,0%		
II Finanziamenti per investimenti	57.144.404	55.667.180	1.477.224	2,7%		
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	22.661.607	24.209.619	-1.548.012	-6,4%		
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	19.245.809	19.925.035	-679.226	-3,4%		
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	19.245.809	19.925.035	-679.226	-3,4%		
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-		
c) Finanziamenti da Stato - altro	-	-	-	-		
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	12.259.364	8.721.445	3.537.919	40,6%		
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-		
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	2.977.624	2.811.081	166.543	5,9%		
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	1.602.650	1.946.212	-343.562	-17,7%		
IV Altre riserve	891.182	975.242	-84.060	-8,6%		
V Contributi per ripiano perdite	789.123	1.493.459	-704.336	-47,2%		
VI Utili (perdite) portati a nuovo	17.671.250	19.164.709	1.493.459	-7,8%		
VII Utile (perdita) dell'esercizio	-	-	-	-		
Totale A)	42.352.698	40.513.973	1.838.725	4,5%		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-		
2) Fondi per rischi	4.936.930	3.925.518	1.011.412	25,8%		
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-		
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	1.852.764	1.904.086	-51.322	-2,7%		
5) Altri fondi oneri	3.728.944	3.646.910	82.034	2,2%		
Totale B)	10.518.638	9.476.514	1.042.124	11,0%		
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità	658.423	931.432	-273.009	-29,3%		
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-		
Totale C)	658.423	931.432	-273.009	-29,3%		
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	1.443.596	23.121.184	24.564.780	25.957.255	-1.392.475	-5,4%
2) Debiti v/Stato	-	-	-	1.488.827	-1.488.827	-100,0%
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	5.583.868	-	5.583.868	4.934.903	648.965	13,2%
4) Debiti v/Comuni	115.680	-	115.680	159.573	-43.893	-27,5%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	3.312.137	-	3.312.137	2.986.279	325.858	10,9%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	33.515	-	33.515	1.546.220	-1.512.705	-97,8%
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	3.225.594	-	3.225.594	1.400.818	1.824.776	130,3%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	53.028	-	53.028	39.241	13.787	35,1%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	10.533.965	-	10.533.965	10.972.892	-438.927	-4,0%
7) Debiti v/fornitori	25.591.087	-	25.591.087	26.604.853	-1.013.766	-3,8%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	3.653.315	-	3.653.315	-	3.653.315	-
9) Debiti tributari	4.719.975	-	4.719.975	3.847.245	872.730	22,7%
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	5.640.805	-	5.640.805	5.719.228	-78.423	-1,4%
12) Debiti v/altri	9.774.527	-	9.774.527	9.516.176	258.351	2,7%
Totale D)	70.368.955	23.121.184	93.490.139	92.187.231	1.302.908	1,4%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			<i>Importi: Euro</i>	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2014/2013	
			Importo	%
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI				
1) Ratei passivi	-	-	-	-
2) Riscointi passivi	439.193	666.436	-227.243	-34,1%
Totale E)	439.193	666.436	-227.243	-34,1%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	147.459.091	143.775.586	3.683.505	2,6%
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	3.931.010	697.501	3.233.509	463,6%
4) Altri conti d'ordine	-	-	-	-
Totale F)	3.931.010	697.501	3.233.509	463,6%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			<i>Importo</i>	<i>%</i>
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	233.405.674	234.258.530	-852.856	-0,4%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	227.977.358	229.377.604	-1.400.246	-0,6%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	5.419.316	4.747.371	671.945	14,2%
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	3.545.519	3.333.616	211.903	6,4%
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A</i>	-	-	-	-
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A</i>	21.711	53.340	-31.629	-59,3%
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-	-	-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	24.000	40.880	-16.880	-41,3%
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	1.828.086	1.319.535	508.551	38,5%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	9.000	133.555	-124.555	-93,3%
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	-	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-	-	-
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	9.000	133.555	-124.555	-93,3%
4) <i>da privati</i>	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-807.862	-3.311.133	2.503.271	-75,6%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	960.785	2.012.467	-1.051.682	-52,3%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	44.239.043	43.426.884	812.159	1,9%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	38.461.603	37.926.040	535.563	1,4%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.006.769	3.935.061	71.708	1,8%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.770.671	1.565.783	204.888	13,1%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.148.212	1.109.274	38.938	3,5%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.550.978	4.593.918	-42.940	-0,9%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.417.593	4.624.432	-206.839	-4,5%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	7.584	32.831	-25.247	-76,9%
9) Altri ricavi e proventi	682.998	693.389	-10.391	-1,5%
Totale A)	288.605.005	287.440.592	1.164.413	0,4%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	31.309.944	28.420.523	2.889.421	10,2%
a) Acquisti di beni sanitari	30.083.077	27.183.637	2.899.440	10,7%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.226.867	1.236.886	-10.019	-0,8%
2) Acquisti di servizi sanitari	137.520.953	136.746.140	774.813	0,6%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	15.951.904	16.103.821	-151.917	-0,9%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	17.947.039	18.131.313	-184.274	-1,0%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	11.205.574	10.631.995	573.579	5,4%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	12.289	6.706	5.583	83,3%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	698.239	650.656	47.583	7,3%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	1.481.228	1.467.208	14.020	1,0%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	55.094.135	54.846.077	248.058	0,5%
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	3.788.279	4.057.032	-268.753	-6,6%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	4.599.128	4.485.484	113.644	2,5%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	930.169	938.847	-8.678	-0,9%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	551.016	543.775	7.241	1,3%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	16.294.325	16.421.561	-127.236	-0,8%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.869.614	2.768.828	100.786	3,6%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.202.449	2.189.710	12.739	0,6%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.790.779	1.755.518	35.261	2,0%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.104.786	1.747.609	357.177	20,4%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	16.136.728	17.196.680	-1.059.952	-6,2%
a) Servizi non sanitari	15.689.242	16.481.009	-791.767	-4,8%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	246.213	467.991	-221.778	-47,4%
c) Formazione	201.273	247.680	-46.407	-18,7%
4) Manutenzione e riparazione	3.326.032	3.100.827	225.205	7,3%
5) Godimento di beni di terzi	1.436.733	1.382.628	54.105	3,9%
6) Costi del personale	84.233.158	83.888.979	344.179	0,4%
a) Personale dirigente medico	27.178.661	27.055.985	122.676	0,5%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.636.143	2.420.290	215.853	8,9%
c) Personale comparto ruolo sanitario	34.890.029	34.765.687	124.342	0,4%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.814.267	1.769.536	44.731	2,5%
e) Personale comparto altri ruoli	17.714.058	17.877.481	-163.423	-0,9%
7) Oneri diversi di gestione	758.719	777.999	-19.280	-2,5%
8) Ammortamenti	6.280.739	7.281.640	-1.000.901	-13,7%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	666.951	684.536	-17.585	-2,6%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	3.425.412	3.412.712	12.700	0,4%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.188.376	3.184.392	-996.016	-31,3%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	245.612	685.742	-440.130	-64,2%
10) Variazione delle rimanenze	260.196	796.234	-536.038	-67,3%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	266.126	785.889	-519.763	-66,1%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-5.930	10.345	-16.275	-157,3%
11) Accantonamenti	3.656.983	3.398.170	258.813	7,6%
a) Accantonamenti per rischi	1.654.347	1.197.724	456.623	38,1%
b) Accantonamenti per premio operosità	5.399	97.924	-92.525	-94,5%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	987.303	683.646	303.657	44,4%
d) Altri accantonamenti	1.009.934	1.418.876	-408.942	-28,8%
Totale B)	285.165.797	283.675.562	1.490.235	0,5%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	3.439.208	3.765.030	-325.822	-8,7%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	65	2	63	3150,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	338.235	426.072	-87.837	-20,6%
Totale C)	-338.170	-426.070	87.900	-20,6%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	3.184.547	3.523.073	-338.526	-9,6%
a) Plusvalenze	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
b) Altri proventi straordinari	3.184.547	3.523.073	-338.526	-9,6%
2) Oneri straordinari	186.218	764.437	-578.219	-75,6%
a) Minusvalenze	5.662	11.371	-5.709	-50,2%
b) Altri oneri straordinari	180.556	753.066	-572.510	-76,0%
Totale E)	2.998.329	2.758.636	239.693	8,7%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	6.099.367	6.097.596	1.771	0,0%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	5.929.367	5.927.726	1.641	0,0%
a) IRAP relativa a personale dipendente	5.424.104	5.446.450	-22.346	-0,4%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	270.580	276.447	-5.867	-2,1%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	234.683	204.829	29.854	14,6%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	170.000	169.870	130	0,1%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	6.099.367	6.097.596	1.771	0,0%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-	-

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		31/12/2015	31/12/2014
	<i>Valori in euro</i>		
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	0	0
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	3.425.412	3.412.712
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.188.376	3.184.392
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	666.951	684.536
	Ammortamenti	6.280.739	7.281.640
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-3.699.493	-3.702.082
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-725.684	-955.181
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-4.425.177	-4.657.263
(+)	accantonamenti SUMAI	5.399	97.924
(-)	pagamenti SUMAI	-278.408	-232.916
(+)	accantonamenti TFR	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	-273.009	-134.992
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	245.612	685.742
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-1.454.564	-1.600
	- Fondi svalutazione di attività	-1.208.952	684.142
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	3.651.584	3.300.246
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-2.609.461	-4.708.934
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	1.042.123	-1.408.688
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	1.415.724	1.764.839
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	648.965	611.507
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	-43.893	-50.015
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	325.858	-1.100.394
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	0	-73
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	219.103	-7.765.091
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	872.730	-102.266
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	-78.423	-13.290
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	-1.669.403	4.018.993
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	274.937	-4.400.629
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-227.243	-35.637
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	0	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>	0	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>	0	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	0	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	0	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale</i>	0	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>	0	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	-9.831.410	6.592.026
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	-52.057	4.077
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	513.818	-2.429.067
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>	-6	2.732
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	5.693	3.530
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	4.439.969	-3.261.893
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	-4.923.993	911.405
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	260.195	796.231
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	260.195	796.231
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	116.789	3.245
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	-3.083.591	-960.546

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		31/12/2015	31/12/2014
(-)	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	-444.483	-786.276
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	-139.435
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-444.483	-925.711
(+)	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 Immateriali dismesse	0	0
(-)	Acquisto terreni	0	0
(-)	Acquisto fabbricati	-1.733.859	-369.304
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-136	-52.163
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-507.818	-623.809
(-)	Acquisto mobili e arredi	-139.033	-252.051
(-)	Acquisto automezzi	-46.209	-357.185
(-)	Acquisto altri beni materiali	-80.607	-1.194.793
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-2.507.662	-2.849.305
(+)	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	2.994	4.536
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	1.931	3.659
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	737	4.414
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	5.662	12.609
(-)	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	-1.225.300	1.225.454
B - Totale attività di investimento		-4.171.783	-2.536.953
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-3.355.704	-1.089.892
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	704.336	220.596
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
(+)	aumento fondo di dotazione	0	0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	5.467.211	7.589.776
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	789.123	7.317.528
(+)(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	6.256.334	14.907.304
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	3.653.315	-10.179.235
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	2.300.000
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-1.392.475	-1.285.925
C - Totale attività di finanziamento		5.865.806	4.872.848
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-1.389.568	1.375.349
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		1.389.568	-1.375.349
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0

Bilancio di Esercizio 2015

Nota Integrativa

Bilancio di Esercizio 2015 – 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	7
3. Dati relativi al personale	12
4. Immobilizzazioni materiali ed immateriali	16
5. Immobilizzazioni finanziarie	23
6. Rimanenze	27
7. Crediti	29
8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	40
9. Disponibilità liquide	42
10. Ratei e risconti attivi	43
11. Patrimonio netto	44
12. Fondi per rischi ed oneri	48
13. Trattamento di fine rapporto	56
14. Debiti	57
15. Ratei e risconti passivi	65
16. Conti d'ordine	66
17. Contributi in conto esercizio	67
18. Proventi e ricavi diversi	72
19. Acquisti di beni	77
20. Acquisti di servizi	81
21. Costi del personale	97
22. Oneri diversi di gestione	103
23. Accantonamenti	104
24. Proventi e oneri finanziari	105
25. Rettifiche di valore di attività finanziarie	106
26. Proventi e oneri straordinari	107
A) Modelli Ministeriali CE e SP dell'anno 2015 a confronto con il 2014	114

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 corredato 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	<p>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 con la sola eccezione della mobilità internazionale.</p> <p>Nel 2014 sono stati inseriti sia i ricavi 2014 comunicati al ministero della salute che i costi presunti sulla base dell'andamento degli anni precedenti.</p> <p>Il relativo saldo era stato svalutato del 100%.</p> <p>Nel 2015 è stato mantenuto il saldo presente al 31-12-2014 al netto degli incassi 2015 senza provvedere all'aggiornamento del saldo fra crediti e debiti.</p> <p>Si segnala che la modifica del criterio non ha effetto sul risultato di esercizio in quanto la variazione positiva del saldo, quantificata in euro 229.620,42, sarebbe stata interamente svalutata in coerenza con gli anni precedenti.</p>
-------------------	---

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 e-
---------------------	--

	servizio e non si è reso necessario alcun adattamento.
--	--

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04	–	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio e-
NO		sprese 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	<p>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.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>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.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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>

	<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 31-12-2014 della società controllata risulta essere superiore al valore iscritto in bilancio.</p> <p>Il bilancio di esercizio 2014 della Società ha chiuso con un utile di 1.835.161 euro, mentre non è ancora disponibile il dato 2015.</p>
Rimanenze	Sono state iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore de-sumibile 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 derivanti dal mancato pagamento di ticket sono stati svalutati del 95% se iscritti a ruolo entro il 31-12-2014 e del 72% se iscritti a ruolo nel 2015, sulla base dell'andamento dell'attività di recupero crediti negli esercizi precedenti.</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 2015 è stato mantenuto il saldo presente al 31-12-2014 al netto degli incassi 2015 senza provvedere all'aggiornamento del saldo fra crediti e debiti, come da richiesta della regione prot. 262509 del 13-4-2016.</p> <p>Si segnala che l'eventuale aggiornamento dei dati non avrebbe modificato il risultato d'esercizio in quanto la variazione positiva del saldo quantificata in euro 229.620,42 sarebbe stata interamente svalutata in coerenza con gli anni precedenti.</p> <p>I crediti verso la prefettura per stranieri senza accordi internazionali sono stati</p>

	<p>svalutati del 20%, tenuto conto dell'anzianità di alcuni crediti.</p> <p>In considerazione della difficoltà di riscuotere alcuni crediti nei confronti di enti pubblici, in particolare in relazione ai crediti derivanti dalle visite fiscali, a partire dal 2013 l'AUSL ha deciso di svalutare del 5% anche tali crediti analogamente a quanto avviene per i crediti verso privati.</p> <p>Nel conto Fatture da emettere, sono registrati i crediti per i quali è prevista una futura emissione di fattura o di nota di addebito sulla base del contratto o della convenzione in essere. A titolo prudenziale, a partire dal 2013, tali valori sono stati svalutati del 20%.</p> <p>Gli altri crediti sono stati svalutati del 5%.</p>
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>
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"> - gli altri fondi rischi comprendono esclusivamente un accantonamento effettuato per un accertamento INPDAP in corso di definizione per l'importo di 30.000 euro; - il Fondo Franchigia assicurazione è stato determinato sulla base delle riserve calcolate sulle richieste di indennizzo in corso al 31/12/2015 per sinistri coperti da Assicurazione RCT; - il fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) è stato determinato sulla base delle proiezioni dei pagamenti effettuati negli ultimi 3 anni togliendo da ogni pagamento la parte eccedente i 250.000 euro, rapportata agli otto mesi del 2014 nei quali è entrata in vigore l'autoassicurazione e ai 12 mesi nel 2015; - il fondo contenzioso personale dipendente è stato determinato sulla base della media dei pagamenti effettuati negli ultimi 5 anni moltiplicata per 10; - il fondo vertenze in corso, diverse da quelle nei confronti del personale, è stato determinato moltiplicando il numero delle vertenze per un costo medio presunto di 2.000 euro; - il fondo rischi ferie da pagare è stato rideterminato sulla base della media del-

	<p>le ferie pagate nel triennio 2013-2015;</p> <p>- Il fondo accantonamento 5% ALP è stato determinato accantonando il 5% dei compensi per libera professione intramuraria incassati nel 2015 in applicazione al cd decreto “Balduzzi” e sommandolo alla quota non ancora utilizzata su tale fondo al 31.12.2015;</p> <p>- il fondo personale in quiescenza è stato determinato sulla base delle competenze maturate alla data del 31/12/2014 comunicate dall’U.O. Risorse Umane nella misura di 798.040 euro detratte della quota versata nel 2015 in quanto nel 2015 non vi sono state rivalutazioni delle competenze maturate;</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 31/12/2015 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 del costo medio di 7.000 euro per ogni causa moltiplicato per il numero delle controversie;</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 2 esercizi;</p> <p>-è stato accantonato il costo presunto per la vacanza contrattuale del personale convenzionato per l’anno 2015 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 31.12.2015							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
				T12	T12	T13	
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2014	di cui in part-time al 31/12/2014	Personale al 31/12/2015	di cui in part-time al 31/12/2015	Numero mensilità	Totale spese a carattere stipendiali	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	1192	93	1179	81	13851	36655521	13587492
Dirigenza	303	2	304	2	3549	13999059	9298931
- Medico - veterinaria	270		268		3142	12487545	8756670
- Sanitaria	33	2	36	2	407	1511514	542261
Comparto	889	91	875	79	10302	22656462	4288561
- Categoria Ds	85	3	77	1	973	2276875	599283
- Categoria D	798	87	794	77	9267	20256676	3670213
- Categoria C	6	1	4	1	62	122911	19065
- Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE	4	0	4	0	48	178933	83697
Dirigenza	4	0	4	0	48	178933	83697
Livello dirigenziale	4		4		48	178933	83697
Comparto	0	0	0	0			
- Categoria D					0	0	
RUOLO TECNICO	366	29	370	27	4359	7846349	1306375
Dirigenza	5	0	6	0	69	256717	155566
Livello dirigenziale	5		6		69	256717	155566
Comparto	361	29	364	27	4290	7589632	1150809
- Categoria Ds	9		9		108	237147	32696
- Categoria D	17	1	15	1	194	415330	48162
- Categoria C	26	1	25	1	306	576469	112818
- Categoria Bs	264	15	269	13	3167	5509629	855693
- Categoria B	21	5	23	6	245	405233	49363
- Categoria A	24	7	23	6	270	445824	52077
RUOLO AMMINISTRATIVO	200	22	188	18	2266	4958038	777398
Dirigenza	12	0	12	0	143	535750	199816
Livello dirigenziale	12		12		143	535750	199816
Comparto	188	22	176	18	2123	4422288	577582
- Categoria Ds	25		25		300	699073	142261
- Categoria D	67	7	65	7	772	1648005	192530
- Categoria C	83	12	76	9	928	1859319	215834
- Categoria Bs	8	3	7	2	78	142955	16307
- Categoria B	2		2		24	38765	6718
- Categoria A	3		1		21	34171	3932

* 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 31.12.2015				
PERSONALE comandato (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2014 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/2014 da altri Enti	Personale in comando al 31/12/2015 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/2015 da altri Enti
RUOLO SANITARIO	2	3	4	4
Dirigenza	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
- Medico - veterinaria	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>3</i>	<i>3</i>
- Sanitaria		<i>1</i>		<i>1</i>
Comparto	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>0</i>
- Categoria Ds				
- Categoria D	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Livello dirigenziale				
Comparto	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	1	0	1	0
Dirigenza	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	
Livello dirigenziale				
Comparto	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0	2	1
Dirigenza		<i>0</i>	<i>1</i>	<i>0</i>
Livello dirigenziale			<i>1</i>	
Comparto	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C			<i>1</i>	<i>1</i>
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2014	di cui personale a tempo parziale al 31/12/2014	Personale al 31/12/2015	di cui personale a tempo parziale al 31/12/2015
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 - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno 2014	uomini anno - anno 2015
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 CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno 2014	uomini anno - anno 2015
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 CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno 2014	uomini anno - anno 2015
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 31/12/2014	Personale al 31/12/2015
MEDICINA DI BASE	210	214
MMG	94	95
PLS	22	21
Continuità assistenziale	23	21
Altro	71	77

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)		Ammortamenti	
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	9.023.213			-7.604.629	1.418.584	139.435			444.483					-666.065	1.336.437
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	2.685.155			-1.574.031	1.111.124	0			444.483					-474.669	1.080.938
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	139.435				139.435	-139.435			0						0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	1.070.406			-5.320	1.065.086	-1			0					- 886	1.064.200
	<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	10.359.750	0	0	-7.736.645	2.623.105	-1	0	0	444.483	0	0	0	- 666.951	2.400.637	
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	2.797.472	0	0	-1.686.348	1.111.124	0	0	0	444.483	0	0	0	- 474.669	1.080.938	

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE 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

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

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

DETTAGLIO PUBBLICITA'	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE 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.4 del 22/04/2016 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 2015 - 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)		Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili					0										0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0										0
AAA300	Terreni indisponibili	12.781				12.781										12.781
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0										0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)					0										0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0										0
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	109.847.006			-38.973.496	70.873.510	-1.331.744			1.733.859					-3.425.412	67.850.213
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	81.783.910			-32.292.116	49.491.794	-1.331.744			1.733.859					-2.555.804	47.338.105
AAA380	Impianti e macchinari	8.289.519			-7.250.110	1.039.409	1			136					-278.296	761.250
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	3.139.317			-2.791.706	347.611				136					-92.957	254.790
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	24.287.321			-22.224.578	2.062.743	436.039			507.818				-2.994	-982.249	2.021.357
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	9.605.693			-7.887.984	1.717.709	436.039			507.218					-820.252	1.840.714
AAA440	Mobili e arredi	9.723.033			-8.256.124	1.466.909	14.052			139.033				-1.931	-555.238	1.062.825
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	4.213.204			-3.707.986	505.218	14.050			139.033					-171.971	486.330
AAA470	Automezzi	2.040.549			-1.655.796	384.753				46.209					-178.341	252.621
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.211.865			-839.222	372.643				46.209					-172.573	246.279
AAA500	Oggetti d'arte	977.555			0	977.555										977.555
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	4.940.310			-4.631.679	308.631	142.054			80.607				-737	-194.252	336.303
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	2.167.842			-1.968.981	198.861	142.054			80.607					-129.370	292.152
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	906.308			0	906.308	739.599									1.645.907
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	161.024.382	0	0	-82.991.783	78.032.599	1	0	0	2.507.662	0	0		-5.662	-5.613.788	74.920.812
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	102.121.831	0	0	-49.487.995	52.633.836	-739.601	0	0	2.507.062	0	0	0	0	-3.942.927	50.458.370

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Per l'analisi degli investimenti si rinvia all'allegato 2 avente ad oggetto "Bilancio di esercizio 2015- Relazione sulla gestione" al capitolo 3.4 "Investimenti".

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Lavanderia e guardaroba	40.293	38.873	1.420
Officine	387.141	361.477	25.664
Attrezzature da Cucine	377.166	367.651	9.515
Beni Economici	832.780	799.822	32.958
Attrezzature informatiche	2.747.263	2.489.140	258.123
Audiovisivi, Attrezzature da Ufficio	515.476	506.853	8.623

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Lavori in corso su fabbricati	Contributi c/capitale	231.179	1.567.247	-231.179	1.567.247
	Contributi c/esercizio	4.324	0	-4.324	0
Impianti e macchinari non sanitari	Mutuo	0	0	0	0
Attrezzature Sanitarie	Contributi c/capitale- c/esercizio e Donazioni	510.551	74.512	-510.551	74.512
Attrezzature Sanitarie	Mutuo	0	0	0	0
Mobili e Arredi	Contributi c/esercizio	18.198	4.148	-18.198	4.148
Mobili e Arredi	Mutuo	0	0	0	0
Officine	Contributi c/capitale e c/esercizio	12.737	0	-12.737	0
Attrezzature da cucina	Contributi c/esercizio	3.562	0	-3.562	0
Beni Economici	Contributi c/capitale e Donazioni	0	0	0	0
Beni Economici	Mutuo	0	0	0	0
Attrezzature informatiche	Contributi c/capitale- c/esercizio e Donazioni	125.098	0	-125.098	0
Attrezzature informatiche	Mutuo	659	0	-659	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 distinti (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 – SI	Nel corso dell'esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi per euro 7.584 e riguardano gli incentivi sulla progettazione dei lavori pubblici previsti dall'art.92 del D.L. 163/2006 e definito dal regolamento interno approvato con Delibera n.157 del 15/03/2000 ed aggiornato nel 2006.
-------------------	---

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, pegni, 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 SÌ 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	NO		

fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?			
---	--	--	--

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
AAA660	Crediti finanziari v/ Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/ Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/ partecipate:					
...	...					
AAA690	Crediti finanziari v/ altri:					
...	...					
...	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/X 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			

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015 - 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	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	Via del Borgo S. Pietro 90/c, Bologna	SPA	487.579	100%	4.766.542	15.487.124	732.064	2,36%	11.514	costo
Med 3	Via Massarenti 3, Bologna	Consorzio	35.000	100%	10.957	257.962	598	14,28%	5.000	costo
Lepida S.P.A.	Viale A. Moro 64, Bologna	SPA	60.713.000	100%	62.248.499	78.598.300	184.920	0,00%	1.000	costo

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

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	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 pegni, 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 Riclassificazioni	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:	2.816.245	0	16.956.047	0	-16.972.580	2.799.712,00	131.331	367.548
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	2.810.736	0	16.916.580	0	-16.933.604	2.793.712,00	131.331	364.314
	<i>Medicinali senza AIC</i>	5.509	0	39.467	0	-38.976	6.000,00	0	3.234
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	0	0	0	0	0	0,00	0	0
ABA030	Sangue ed emocomponenti	61.177	0	374.390	0	-389.156	46.411,00	861	16.976
ABA040	Dispositivi medici:	1.761.630	0	10.807.408	0	-11.062.365	1.506.673,00	10.128	790.657
	<i>Dispositivi medici</i>	1.347.671	0	7.744.963	0	-7.850.520	1.242.114,00	9.213	723.608
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	34.797	0	875.222	0	-886.106	23.913,00	0	0
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	379.162	0	2.187.223	0	-2.325.739	240.646,00	915	67.049
ABA050	Prodotti dietetici	19.189	0	187.420	0	-178.441	28.168,00	1.795	6.716
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	138.382	0	673.903	0	-661.535	150.750,00	0	150.145
ABA070	Prodotti chimici	10.244	0	66.511	0	-64.856	11.899,00	0	9.539
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	31	0	584	0	-615	0,00	0	0
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	40.767	0	226.334	0	-229.174	37.927,00	64	17.165
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0	0	0	0	0,00	0	0
	RIMANENZE BENI SANITARI	4.847.665	0	29.292.597	0	-29.558.722	4.581.540,00	144.179	1.358.746
ABA120	Prodotti alimentari	445	0	8.845	0	-8.886	404		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	36.041	0	405.475	0	-402.803	38.713		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	142.840	0	-142.840	0		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	88.889	0	471.836	0	-469.483	91.242		
ABA160	Materiale per la manutenzione	1.361	0	171.194	0	-170.248	2.307		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	0	0	8.393	0	-8.393	0		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0	0	0	0	0		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	126.736	0	1.208.583	0	-1.202.653	132.666	0	0

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)?	NO		

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	3.625.187	267.537	-3.201.650	691.074	
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	3.345.274	251.620	-3.087.773	509.121	0
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	3.345.274	251.620	-3.087.773	509.121	0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				0	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				0	
	Crediti v/Stato - altro:	279.913	15.917	-113.877	181.953	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	279.913	15.917	-113.877	181.953	0
	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	463.865	59.766	-472.365	51.266	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	4.089.052	327.303	-3.674.015	742.340	
ABA360	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	34.299.699	470.823.716	-460.992.306	44.131.109	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	24.248.365	447.734.182	-438.799.365	33.183.182	
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	22.755.941	219.149.344	-211.579.712	30.325.573	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				0	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	1.492.424	3.418.058	-2.052.873	2.857.609	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	225.166.780	-225.166.780	0	0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA (1)	5.652.668	5.417.940	-5.895.837	5.174.771	0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA (1)	0	0	0	0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	3.816.461	17.597.206	-16.154.329	5.259.338	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	582.205	74.388	-142.775	513.818	
	Regione Emilia Romagna	582.205	74.388	-142.775	513.818	0
	.....				0	
ABA480	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	5.478.202	5.030.123	-2.378.755	8.129.570	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	3.984.743	4.241.000	-885.296	7.340.447	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				0	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	1.493.459	789.123	-1.493.459	789.123	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	1.493.459	789.123	-1.493.459	789.123	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	39.777.901	475.853.839	-463.371.061	52.260.679	0

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- 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	13.510	158.909	-106.853	65.566	
	<i>Crediti v/enti locali della Regione Emilia Romagna</i>	13.510	158.909	-106.853	65.566	64.548
	.....				0	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	4.687.113	1.947.432	-2.573.906	4.060.639	
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	3.434.749	13.700	-610.407	2.838.042	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.252.364	1.933.732	-1.963.499	1.222.597	91.591
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	101.310	200.273	-87.617	213.966	77.756
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.788.423	2.147.705	-2.661.523	4.274.605	
ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	902.501	1.157.270	-1.548.373	511.398	
ABA620	Crediti v/enti regionali:	54	28.836	-28.830	60	0
	<i>Crediti v/Arpa</i>	54	28.836	-28.830	60	
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	902.447	1.128.434	-1.519.543	511.338	
	<i>Crediti v/Montecatone</i>	902.447	1.128.434	-1.519.543	511.338	0
	.....				0	
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	
	.....				0	
	.....				0	
ABA650	CREDITI V/ERARIO	11.721	266.025	-271.718	6.028	
	<i>Crediti per IVA</i>	11.721	266.025	-271.718	6.028	
	.....				0	
	CREDITI V/ALTRI	3.598.737	106.759.984	-107.462.133	2.896.588	
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.434.768	105.843.378	-105.739.239	2.538.907	643.844
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	45.601	0	45.601	
					
	.....				0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.111.813	865.651	-1.685.511	291.953	
	<i>Crediti v/altri soggetti pubblici</i>	1.111.813	865.651	-1.685.511	291.953	181.643
	.....				0	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	
	.....				0	
	.....				0	
ABA710	Altri crediti diversi	52.156	5.354	-37.383	20.127	
	<i>Altri crediti diversi</i>	52.156	5.354	-37.383	20.127	0

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- 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	1.870.443	0	-1.352.224	518.219
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	1.856.447	0	-1.347.326	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	1.856.447	0	-1.347.326	509.121
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				0
	Crediti v/Stato - altro:	13.996	0	-4.898	9.098
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	13.996	0	-4.898	9.098
	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	92.773	0	-82.520	10.253
	TOTALE CREDITI V/STATO	1.963.216	0	-1.434.744	528.472
	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 acconto 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 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	719	12.242	0	12.961
	<i>Crediti v/enti locali della Regione Emilia Romagna</i>	719	12.242	0	12.961
	.....				0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	6.072	16.290	0	22.362
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.072	16.290	0	22.362
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	45.122	0	-19.555	25.567
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	45.122	0	-19.555	25.567
	<i>Crediti v/Montecatone</i>	45.122	0	-19.555	25.567
	.....				0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/ALTRI	965.374	217.081	-265	1.182.190
ABA670	Crediti v/clienti privati	927.513	213.095	-265	1.140.343
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	37.861	3.986	0	41.847
	<i>Crediti v/altri soggetti pubblici</i>	37.861	3.986	0	41.847
	.....				0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0
				
	.....				0

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	177.000	749	249	93	512.983
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0	0	509.121
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					509.121
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	177.000	749	249	93	3.862
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	177.000	749	249	93	3.862
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	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	51.242	0	0	0	24
	TOTALE CREDITI V/STATO	228.242	749	249	93	513.007
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	4.312.815	5.367.829	5.112.538	11.352.413	17.985.514
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	4.240.137	5.214.327	17.687	9.771.887	13.939.144
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	4.240.137	5.214.327	17.687	8.879.464	11.973.958
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	892.423	1.965.186
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA (1)	10.000	52.440	4.807.798	14.948	289.585
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	328	0	43	1.511.182	3.747.785
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:(2)	62.350	101.062	287.010	54.396	9.000
	.....	62.350	101.062	287.010	54.396	9.000
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	3.099.447	5.030.123
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	0	0	3.099.447	4.241.000
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	789.123
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0	0	789.123
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	4.312.815	5.367.829	5.112.538	14.451.860	23.015.637

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
		766	-227	0	0	65.027
	<i>Crediti v/enti locali della Regione Emilia Romagna</i>	766	-227	0	0	65.027
					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	27.579	34.856	125.856	2.806.291	1.066.057
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	34.856	0	2.803.186	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	27.579	0	125.856	3.105	1.066.057
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	28.520	424	491	1.948	182.583
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	56.099	35.280	126.347	2.808.239	1.248.640
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	7	-7	38.462	0	472.936
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	60
	<i>Crediti V/ARPA</i>	0	0	0	0	60
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	7	-7	38.462	0	472.876
	<i>Crediti V/Montecatone</i>	7	-7	38.462	0	472.876
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
					
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0	6.028
	<i>Crediti per IVA</i>	0	0	0	0	6.028
					
	CREDITI V/ALTRI	574.906	29.201	21.312	74.418	2.196.751
ABA670	Crediti v/clienti privati	497.975	22.886	14.782	70.281	1.932.983
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	45.601
	.....					45.601
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	76.931	6.315	6.530	4.137	198.040
	<i>Crediti v/altri soggetti pubblici</i>	76.931	6.315	6.530	4.137	198.040
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0	20.127
	<i>Altri crediti diversi</i>	0	0	0	0	20.127
					

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
		172.855	0	0
		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:	172.855	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	172.855		
	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	41.013		
	TOTALE CREDITI V/STATO	213.868	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	44.131.109	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	33.183.182	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	30.325.573		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	2.857.609		
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	5.174.771		
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	5.259.338		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	513.818	0	0
	Regione Emilia Romagna	513.818		
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	8.129.570	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:	789.123	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	789.123		
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	52.260.679	0	0

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
	<i>Crediti v/enti locali della Regione Emilia Romagna</i>	52.606	0	0
	.....	52.606		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	4.060.639	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	2.838.042		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.222.597		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	191.605		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.252.244	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	485.831	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	60	0	0
	<i>Crediti V/ARPA</i>	60		
			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	485.771	0	0
	<i>Crediti V/Montecatone</i>	485.771		
			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0
			
			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	6.028	0	0
	<i>Crediti per IVA</i>	6.028		
			
	CREDITI V/ALTRI	1.714.399	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.398.565		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	45.601	0	0
			
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	250.106	0	0
	<i>Crediti v/altri soggetti pubblici</i>	250.106		
ABA700	Crediti v/altri 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 – Il parte

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in com- pensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
Azienda Ausl PC	158		
Azienda Ausl PR	196		
Azienda OSP-PR	1.038		18.510
Azienda Ausl RE	202		
Azienda OSP RE			36
Azienda Ausl MO	342		150
Azienda OSP- MO	605		11.895
Azienda Ausl BO	21.818		667.584
Azienda OSP-BO	9.690		498.199
Azienda Ausl FE			1.245
Azienda OSP-FE	245		3.181
Azienda Ausl Romagna	2.803.748		13.218
Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS	0		8.318
GSA			260

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DE-LIBERATI	Delibera n°/anno	Importo de-libera	Riscosso ne-gli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuo-ve delibera-zioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		0	0	0	0	0	0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per inve-stimenti*1		10.761.823	-2.536.080	3.984.743	4.240.995	-885.291	7.340.447
	Interventi adeguamento impiantistico Blocco operatorio (L21)	DGR 1777/2010	1.000.000	-1.000.000	0		0	0
	Interventi di manutenzione straordinaria per adguamento normativo (M16)	DGR 1777/2010	1.087.000	-940.833	146.167	0	-146.167	0
	Realizzazione della Casa della Salute presso il Polo di Castel San Pietro Terme - 2° stralcio (M15)	DGR 1777/2010	756.277	-595.247	161.030	-5	-161.025	0
	Realizzazione della Casa della Salute presso il Polo di Castel San Pietro Terme - IV fase 2° stralcio (AP48)	DGR 625/2013* / DECR. MINISTERIA-LE 23/06/14	571.410	0	571.410	0	-422.792	148.618
	Manutezione straordinaria reparto di geriatria e lungodegenza Ospedale di Imola IV fase 2° stralcio (AP47)	DGR 625/2013* / DECR. MINISTERIA-LE 23/06/14	3.106.136	0	3.106.136	0	-155.307	2.950.829
	Progetto preliminare intervento P.3 "Ampliamento dell'ospedale di Imola - realizzazione della nuova sede per attività ambulatoriali riabilitative"	DETERM.RER 8775/2015	3.500.000	0	0	3.500.000	0	3.500.000
	Ammodernamento, sostituzione e acquisizione tecnologie sanitarie ed in-formatiche codice intervento P21	DETERM.RER 15439/2015	460.000	0	0	460.000	0	460.000
	Interventi di manutenzione straordinaria codice intervento P20	DETERM.RER 15439/2015	281.000	0	0	281.000	0	281.000
					0			0
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dota-zione				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		789.123	0	0	789.123	0	789.123
	Finanziamento del SSR anno 2014: Riparti ai sensi della DGR N. 217/2014	DGR 2008/2014	1.493.459	0	1.493.459	0	-1.493.459	0
	Finanziamento del SSR anno 2015: Riparti ai sensi della DGR N. 901/2015	DGR 2208/2015	789.123	0	0	789.123	0	789.123
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0

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 2015, sono stati adeguati i fondi svalutazione con i medesimi criteri utilizzati nell’esercizio 2014. In particolare il costo per svalutazione crediti da privati rilevato in competenza 2015 pari a 229 mila euro riguarda per 210 la svalutazione dei crediti verso privati determinata in relazione all’iscrizione a ruolo dei ticket effettuata nel 2015, tenuto conto del trend storico degli incassi di questa tipologia di crediti.
--------------------	--

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)?	NO	

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		Cessioni (valore netto)
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		Cessioni (valore netto)
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	13.149	176.734	-173.809	16.074
ABA770	Istituto Tesoriere	1.374.425	340.394.243	341.768.668	0
ABA780	Tesoreria Unica	0	0	0	0
ABA790	Conto corrente postale	18.068	435.751	-453.819	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
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		
	...		
	...		

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	4.464	
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.159	
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	320	
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	7.200	
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	13.430	
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	6.472	
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.830	
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.003	
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	15.245	
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	70	
	TOTALE RISCONTI ATTIVI	51.193	

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					-403.411	0	0	0	
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	55.667.180	0	5.176.723	-3.699.493	-6	0	57.144.404	0	9.859.072	0
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	24.209.619	0	0	-1.548.011	-1		22.661.607	0	4.197.549	0
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	19.925.035	0	0	-679.226	0		19.245.809	0	2.503.430	0
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>	<i>19.925.035</i>	<i>0</i>		<i>-679.226</i>		<i>0</i>	<i>19.245.809</i>	<i>0</i>	<i>2.503.430</i>	
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>	<i>0</i>						<i>0</i>	<i>0</i>		
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>	<i>0</i>						<i>0</i>	<i>0</i>		
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	8.721.445	0	4.241.000	-703.077	-5		12.259.363	0	2.168.914	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0						0	0		
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	2.811.081		935.723	-769.179			2.977.625	0	989.179	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	1.946.212	0	290.488	-634.050			1.602.650	0	3.670.872	
PAA110	ALTRE RISERVE:	975.242	0	0	-84.050	-11	0	891.181	0	506.881	0
PAA120	Riserve da rivalutazioni							0	0		
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	975.241		0	-84.050	-1		891.190	0	506.881	0
PAA140	Contributi da reinvestire	0						0	0		
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti							0	0		
PAA160	Riserve diverse	1				-10		-9	0		
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	1.493.459	0	789.123	0	-1.493.459	0	789.123	26.440.405	0	0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							0	0		
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							0	0		
PAA200	Altro	1.493.459		789.123		-1.493.459		789.123	26.440.405		
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-19.164.709		0	0	1.493.459	0	-17.671.250	0		
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	0						0	0		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	40.513.973	0	6.256.334	-4.417.593	-17	0	42.352.697	26.440.405	14.036.825	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 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				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:					24.209.619	0	0	-1.548.011	-1	22.661.607	0	22.661.607
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013					24.209.619	0	0	-1.548.011	-1	22.661.607	0	22.661.607
	... assegnati a partire dall'1/1/2013 (dettagliare)					0	0	0	0	0	0	0	0
PAA030	Da Stato:					19.925.035	0	0	-679.226	0	19.245.809	15.842.359	16.858.005
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013					16.431.367	0		-676.031	0	15.755.336	15.448.138	15.755.336
	Realizzazione della Casa della Salute presso il Polo di Castel San Pietro Terme - IV fase 2° stralcio (AP48) Prog 43505		2014		Fabbricati	542.839		0	-714		0	394.221	3.830
	Manutenzione straordinaria reparto di geriatria e lungodegenza Ospedale di Imola IV fase 2° stralcio (AP47); prog. 33506		2014		Fabbricati	2.950.829		0	-2.481		0	0	1.098.839
PAA070	Da Regione:					8.721.445	0	4.241.000	-703.077	-5	12.259.363	7.711.595	7.863.485
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013					8.537.568	0		-702.648	-5	7.834.915	7.527.718	7.834.915
	Realizzazione della Casa della Salute presso il Polo di Castel San Pietro Terme - IV fase 2° stralcio (AP48); Prog 43505		2014		Fabbricati	28.570		0	-429		0	28.570	28.570
	Manutenzione straordinaria reparto di geriatria e lungodegenza Ospedale di Imola IV fase 2° stralcio (AP47) prog. 33506		2014		Fabbricati	155.307		0	0		0	155.307	0
	INTERVENTI MANUTENZ.STRAORD. S20 DETERM. RER 15439/2015 PROG. 53505/2015		2015		Fabbricati			281.000	0		281.000	0	0
	AMMODERNAM.TECNOL.SANIT E INFORMATICHE INTERV.S21 DET.RER 15439/2015 PR.53707		2015		tecnol.sanit e informatiche			460.000	0		460.000	0	0
	INTERV.P3 AMPLIAM.OSPED.PER ATTIV.AMBUL. DETERM.RER 8775/2015 PROG. 53506		2015		Fabbricati			3.500.000	0		3.500.000	0	0
PAA080	Da altri soggetti pubblici					5	0	0	0	0	5	0	0
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013					0	0	0	0	0	0	0	0
	... assegnati nel 2014		2014			5	0	0	0	0	5	0	0
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					2.811.081	0	935.723	-769.179	0	2.977.625	2.977.625	2.977.625
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013	indistinto	2012		beni mobili vari	82.742		0	-38.496	0	44.246	44.246	44.246
	Rettifica contributi 2013	indistinto	2013		beni mobili vari	51.282			0	0	51.282	51.282	51.282
	Rettifica contributi 2014	indistinto	2014		immobilizzazioni diverse	2.677.057		0	-430.728	0	2.246.329	2.246.329	2.246.329
	Rettifica contributi 2015	indistinto	2014		immobilizzazioni diverse	0		935.723	-299.955	0	635.768	635.768	635.768

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

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2012	Valore al 31/12/2013	Valore al 31/12/2014 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	1.254.222	9.143.197	1.065.316	975.241
Incrementi	8.161.098	316.970	0	0
Utilizzi	-272.123	-8.394.851	-90.075	-84.051
Valore finale	9.143.197	1.065.316	975.241	891.190

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2012	Valore al 31/12/2013	Valore al 31/12/2014 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	0	433.465	0	0
Incrementi	433.465	0	0	0
Utilizzi	0	-433.465	0	0
Valore finale	433.465	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 “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 2015 e i contributi per ripiano perdite deliberati dalla Regione di competenza 2015.

La colonna altre variazioni comprende:

- nel conti Finanziamenti per investimenti e Altre riserve gli importi derivanti dall'arrotondamento all'euro dei valori contabili;
- negli Altri Contributi per ripiano perdite la parte di tali contributi riscossa nel 2015 e stornata a ripiano totale della perdita 2006 e a ripiano parziale della perdita 2007
- nel conto utili (perdite) portati a nuovo, lo storno positivo di cui al punto precedente..

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 APP&DOWN	AA2401	Attrezzature Sanitarie	1.464
Associazione AUSER	AA2401	Attrezzature Sanitarie	5.856
Associazione Avvocati Imolesi	AA2705	Beni Economali	345
Associazione Ben Pensanti	AA2401	Attrezzature Sanitarie	6.466
Associazione Polisportiva di Osteria Grande	AA2501	Mobili e Arredi Ordinari	3000
Benini	AA2501	Mobili e Arredi Ordinari	150
Centro Sociale Val Quaderna	AA2401	Attrezzature Sanitarie	1830
Eredità Baroni Benedetta	AA2401	Attrezzature Sanitarie	129.573
Fondazione Cassa di Risparmio di Imola	AA2401	Attrezzature Sanitarie	79.342
Fondazione Cassa di Risparmio di Imola	AA2501	Mobili e Arredi Ordinari	63
Panco Popolare Soc Coop	AA2401	Attrezzature Sanitarie	8.594
Privato	AA1302	Software	5.682
Privato	AA2401	Attrezzature Sanitarie	31.516
Privato	AA2501	Mobili e Arredi Ordinari	11.047
Privato	AA2703	Officine	700
Privato	AA2705	Beni Economali	911
Privato	AA2707	Audiovisivi, Attrezzature da Ufficio	719
Pubblica Assistenza Paolina	AA2501	Mobili e Arredi Ordinari	180
Zaccanti	AA2401	Attrezzature Sanitarie	3.050
Totale			290.488

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.
------------------	---

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
PBA010	FONDI PER RISCHI: (1)	3.925.518	1.654.347	0	-642.935	4.936.930
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	200.000	30.000	0	0	230.000
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	48.294	3.907	0	-3.907	48.294
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0	0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	618.196	1.620.440	0	-10.400	2.228.236
PBA060	Altri fondi rischi:	3.059.028	0	0	-628.628	2.430.400
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire					0
PBA090	FSR vincolato da distribuire					0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	1.904.086	987.303	0	-1.038.625	1.852.764
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	402.161	0	0	-100.285	301.876
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	1.234.050	987.303	0	-769.393	1.451.960
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	262.875	0	0	-166.089	96.786
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	5.000	0	0	-2.858	2.142
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	3.646.910	1.009.935	0	-927.901	3.728.944
PBA210	Fondi integrativi pensione					0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0	0	0	0	0
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	559.408	118.470	0	0	677.878
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	43.802	9.330	0	0	53.132
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	3.043.700	882.135	0	-927.901	2.997.934
	<i>Fondo Accantonamento 5% ALP</i>	<i>116.423</i>	<i>117.640</i>	<i>0</i>	<i>-50.133</i>	<i>183.930</i>
	<i>F do personale in quiescenza</i>	<i>798.040</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-76.116</i>	<i>721.924</i>
	<i>Fondo indennità organi istituzionali</i>	<i>179.785</i>	<i>46.213</i>	<i>0</i>	<i>-74.868</i>	<i>151.130</i>
	<i>Altri fondi per oneri</i>	<i>110.829</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-62.734</i>	<i>48.095</i>
	<i>F do interessi moratori</i>	<i>224.957</i>	<i>230.593</i>	<i>0</i>	<i>-196.695</i>	<i>258.855</i>
	<i>Fondo Spese Legali</i>	<i>392.000</i>	<i>52.086</i>	<i>0</i>	<i>-10.086</i>	<i>434.000</i>
	<i>Fondo manutenzioni cicliche</i>	<i>1.221.666</i>	<i>435.603</i>	<i>0</i>	<i>-457.269</i>	<i>1.200.000</i>
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	9.476.514	3.651.585	0	-2.609.461	10.518.638

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	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	
			Totale	0	0	0	0	
	2014	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	
			Totale	0	0	0	0	
	2013 e precedenti	831.602	B.1) Acquisti di beni	125	0	35	239	301.876
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	1.300	0	0	0	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	163.309	45.006	1.426	16.146	
			B.6) Costi del personale	0	160	0	1.122	
			Formazione	0	89	59.425	591	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie	0	1.770	5.688	10.619	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	24.544	0	32.119	51.696	
			Contributi ad amministrazioni pubbliche	11.450	0	0	1.800	
			Software, attrezzature e altri beni mobili	15.220	0	9.205	13.650	
Costi generali e amministrativi			40.354	5.027	6.346	4.422		
Altri costi			6.843	0	0	0		
Totale			263.145	52.052	114.244	100.285		
TOTALE	831.602,00	TOTALE	263.145	52.052	114.244	100.285	301.876	

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2015	4.500.664	B.1) Acquisti di beni	0	0	0	0	987.303
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0	0	0	3.451.812	
			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	25.000	
			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	10.919	
			Costi generali e amministrativi	0	0	0	25.630	
			Altri costi	0	0	0	0	
			Totale	0	0	0	3.513.361	
			2014	4.172.631	B.1) Acquisti di beni	0	0		0	59	86.682
	B.2) Acquisti di servizi sanitari	0			0	0	0	
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0			0	3.573.218	446.196	
	B.6) Costi del personale	0			0	0	16.760	
	Formazione	0			0	0	622	
	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	487	38.608	
	Costi generali e amministrativi	0			0	8.738	1.261	
	Altri costi	0			0	0	0	
	Totale	0			0	3.582.443	503.506	
	2013 e precedenti	1.557.320			B.1) Acquisti di beni	4.660	7.338	0	241	377.973
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	2.093	26.024	0	1.690	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	68.241	43.491	14.875	8.658	
			B.6) Costi del personale	10.928	29.930	9.058	138.300	
			Formazione	3.253	18.924	171.047	38.133	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie	60.022	68.873	74.032	16.981	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	1.500	3.360	9.776	568	
			Contributi ad amministrazioni pubbliche	0	0	0	0	
			Software, attrezzature e altri beni mobili	55.607	33.930	68.961	43.742	
Costi generali e amministrativi			48.231	36.730	34.035	482		
Altri costi			5.838	2.702	0	17.091		
Totale			260.373	271.302	381.784	265.886		
TOTALE			10.230.615,00	TOTALE	260.373	271.302	3.964.227	4.282.753	1.451.960

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
Quote inutilizzate contributi per ricerca	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	
			Totale	0	0	0	0	
	2014	133.555	B.1) Acquisti di beni	0	0	78	0	57.208
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0	0	0	0	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0	0	8.713	10.618	
			B.6) Costi del personale	0	0	0	0	
			Formazione	0	0	11.278	494	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie	0	0	5.500	31.729	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	0	0	3.701	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	2.428	1.808	
			Altri costi	0	0	0	0	
			Totale	0	0	31.698	44.649	
	2013 e precedenti	619.700	B.1) Acquisti di beni	0	0	0	0	39.578
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0	0	0	0	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	4.534	12.389	2.392	16.551	
			B.6) Costi del personale	0	0	0	35.000	
			Formazione	0	0	65.479	3.184	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo sanitarie	0	25.665	221.323	6.798	
			Borse di studio, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	0	7.233	18.877	23.169	
			Contributi ad amministrazioni pubbliche	0	0	0	0	
			Software, attrezzature e altri beni mobili	0	33.289	7.320	31.803	
Costi generali e amministrativi			453	33.118	26.610	1.335		
Altri costi			0	0	0	3.600		
Totale			4.987	111.694	342.001	121.440		
TOTALE	753.255	TOTALE	4.987	111.694	373.699	166.089	96.786	

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2015		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					
			Totale	0	0	0	0	
	2014		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					
			Totale	0	0	0	0	
	2013 e precedenti	5.000	B.1) Acquisti di beni	0	0	0	0	2.142
			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	2.858	
			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		
Totale			0	0	0	2.858		
TOTALE	5.000	TOTALE	0	0	0	2.858	2.142	

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
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.4 del Collegio Sindacale del 22/04/2014
Contenzioso personale dipendente	E' stato determinato sulla base della media dei pagamenti effettuati negli ultimi 5 anni moltiplicata per 10.	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 22/04/2014
Vertenze in corso, diverse da quelle del personale	E' stato determinato moltiplicando il numero delle vertenze per un costo medio presunto di 2.000 euro	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 22/04/2014
Spese legali	E' stato rideterminato sulla base del costo medio di 7000 euro per ogni causa moltiplicato per il numero delle controversie in essere.	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 22/04/2014
Autoassicurazione	E' stato determinato sulla base della proiezioni dei pagamenti effettuati negli ultimi 3 anni togliendo da ogni pagamento la parte eccedente i 250.000 euro, rapportata agli otto mesi del 2014 nei quali è entrata in vigore l'autoassicurazione e ai 12 mesi nel 2015.	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 22/04/2014
Franchigia assicurazione	è la parte preponderante del conto ministeriale PBA060, è stato determinato sulla base delle riserve calcolate sulle richieste di indennizzo in corso fino al 31-12-2015 per sinistri coperti da Assicurazione RCT ed ammonta a 2.388.160.	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 22/04/2014
Altri fondi rischi	gli altri fondi rischi comprendono esclusivamente un accantonamento effettuato per un accertamento INPDAP in corso di definizione per l'importo di 30.000 euro.	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 22/04/2014

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.4 del Collegio Sindacale del 22/04/2014
Franchigia assicurazione	E' stato determinato sulla base delle riserve calcolate sulle richieste di indennizzo in corso fino al 31-12-2015 per sinistri coperti da Assicurazione RCT.	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 22/04/2014
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.4 del Collegio Sindacale del 22/04/2014
Interessi moratori	E'è stato rideterminato sulla base della media del fatturato negli ultimi tre anni.	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 22/04/2014
Rischi ferie da pagare	E' stato rideterminato sulla base della media delle ferie pagate nel triennio 2013-2015.	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 22/04/2014
Personale in quiescenza	E' stato determinato sulla base delle competenze maturate alla data del 31/12/2014 comunicate dall'U.O. Risorse Umane nella misura di 798.040 euro detratte della quota versata nel 2015 in quanto nel 2015 non vi sono state rivalutazioni delle competenze maturate.	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 22/04/2014
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 2 esercizi.	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 22/04/2014
Vacanza contrattuale del personale convenzionato	E' stato calcolato sulla base delle percentuali comunicate dalla Regione.	Verbale n.4 del Collegio Sindacale del 22/04/2014

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	NO	

di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?			
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)?	NO		

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	931.432	5.399	-278.408	658.423
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				0
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	931.432	5.399	-278.408	658.423

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	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	25.957.255	1.443.596	-2.836.071	24.564.780		
	DEBITI V/STATO	1.488.827	121.541	-1.610.368	0		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	1.488.827	121.541	-1.610.368	0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato						
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
PDA060	Altri debiti v/Stato						
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	4.934.903	4.924.668	-4.275.703	5.583.868		
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	1.764.671	4.711.248	-4.065.068	2.410.851		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	3.170.232	213.420	-210.635	3.173.017		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	159.574	88.791	-132.685	115.680	82.747	
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	2.947.041	5.491.478	-5.179.411	3.259.109	1.165.495	
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	1.546.221	35.036	-1.547.742	33.515		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.400.820	5.456.442	-3.631.669	3.225.594	1.165.495	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	39.242	36.782	-22.996	53.028	52.695	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.986.283	5.528.260	-5.202.407	3.312.137	1.218.190	
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	10.972.892	34.575.368	-35.014.295	10.533.965		
PDA250	Debiti v/enti regionali:	73	432	-432	73		
	Debiti v/Arpa	73	432	-432	73		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	10.893.731	33.766.308	-34.195.613	10.464.426	2.645.467	
	Debiti v/ Montecatone	10.893.731	33.766.308	-34.195.613	10.464.426	2.645.467	
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	79.088	808.628	-818.250	69.466		
	Debiti v/ Cup 2000	58.843	754.669	-744.046	69.466		
	Debiti V/Lepida	5.245	36.519	-41.764	0		
	Debiti V/Consorzio Med3	15.000	17.440	-32.440	0		

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	26.604.857	225.477.677	-226.491.448	25.591.087		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	7.312.477	56.495.651	-57.767.418	6.040.710	811.247	0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	19.292.380	168.982.026	-168.724.030	19.550.377	7.481.562	932.750
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	93.187.571	-89.534.256	3.653.315		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	3.847.246	31.872.167	-30.999.438	4.719.975		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	5.719.229	32.526.787	-32.605.211	5.640.805		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	9.516.178	83.368.352	-83.110.003	9.774.527		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	7.084.539	73.272.615	-72.899.253	7.457.901		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0		
PDA380	Altri debiti diversi:	2.431.639	10.095.737	-10.210.750	2.316.626	1.557.553	

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
PDA000	MUTUI PASSIVI	22.437.280	0	0	2.127.500	0
	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	3.872.232	0	365.644	625.626	720.366
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	0	365.644	625.626	646.180
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	3.098.831	0	0	0	74.186
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0	781	114.899
	...	0	0	0	0	0
	...					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	58.418	16.469	30	39.081	3.145.111
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	16.469	0	17.046	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	0	30	22.035	3.145.111
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	56	181	0	62	52.729
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	58.474	16.650	30	39.143	3.197.840
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	10.533.965
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	73
	Debiti v/Arpa	0	0	0	0	73
					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	10.464.426
	Debiti v/Montecatone	0	0	0	0	10.464.426

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	69.466
	<i>Debiti v/ Cup 2000</i>	0	0	0	0	69.466
	<i>Debiti V/Lepida</i>					0
	<i>debiti V/consorzioMED 3</i>	0	0	0	0	0
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	229.356	220.098	252.671	164.323	24.724.639
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	76.481	43.891	92.621	29.045	5.798.672
PDA300	Debiti verso altri fornitori	152.875	176.207	160.050	135.278	18.925.967
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0	3.653.315
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	0	0	0	0	4.719.975
	...	0	0	0	0	0
	...					
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	0	0	0	0	5.640.805
	...	0	0	0	0	
	...					
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	50.555	0	7.914	0	9.716.058
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	0	0	0	0	7.457.901
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	50.555	0	7.914	0	2.258.157

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- 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	1.443.596	6.330.277	16.790.907
	DEBITI V/STATO	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0
	...			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0
	...			
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.583.868	0	0
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	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	3.173.017	0	0
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	115.680	0	0
	...	0	0	0
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	3.259.109	0	0
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	33.515	0	0
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	0	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	53.028	0	0
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.312.137	0	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	10.533.965	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	73	0	0
	Debiti v/Arpa	73	0	0
			

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- 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:	10.464.426	0	0
	<i>Debiti v/Montecatone</i>	10.464.426	0	0
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	69.466	0	0
	<i>Debiti v/ Cup 2000</i>	69.466	0	0
	<i>Debiti V/Lepida</i>	0	0	0
	<i>debiti V/consorzioMED 3</i>	0		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	25.591.087	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	6.040.710	0	0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	19.550.377	0	0
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	3.653.315	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	4.719.975	0	0
	...	4.719.975	0	0
	...			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	5.640.805	0	0
	...	5.640.805	0	0
	...			
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	9.774.527	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	7.457.901	0	0
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0		
PDA380	Altri debiti diversi:	2.316.626	0	0

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015 - Nota Integrativa – Azienda Usi 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	1025510	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	3112302	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	1994050	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	8010761	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	8294656	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	2127500	EURIBOR 6 MESI + 4,800	
...								
TOTALE MUTUI				32.300.000		24.564.779		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
Azienda Ausl PC	30		
Azienda Ausl PR	48		
Azienda OSP-U PR	0		
Azienda Ausl RE			38.318
Azienda OSP RE	4.840		1.364
Azienda Ausl MO			
Azienda OSP-U MO	17.046		
Azienda Ausl BO	6.362		1.639.329
Azienda OSP-BO	0		1.399.844
Azienda Ausl FE	1.503		30.325
Azienda OSP-U FE	0		2.456
Azienda Ausl Romagna	3.687		94.661
Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS			19.298
GSA			

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 presente 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
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE</i>		
	...		

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE</i>		
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	144	
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	160.140	
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	60.506	
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	216.868	
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.535	
	TOTALE RISCONTI PASSIVI	439.193	

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
	SÌ	NO	
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*	697.501	6.414.059	-3.180.550	3.931.010
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
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
CO03 – 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, 697 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	203.404.133	12.225.972	10.195.029	
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>			21.711	

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:				227.977.358	2.152.224	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				225.825.134		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				2.152.224	2.152.224	
	Finanziamento SSN corrente anno 2014	DGR n.2292 e DGR 2265	2015	Attuazione DGR 901/2015, concernente linee di programmazione e finanziamento delle aziende del servizio sanitario regionale per l'anno 2015	2.152.224	2.152.224	

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0050	EXTRA FONDO:				5.419.316	4.356.213	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				3.545.519	2.582.221	
	Progetto 44501 Prevenzione	DGR 1875/2015 Nota RER PG/2014/59825 del 03 02 2014	2015	RER PROGRAMMA INFORMAZIONE, EDUCAZIONE SANITARIA E FARMACOVIGILANZA PER USO APPROPRIATO DEI FARMACI- PROGETTO DI SENSIBILIZZAZIONE E PROMOZIONE DELLE ADR NELLE UO DI ONCOLOGIA DELL'AUSL DI IMOLA	25.000	25.000	
	Progetto 59410 Prevenzione	DGR 1698/2015	2015	RER INIZIATIVE RIVOLTE A DONNE IMMIGRATE	2.699	270	
	Progetto 56603 Prevenzione	DGR 1239/2015	2015	RER PROMOZIONE DELLA SALUTE NEL SETTORE AGRICOLO: "SICUREZZA IN CAMPO"	6.600	660	
	Progetto 59409 Prevenzione	DGR 1698/2015	2015	RER INIZIATIVA SPAZI GIOVANI	16.998	1.700	
	Progetto 50706 Formazione	DGR 1698/2015	2015	RER. CICLO FORMATIVO PER IL PERSONALE DEDICATO ALL'ASSISTENZA	19.384	-	
	Progetto 56604 Prevenzione	DGR 1239/2015	2015	RER POTENZIAMENTO ED AMMODERNAMENTO DELLA INFORMATIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' DI VIGILANZA	30.000	3.000	
	Progetto 59705 Prevenzione	DGR 1239/2015	2015	RER LABORATORIO DEL BENESSERE ORGANIZZATIVO	50.000	15.919	
	Progetto 56606 Prevenzione	DGR 1239/2015	2015	RER ISTITUZIONE DEL REGISTRO REGIONALE TUMORI NASOSINUSALI (RENATUNS) E DELL'ARCHIVIO REGIONALE ESPOSTI E CANCEROGENI PROFESSIONALI	70.000	7.000	
	Progetto 56605 Formazione	DGR 1239/2015	2015	RER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEGLI OPERATORI DEI DIPARTIMENTI DI SANITA' PUBBLICA IN CONFRONTA' ALLE INDICAZIONI DELLA DGR 2071/2010	80.000	8.000	
	Progetto 58004 Prevenzione	DGR 1764/2015	2015	BDS DIMESSI R.E.M.S.	18.000	-	
	Progetto 56608 Prevenzione	DGR 1869/2015	2015	SOMMINISTRAZIONE ALIMENTI PER CELIACI	2.549	-	
	FRNA Altri contributi da Regione DGR n. 1962	DGR 1962/2015	2015	FINANZIAMENTO FRNA 2015	3.224.289	2.520.672	

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- 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>				21.711	21.711	
	Progetto 56607 Prevenzione	DGR 1699/2015	2015	RER-LOTTA ALLA ZANZARA TIGRE	21.711	21.711	
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				-		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				24.000	-	
	Progetto 57619	nota CRS DEL 05/02/2015	2015	Incentivi per progetti programma autosufficienza Regionale	24.000	-	
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				-	-	
						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				-	-	
				-	-	
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				896.941	821.141	
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				931.145	931.140	
	FRNA contributi da FNA	DGR n.1662/2015	2015	FNA 2014	931.145	931.140	
						

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:				-		
						
						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				-	-	
	Progetto						
	Progetto						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				9.000	-	
		DGR n.2292	2015	Progetto Agenzia Regionale ricerca	9.000	-	
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				-	-	
						
						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				-	-	
						
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				233.405.674	6.508.437	

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	227.977.358	794.248	0,3%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	3.567.230	13.614	0,4%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	24.000	0	0,0%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	9.000	0	0,0%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			0,0%
	Totale	231.577.588	807.862	0,3%

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

<p>CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?</p>		<p>SI</p>	<p>Rispetto al preventivo 2015, al netto dell'FRNA l'aumento risulta pari a 758 mila euro ed è determinato principalmente dal finanziamento degli investimenti effettuati con contributi in conto esercizio per 388 mila euro e dal finanziamento degli ammortamenti 2016 dei beni acquistati nel 2012 con contributi in conto esercizio nella misura di 46 mila euro, così come previsto dalla DGR 2292/2015.</p> <p>Il restante aumento di 324 mila euro deriva dalle seguenti variazioni positive e negative:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Riduzione del finanziamento per professioni sanitarie/Università di circa 61 mila euro; - Riduzione del finanziamento per la Salute mentale (ex OO.PP) di circa 126 mila euro - Aumento dei ricavi per trasferimenti emotrasfusi per 397 mila euro. <p>Aggiornamento, a consuntivo 2015, dei restanti contributi in conto esercizio assegnati nel corso del 2015 complessivamente in aumento di circa 114 mila euro</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)	16.056	418.572	436.458	2.437.269	678.953	7.576.902	0	7.089.041	18.653.251
AA0350	Prestazioni di ricovero	15.324	414.301	391.586	2.408.202	580.998	6.071.034		5.876.129	15.757.574
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	202	1.100	5.509	11.603	41.011	469.841		650.502	1.179.768
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									0
AA0380	Prestazioni di File F	62	366	36.333	8.177	23.144	448.518		216.425	733.025
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	66	789	1.540	3.633	7.283	140.446		155.596	309.353
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	402	2.016	1.490	5.654	26.517	205.808		190.389	432.276
AA0410	Prestazioni termali									0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie						241.255			241.255
	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)	16.056	418.572	436.458	2.437.269	678.953	7.576.902	0	7.089.041	18.653.251
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)				148		284.698		10.395	295.241
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	148	0	284.698	0	10.395	295.241
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	16.056	418.572	436.458	2.437.417	678.953	7.861.600	0	7.099.436	18.948.492
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									18.948.492

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- 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)	0	0	0	0	0	0	0	0	18.653.251	18.653.251
AA0350	Prestazioni di ricovero								0	15.757.574	15.757.574
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								0	1.179.768	1.179.768
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
AA0380	Prestazioni di File F								0	733.025	733.025
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								0	309.353	309.353
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								0	432.276	432.276
AA0410	Prestazioni termali								0	0	0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								0	0	0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								0	241.255	241.255
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								19.013.645		19.013.645
AA0460	Prestazioni di ricovero								18.111.082		18.111.082
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								361.016		361.016
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale										0
AA0490	Prestazioni di File F								176.654		176.654
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								102.845		102.845
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								182.526		182.526
AA0520	Prestazioni termali										0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								3.150		3.150
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								76.372		76.372
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali										0
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC										0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	0	0	0	0	0	0	0	19.013.645	18.653.251	37.666.896
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	2.626	36	6.192	2.232	350.376	2.286		363.748	295.241	658.989
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								47		47
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	2.626	36	6.192	2.232	350.376	2.286	0	363.795	295.241	659.036
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	2.626	36	6.192	2.232	350.376	2.286	0	363.748	18.948.492	19.312.240
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								19.013.692		19.013.692
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								19.377.440		38.325.932

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	416.188	343.363	72.825	21,2%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.334.117	3.363.914	-29.797	-0,9%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	19.552	12.002	7.550	62,9%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	219.832	197.697	22.135	11,2%
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)	17.080	18.085	-1.005	-5,6%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0		0	0,0%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		0	0,0%
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	4.006.769	3.935.061	71.708	1,8%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	281.445	238.429	43.016	18,0%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.377.880	2.365.089	12.791	0,5%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	13.794	8.659	5.135	59,3%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	196.495	156.651	39.844	25,4%
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	0,0%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0	0,0%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,0%
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	2.869.614	2.768.828	100.786	3,6%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			0	0,0%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	234.683	204.829	29.854	14,6%
	Costi diretti aziendali	338.817	358.209	-19.392	-5,4%
	Costi generali aziendali	254.595	249.523	5.072	2,0%
	Fondo di perequazione	114.577	111.210	3.367	3,0%
	Accantonamento 5% decreto Balduzzi	117.639	115.821	1.818	1,6%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	3.812.286	3.808.420	3.866	0,1%

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Totale
		Ausi PC	Ausi PR	Ausi RE	Ausi MO	Ausi FE	Ausi BO	Ausi IM	Ausi Ro- magna	Aziende Sanitarie Locali
	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								0
	Medicinali senza AIC								0
	Emoderivati di produzione regionale								0
	Sangue ed emocomponenti								0
	Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dispositivi medici								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	0	0	0	378	5.633	0	2.061
AA0820	Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione					378	5.633	2.061	8.072
	...								0
	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	378	5.633	0	2.061
									8.072

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Istituto	GSA	Totale	Totale	TOTALE
		OSP-U PR	OSP RE	OSP-U MO	OSP-U FE	OSP-BO	Ortopedico Rizzoli IRCCS		altre Aziende Sanitarie	Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)	
	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								0	0	0
	Medicinali senza AIC								0	0	0
	Emoderivati di produzione regionale								0	0	0
	Sangue ed emocomponenti								0	0	0
	Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dispositivi medici								0	0	0
	Dispositivi medici impiantabili attivi								0	0	0
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								0	0	0
	Prodotti dietetici								0	0	0
	Materiali per la profilassi (vaccini)								0	0	0
	Prodotti chimici								0	0	0
	Materiali e prodotti per uso veterinario								0	0	0
	Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	8.072	8.072
AA0820	Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione								0	8.072	8.072
	...								0	0	0
	Prodotti alimentari								0	0	0
	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								0	0	0
	Combustibili, carburanti e lubrificanti								0	0	0
	Supporti informatici e cancelleria								0	0	0
	Materiale per la manutenzione								0	0	0
	Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...								0	0	0
	...								0	0	0
	TOTALE	0	0	0	0	0	0	0	0	8.072	8.072

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

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	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			0
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	10.714.503	1.008.394	11.722.897
Medicinali senza AIC	9.621		9.621
Emoderivati di produzione regionale	34.451	1.345	35.796
Prodotti dietetici	146.831		146.831
TOTALE	10.905.406	1.009.739	11.915.145

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	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
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale									0
BA0050	Medicinali senza AIC									0
BA0060	Emoderivati di produzione regionale									0
BA0070	Sangue ed emocomponenti									0
BA0210	Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0220	Dispositivi medici									0
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi									0
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)									0
BA0250	Prodotti dietetici									0
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)									0
BA0270	Prodotti chimici									0
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario									0
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	2.434.786	0	11.101	2.445.887
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione						2.434.786		11.101	2.445.887
	...									0
BA0320	Prodotti alimentari									0
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere									0
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti									0
BA0350	Supporti informatici e cancelleria									0
BA0360	Materiale per la manutenzione									0
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE	0	0	0	0	0	2.434.786	0	11.101	2.445.887

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE										
		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
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale							0	0	0	0
BA0050	Medicinali senza AIC							0	0	0	0
BA0060	Emoderivati di produzione regionale							0	0	0	0
BA0070	Sangue ed emocomponenti							0	0	0	0
BA0210	Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0220	Dispositivi medici							0	0	0	0
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi							0	0	0	0
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)							0	0	0	0
BA0250	Prodotti dietetici							0	0	0	0
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)							0	0	0	0
BA0270	Prodotti chimici							0	0	0	0
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario							0	0	0	0
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	2.515	13.472	0	15.987	2.445.887	2.461.874
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione					2.515	13.472		15.987	2.445.887	2.461.874
	...							0	0	0	0
BA0320	Prodotti alimentari							0	0	0	0
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere							0	0	0	0
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti							0	0	0	0
BA0350	Supporti informatici e cancelleria							0	0	0	0
BA0360	Materiale per la manutenzione							0	0	0	0
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...							0	0	0	0
	...							0	0	0	0
	TOTALE	0	0	0	0	2.515	13.472	0	15.987	2.445.887	2.461.874

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – SI	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.
------------------	--

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 2.107.000 euro e che nel 2014 venivano acquistati direttamente dalla Aziende farmaceutiche. Vi sono inoltre materiale sanitario per la banca dell'osso ed emoderivati acquistati dal Centro Regionale Sangue presso l'Azienda Usl di Bologna. Quest'ultimo ammonta a circa 327 mila euro.
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)	6.975	6.779	16.440	119.215	195.826	6.980.593	0	6.000.910	13.326.738
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	628	271	1.415	1.800	3.196	154.126		60.918	222.354
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	363	992	1.608	6.572	15.362	326.277		149.516	500.690
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	2.230	970	1.469	12.572	24.816	970.000		1.582.489	2.594.546
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		3.161.242	8.328.123
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	2	24	357	28.500	6.892	598.505		1.046.745	1.681.025
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)	6.975	6.779	16.440	119.215	195.826	6.980.593	0	6.000.910	13.326.738
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	60					51.368		88.226	139.654
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	60	0	0	0	0	51.368	0	88.226	139.654
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	7.035	6.779	16.440	119.215	195.826	7.031.961	0	6.089.136	13.466.392
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									13.466.392

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- 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)	78.435	87.515	267.335	363.934	12.531.476	1.270.762	0	14.599.457	13.326.738	27.926.195
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								0	222.354	222.354
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								0	500.690	500.690
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	42.696	17.872	52.647	83.311	2.100.000	57.000		2.353.526	2.594.546	4.948.072
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								0	0	0
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	54.463	194.076	145.346	8.310.000	1.203.000		9.933.209	8.328.123	18.261.332
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	9.415	15.180	20.612	135.277	2.121.476	10.762		2.312.722	1.681.025	3.993.747
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)								4.716.530		4.716.530
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								98.935		98.935
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								54.572		54.572
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								870.006		870.006
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa										0
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica										0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								3.288.272		3.288.272
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								240.745		240.745
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								43.168		43.168
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								120.832		120.832
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	78.435	87.515	267.335	363.934	12.531.476	1.270.762	0	24.032.517	0	24.032.517
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)		180		626	699.935	369		701.110	139.654	840.764
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								24.314	0	24.314
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	180	0	626	699.935	369	0	725.424	139.654	865.078
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	78.435	87.695	267.335	364.560	13.231.411	1.271.131	0	15.300.567	13.466.392	28.766.959
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								4.780,844		4.780.844
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								20.041.411	13.466.392	33.507.803

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	15.951.904	16.103.821	-151.917	-1%
BA0420	- da convenzione	15.630.615	15.782.500	-151.885	-1%
BA0430	Costi per assistenza MMG	11.722.036	11.845.000	-122.964	-1%
BA0440	Costi per assistenza PLS	2.800.079	2.800.000	79	0%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	1.108.500	1.137.500	-29.000	-3%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0	0%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	222.354	222.386	-32	0%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	98.935	98.935	0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	17.947.039	18.131.313	-184.274	-1%
BA0500	- da convenzione	17.391.777	17.557.215	-165.438	-1%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	500.690	519.526	-18.836	-4%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	54.572	54.572	0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	11.205.574	10.631.995	573.579	5%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.736.141	5.530.550	205.591	4%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	12.207	14.477	-2.270	-16%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	870.006	874.723	-4.717	-1%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	1.154.000	1.102.000	52.000	5%
BA0580	- da privato	3.343.083	3.060.898	282.185	9%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati			0	0%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0		0	0%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	1.000	5.000	-4.000	-80%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	3.342.083	3.055.898	286.185	9%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	90.137	49.347	40.790	83%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	12.289	6.706	5.583	83%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		0	0%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0		0	0%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	690	919	-229	-25%
BA0680	- da privato (intraregionale)	0		0	0%
BA0690	- da privato (extraregionale)	11.599	5.787	5.812	100%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	698.239	650.656	47.583	7%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		0	0%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	94.249	107.132	-12.883	-12%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0		0	0%
BA0740	- da privato	603.990	543.524	60.466	11%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	1.481.228	1.467.208	14.020	1%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		0	0%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	49.770	31.781	17.989	57%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0		0	0%
BA0790	- da privato	1.431.458	1.435.427	-3.969	0%

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CEal 31/12/2015	Valore CEal 31/12/2014	Variazioniimporto	Variazioni%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	55.094.135	54.846.077	248.058	0%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	18.261.332	18.157.922	103.410	1%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	26.684.930	26.284.366	400.564	2%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	3.288.272	3.351.391	-63.119	-2%
BA0840	- da privato	6.859.601	7.052.398	-192.797	-3%
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	0		0	0%
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>	0		0	0%
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>	6.859.601	7.052.398	-192.797	-3%
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>	0		0	0%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0		0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	3.788.279	4.057.032	-268.753	-7%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		0	0%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0		0	0%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0		0	0%
BA0940	- da privato (intra-regionale)	3.761.331	4.057.032	-295.701	-7%
BA0950	- da privato (extraregionale)	26.948		26.948	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	4.599.128	4.485.484	113.644	3%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	3.993.747	3.831.737	162.010	4%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	143.056	229.554	-86.498	-38%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	240.745	240.745	0	0%
BA1000	- da privato (intra-regionale)	221.580	183.448	38.132	21%
BA1010	- da privato (extraregionale)	0		0	0%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0		0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	930.169	938.847	-8.678	-1%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0		0	0%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0		0	0%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	43.168	43.168	0	0%
BA1070	- da privato	838.126	852.892	-14.766	-2%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	48.875	42.787	6.088	14%

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

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	551.016	543.775	7.241	1%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	14.701	10.189	4.512	44%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	120.832	120.832	0	0%
BA1130	- da privato	415.483	412.754	2.729	1%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	16.294.325	16.421.561	-127.236	-1%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	37.994	29.280	8.714	30%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	5.592.296	5.898.873	-306.577	-5%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	0%
BA1180	- da privato (intraregionale)	10.612.835	10.391.243	221.592	2%
BA1190	- da privato (extraregionale)	51.200	102.165	-50.965	-50%
BA1200	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	2.869.614	2.768.828	100.786	4%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	2.202.449	2.189.710	12.739	1%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	30.572	26.922	3.650	14%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	10.957		10.957	0%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0		0	0%
BA1320	Contributo Legge 210/92	821.141	598.868	222.273	37%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	1.339.779	1.559.420	-219.641	-14%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	4.500	-4.500	-100%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	1.790.779	1.755.518	35.261	2%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	216.640	150.316	66.324	44%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	26.000	26.000	0	0%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato:	1.428.444	1.522.934	-94.490	-6%
BA1390	<i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	737.592	639.114	98.478	15%
BA1400	<i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	0	22.146	-22.146	-100%
BA1410	<i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i>	0		0	0%
BA1420	<i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>	121.881	165.551	-43.670	-26%
BA1430	<i>Lavoro interinale - area sanitaria</i>	0		0	0%
BA1440	<i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i>	568.971	696.123	-127.152	-18%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando:	119.695	56.268	63.427	113%
BA1460	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	79.387	46.254	33.133	72%
BA1470	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università</i>	16.684		16.684	0%
BA1480	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i>	23.624	10.014	13.610	136%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	2.104.786	1.747.609	357.177	20%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	424.779	84.190	340.589	405%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	8.500	11.860	-3.360	-28%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	33	108	-75	-69%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	1.671.474	1.543.258	128.216	8%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	108.193	-108.193	-100%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0	0	0	0%
	TOTALE	137.520.953	136.746.140	774.813	1%

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015 - Nota Integrativa – Azienda UsI di Imola

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
CDC Ai Colli	080224	00791900376	Degenza	2015	12.985		12.985	12.985	0		9.287
CDC Città di Parma	080206	00305320343	Degenza	2015	9.906		9.906	9.906	0		7.388
CDC Malatesta Novello	080245	00377720404	Degenza	2015	89.415		89.415	89.415	0		67.201
CDC Piacenza	080203	00203950332	Degenza	2015	0		0	0	0		0
CDC Villa Verde	080212	00294320353	Degenza	2015	20.840		20.840	20.840	0		16.572
CDC Prof. E. Montanari	080252	00413900408	Degenza	2015	9.829		9.829	9.829	0		5.397
CDC Prof. Fogliani	080214	00681310363	Degenza	2015	0		0	0	0		0
CDC Prof. Nobili	080220	00519601207	Degenza	2015	3.351		3.351	3.351	0		0
CDC S. Francesco	080238	00200150399	Degenza	2015	308.061	287.772	287.772	308.061	20.289	0	252.418
CDC Salus - FE	080236	00257490383	Degenza	2015	1.541		1.541	1.541	0		1.541
CDC San Lorenzo	080246	00819690405	Degenza	2015	72.122		72.122	72.122	0		59.102
CDC Villa Bellombra	080228	00881330377	Degenza	2015	88.564		88.564	88.564	0		62.660
CDC Villa Erbosa	080221	00312830375	Degenza	2015	700.280		700.280	700.280	0		532.258
CDC Villa Laura	080229	02378901207	Degenza	2015	276.348	292.000	276.348	276.348	0		246.607
CDC Villa Maria	080249	00370290405	Degenza	2015	22.826		22.826	22.826	0		19.897
CDC Villa Maria Luigia	080208	00323020347	Degenza	2015	29.799		29.799	29.799	0		19.433
CDC Villa Torri	080223	02383150394	Degenza	2015	332.217		332.217	332.217	0		164.816
Coop. Luce Sul Mare	080250	01231970409	Degenza	2015	7.417		7.417	7.417	0		1.207
Domus Nova	080237	00195090394	Degenza	2015	223.246		223.246	223.246	0	0	137.663
Ferrara Day Surgery	080414	01657540686	Degenza	2015	0		0	0	0		0
Fondaz. Don Gnocchi	080253	12520870150	Degenza	2015	0		0	0	0		0
Hesperia Hospital Modena	080213	01049620360	Degenza	2015	62.429		62.429	62.429	0		35.753
Ospedale Santa Viola	080255	02208681201	Degenza	2015	0		0	0	0	0	0
Ospedale Sol Et Salus	080247	00432390409	Degenza	2015	96.277		96.277	96.277	0		25.743
Ospedali Riuniti - Nigrisoli	080222	00689340370	Degenza	2015	113.464		113.464	113.464	0		97.727
Ospedali Riuniti - Villa Regina	080231	00689340370	Degenza	2015	133.264		133.264	133.264	0		110.394
Salus Hospital - RE	080211	01431190352	Degenza	2015	14.929		14.929	14.929	0		6.311
San Pier Damiano Hospital	080240	00196950398	Degenza	2015	501.749	501.749	501.749	501.749	0	0	463.178
Villa Azzurra	080242	00196750392	Degenza	2015	213.817		213.817	213.817	0		166.351
Villa Baruzziana	080227	01091760379	Degenza	2015	35.510		35.510	35.510	0		32.569
Villa Chiara	080219	00503971202	Degenza	2015	178.760		178.760	178.760	0		80.608
Villa Igea - Forlì	080243	00378090401	Degenza	2015	122.496		122.496	122.496	0		79.398

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

Villa Igea - Modena	080215	00418870366	Degenza	2015	4.413		4.413	4.413	0		4.413
Villa Maria Cecilia Hospital	080239	00178460390	Degenza	2015	3.504.430	3.071.200	3.071.200	3.504.430	433.230	0	2.744.730
Villa Pineta	080218	00693420366	Degenza	2015	7.563		7.563	7.563	0		0
Villa Rosa (Istituto Di Riabilitaz. S. Stefano S.r.l)	080216	00500020367/ 01148190547	Degenza	2015	11.094		11.094	11.094	0		11.094
Villa Serena	080244	00376360400	Degenza	2015	99.228		99.228	99.228	0		79.021
CDC Quisisana	080235	00205800386	Degenza	2015	0		0	0	0		0
Istituto Di Riabilitaz. S. Stefano S.r.l (Cardinal Ferrari)	080254	01148190547	Degenza	2015	3.232		3.232	3.232	0		3.232
Hospital Piccole Figlie s.r.l.	080207	02371460342	Degenza	2015	1.721		1.721	1.721	0		1.721
CDC Prof. Fogliani	080214	00681310363	Specialistica	2015	619		619	619	0		619
CDC Quisisana	080235	00205800386	Specialistica	2015	567		567	567	0		377
CDC Val Parma S.r.l.	000200	00745280347	Specialistica	2015	0		0	0	0		0
CDC Ferrara Day Surgery	080414	01657540686	Specialistica	2015	0		0	0	0		0
Coop. Luce Sul Mare	080250	01231970409	Specialistica	2015	0		0	0	0		0
Villa Pineta	080218	00693420366	Specialistica	2015	196		196	196	0		59
Villa Rosa (Istituto Di Riabilitaz. S. Stefano S.r.l)	080216	00500020367/ 01148190547	Specialistica	2015	0		0	0	0		0
CDC Malatesta Novello	080245	00377720404	Specialistica	2015	1.044		1.044	1.044	0		907
CDC Villa Verde	080212	00294320353	Specialistica	2015	74		74	74	0		73
CDC Prof. E. Montanari	080252	00413900408	Specialistica	2015	18		18	18	0		18
CDC Prof. Nobili	080220	00519601207	Specialistica	2015	385		385	385	0		174
CDC S. Francesco	080238	00200150399	Specialistica	2015	7.134	7.134	7.134	7.134	0		3.708
CDC Salus - FE	080236	00257490383	Specialistica	2015	8.530		8.530	8.530	0		1.734
Salus Hospital - RE	080211	01431190352	Specialistica	2015	0		0	0	0		0
CDC San Lorenzino	080246	00819690405	Specialistica	2015	251		251	251	0		233
CDC Villa Erbosa	080221	00312830375	Specialistica	2015	34.592		34.592	34.592	0		15.347
CDC Villa Laura	080229	02378901207	Specialistica	2015	70.311	86.800	70.311	70.311	0		24.072
CDC Villa Maria	080249	00370290405	Specialistica	2015	27.275		27.275	27.275	0		17.234
CDC Villa Torri	080223	02383150394	Specialistica	2015	23.148		23.148	23.148	0		10.304
Domus Nova	080237	00195090394	Specialistica	2015	20.854		20.854	20.854	0		18.514
Hesperia Hospital Modena	080213	01049620360	Specialistica	2015	2.342		2.342	2.342	0		1.625
Ospedale Sol Et Salus	080247	00432390409	Specialistica	2015	1.987		1.987	1.987	0		1.769
Ospedali Riuniti - Nigrisoli	080222	00689340370	Specialistica	2015	21.157		21.157	21.157	0		16.136
Ospedali Riuniti - Villa Regina	080231	00689340370	Specialistica	2015	3.629		3.629	3.629	0		1.748
San Pier Damiano	080240	00196950398	Specialistica	2015	300.373	300.350	300.350	300.373	23		229.276

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

Hospital											
Hospital Piccole Figlie s.r.l.	080207	02371460342	Specialistica	2015	0		0	0	0		0
Villa Azzurra	080242	00196750392	Specialistica	2015	7.518		7.518	7.518	0		6.177
Villa Chiara	080219	00503971202	Specialistica	2015	1.508		1.508	1.508	0		955
Villa Igea - Forlì	080243	00378090401	Specialistica	2015	24.313		24.313	24.313	0		17.382
Villa Maria Cecilia Hospital	080239	00178460390	Specialistica	2015	666.982	633.000	633.000	666.982	33.982		533.221
Villa Serena	080244	00376360400	Specialistica	2015	10.754		10.754	10.754	0		6.989
Villa Maria Cecilia Hospital	080239	00178460390	diagnostica	2015	1.166.717	972.900	972.900	1.166.717	193.817		802.161

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 2015-2014

Descrizione CDR	ANNO 2014	ANNO 2015	v.a.	delta %
B201 C.D.R.COSTI COM.DIREZIONE MEDICA DI P.O.	96.433	107.172	10.739	11%
B210 COSTI COMUNI DIPARTIMENTO CHIR.	32.904	40.000	7.096	22%
B214 UOC ORTOPEDIA	-	28.068	28.068	
B215 UOC UROLOGIA	407	873	466	114%
B216 UOC GINECOLOGIA E OSTETRICIA	6.065	1.577	-4.488	-74%
B224 UOC MEDICINA 1 - IMOLA		172	172	
B227 UOC PEDIATRIA E NIDO		13.993	13.993	
B246 SSD TRASFUSIONALE		8.300	8.300	
B247 UOC RADIOLOGIA	8.302	14.815	6.513	78%
B801 SSD CURE PRIMARIE	639	650	11	2%
BG52 CDR GOVERNO CLINICO	5.566	2.003	-3.563	-64%
Totale:	150.316	217.624	67.307	45%

BBBO20 CONS. SANIT. DA ENTI PUBBLICI					
Scostamento 2015-2014					
Descrizione CDR	ANNO 2014	ANNO 2015	v.a.	delta %	
BG53 FORMAZIONE	26.000	26.000	0	0%	
Totale:	26.000	26.000	0	0%	

BBBQ15 ALTRE FORME LAVORO AUTONOMO SANITARIE					
Scostamento 2015-2014					
Descrizione CDR	ANNO 2014	ANNO 2015	v.a.	delta %	
B204 C.D.R.COSTI COMUNI DIREZIONE INFERMIERISTICA DI PRESIDIO	9.696	-	-9.696	-100%	
B213 UOC OCULISTICA	16.014	-	-16.014	-100%	
B214 UOC ORTOPEDIA	21.491	-	-21.491	-100%	
B216 UOC GINECOLOGIA E OSTETRICIA	28.843	-	-28.843	-100%	
B217 UOC OTORINO	19.841	6.014	-13.827	-70%	
B220 COSTI COMUNI DIP. MEDICO ONCOLOGICO	67.283	78.126	10.843	16%	
B222 UOC GERIATRIA LUNGODEGENZA	-	6.304	6.304		
B224 UOC MEDICINA 1 - IMOLA	10.056	9.455	-601	-6%	
B225 SSD NEUROLOGIA	18.724	12.920	-5.804	-31%	
B226 UOC ONCOLOGIA	37.676	66.426	28.750	76%	
B231 OSPEDALE DI COMUNITA'	-	7.510	7.510		
B247 UOC RADIOLOGIA	-	6.306	6.306		
B251 UOC PRONTO SOCCORSO E MEDICINA D'URGENZA	10.058	12.962	2.904	29%	
B253 UOC CARDIOLOGIA	21.493	21.268	-225	-1%	
B258 UOC GASTROENTEROLOGIA	4.538	-	-4.538	-100%	
B259 C.D.R.COSTI COMUNI DIPARTIMENTO MATERNO INFANTILE	-	8.414	8.414		
B801 SSD CURE PRIMARIE	16.276	2.390	-13.886	-85%	
B806 SSD ASSISTENZA AREA DELLA NON AUTOSUFFICIENZA	2.260	-	-2.260	-100%	
B808 COSTI COMUNI DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	32.015	28.067	-3.948	-12%	
B813 UOC NEUROPSICHIATRIA DELL'INFANZIA E ADOLESCENZA	98.015	70.688	-27.327	-28%	
B815 SSD CONSULTORIO FAMILIARE	13.991	19.363	5.372	38%	
B816 UOC GENETICA MEDICA	27.344	11.106	-16.238	-59%	
B817 UOC DIPENDENZE PATOLOGICHE	16.422	383	-16.038	-98%	
B818 PROGRAMMA INT.ANZIANI (DISTURBI COGNITIVI)	3.139	4.664	1.525	49%	
BG54 C.D.R.COSTI GENERALI AZIENDA	-22.672	-	22.672	-100%	
BG63 INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	9.140	-	-9.140	-100%	
BX02 PROGRAMMA INTERDIPARTIMENTALE MEDICINA LEGALE	28.023	25.154	-2.869	-10%	
BX03 UOC IGIENE E SANITA' PUBBLICA	57.224	56.337	-888	-2%	
Totale:	546.890	453.858	-93.033	-17%	

BBBQ20 BORSE DI STUDIO SANITARIE					
Scostamento 2015-2014					
Descrizione CDR	ANNO 2014	ANNO 2015	v.a.	delta %	
B244 FARMACIA OSPEDALIERA	39.669	33.404	-6.264	-16%	
B801 SSD CURE PRIMARIE	2.513	-	-2.513	-100%	
B808 COSTI COMUNI DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	15.225	10.622	-4.603	-30%	
B813 UOC NEUROPSICHIATRIA DELL'INFANZIA E ADOLESCENZA	-	1.586	1.586		
BG62 C.D.R.GESTIONI A RIMBORSO	25.866	55.606	29.740	115%	
BX03 UOC IGIENE E SANITA' PUBBLICA	65.960	13.895	-52.065	-79%	
Totale:	149.233	115.113	-34.120	-23%	

BBBR35 CONSULENZE SANITARIE SVOLTE DA PERS.DIP.A INAIL					
Scostamento 2015-2014					
Descrizione CDR	ANNO 2014	ANNO 2015	v.a.	delta %	
B251 UOC PRONTO SOCCORSO E MEDICINA D'URGENZA	11.294	-	-11.294	-100%	
B214 UOC ORTOPEDIA	9.080	-	-9.080	-100%	
B213 UOC OCULISTICA	1.550	-	-1.550	-100%	
BX02 PROGRAMMA INTERDIPARTIMENTALE MEDICINA LEGALE	222	-	-222	-100%	
Totale:	22.146	-	-22.146	-100%	

BBEA40 Personale Universitario (medico e veterinario)					
Scostamento 2015-2014					
Descrizione CDR	ANNO 2014	ANNO 2015	v.a.	delta %	
B258 UOC GASTROENTEROLOGIA	84.455	80.225	-4.230	-5%	
BX02 PROGRAMMA INTERDIPARTIMENTALE MEDICINA LEGALE	81.096	41.656	-39.441	-49%	
	165.551	121.881	-43.670	-26%	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	15.689.242	16.481.009	-791.767	-5%
BA1580	Lavanderia	1.485.842	1.517.968	-32.126	-2%
BA1590	Pulizia	3.367.551	3.391.502	-23.951	-1%
BA1600	Mensa	2.438.906	2.435.242	3.664	0%
BA1610	Riscaldamento	1.457.714	1.547.803	-90.089	-6%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	851.354	810.417	40.937	5%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	61.595	41.896	19.699	47%
BA1640	Smaltimento rifiuti	315.082	362.491	-47.409	-13%
BA1650	Utenze telefoniche	251.074	318.393	-67.319	-21%
BA1660	Utenze elettricità	1.898.938	1.969.305	-70.367	-4%
BA1670	Altre utenze	496.033	529.113	-33.080	-6%
BA1680	Premi di assicurazione	273.470	490.136	-216.666	-44%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	176.473	152.525	23.948	16%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	155.959	168.208	-12.249	-7%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	2.459.251	2.746.010	-286.759	-10%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	246.213	467.991	-221.778	-47%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.500	5.656	3.844	68%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	2.090		2.090	0%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	204.610	462.335	-257.725	-56%
BA1790	<i>Consulenze non sanitarie da privato</i>	0	1.244	-1.244	-100%
BA1800	<i>Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato</i>	14.103	16.243	-2.140	-13%
BA1810	<i>Indennità a personale universitario - area non sanitaria</i>	0		0	0%
BA1820	<i>Lavoro interinale - area non sanitaria</i>	0		0	0%
BA1830	<i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria</i>	190.507	444.848	-254.341	-57%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	30.013	0	30.013	0%
BA1850	<i>Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	30.013		30.013	0%
BA1860	<i>Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università</i>	0		0	0%
BA1870	<i>Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i>	0		0	0%
	FORMAZIONE	201.273	247.680	-46.407	-19%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	34.312	34.152	160	0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	166.961	213.528	-46.567	-22%
	TOTALE	16.136.728	17.196.680	-1.059.952	-6%

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 2015-2014

Descrizione CDR	ANNO 2014	ANNO 2015	v.a.	delta %
B201 C.D.R.COSTI COM.DIREZIONE MEDICA DI P.O.	-	9.500	9.500	
BG54 C.D.R.COSTI GENERALI AZIENDA	5.656	-	-5.656	-100%
Totale:	5.656	9.500	3.844	

BBCC10 CONS. NON SANIT. DA PRIVATI

Scostamento 2015-2014

Descrizione CDR	ANNO 2014	ANNO 2015	v.a.	delta %
BG54 C.D.R.COSTI GENERALI AZIENDA	1.244	-	-1.244	-100%
Totale:	1.244	-	-1.244	

BBCC20 CONS. NON SANIT. DA ENTI PUBBLICI

Scostamento 2015-2014

Descrizione CDR	ANNO 2014	ANNO 2015	v.a.	delta %
B201 C.D.R.COSTI COM.DIREZIONE MEDICA DI P.O.	-	2.090	2.090	
Totale:	-	2.090	2.090	

BBCD10 COLL. COORD. E CONT. NON SANITARIE

Scostamento 2015-2014

Descrizione CDR	ANNO 2014	ANNO 2015	v.a.	delta %
BG54 C.D.R.COSTI GENERALI AZIENDA	-	14.103	14.103	
BG62 C.D.R.GESTIONI A RIMBORSO	16.243	-	-16.243	-100%
Totale:	16.243	14.103	-2.140	-13%

BBCD15 ALTRE FORME LAVORO AUTONOMO NON SANITARIE

Scostamento 2015-2014

Descrizione CDR	ANNO 2014	ANNO 2015	v.a.	delta %
B808 COSTI COMUNI DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	15.032	4.431	-10.601	-71%
BA54 UOC CONTABILITA' E FINANZA	16.173	15.600	-573	-4%
Totale:	31.204	20.031	-11.173	-36%

BBCD20 BORSE DI STUDIO NON SANITARIE		Scostamento 2015-2014			
Descrizione CDR	ANNO 2014	ANNO 2015	v.a.	delta %	
B801 SSD CURE PRIMARIE	2.513	-	-2.513	-100%	
BG50 COSTI COMUNI DIREZIONE GENERALE	2.500	-	-2.500	-100%	
BG53 FORMAZIONE/RICERCA INNOVAZIONE	-	4.746	4.746		
BG54 C.D.R.COSTI GENERALI AZIENDA	6.240	5.330	-910	-15%	
BG62 C.D.R.GESTIONI A RIMBORSO	273.282	77.610	-195.672	-72%	
BX03 UOC IGIENE E SANITA' PUBBLICA	12.328	-	-12.328	-100%	
Totale:	296.863	87.686	-209.177	-70%	

BBCD30 ONERI SOC. PERS. NON DIP. NON SANIT.		Scostamento 2015-2014			
Descrizione CDR	ANNO 2014	ANNO 2015	v.a.	delta %	
BG54 C.D.R.COSTI GENERALI AZIENDA	7.888	5.281	-2.607	-33%	
BG61 PIANIFICAZIONE STRATEGICA, PROGRAM.E CONTR.DIREZIONALE	1.350	-	-1.350	-100%	
BG62 C.D.R.GESTIONI A RIMBORSO	3.092	-	-3.092	-100%	
Totale:	12.330	5.281	-7.048	-57%	

BBCD36 Tirocini formativi tipologia lettera C) art.25 L.R.17/2005		Scostamento 2015-2014			
Descrizione CDR	ANNO 2014	ANNO 2015	v.a.	delta %	
B808 COSTI COMUNI DIPARTIMENTO SALUTE MEN- TALE	6.838	11.993	5.155	75%	
B810 UOC PSICHIATRIA ADULTI - TERRITORIO	2.878	13.280	10.402	361%	
B817 UOC DIPENDENZE PATOLOGICHE	-	1.213	1.213		
Totale:	9.716	26.485	16.769	173%	

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	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	796.650	716.774	79.876	11%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	556.335	420.221	136.114	32%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	986.427	1.023.052	-36.625	-4%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	21.714	24.442	-2.728	-11%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	111.892	136.878	-24.986	-18%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	853.014	779.460	73.554	9%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		0	0%
	TOTALE	3.326.032	3.100.827	225.205	7%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/15	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	1.485.842	1.485.842	-	100,00%
BA1590	Pulizia	3.367.551	3.367.551	-	100,00%
BA1600	Mensa	2.438.906	-	2.438.906	0,00%
BA1610	Riscaldamento	1.457.714	-	1.457.714	0,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	851.354	-	851.354	0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	61.595	-	61.595	0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	315.082	-	315.082	0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	251.074	-	251.074	0,00%
BA1660	Utenze elettricità	1.898.938	-	1.898.938	0,00%
BA1670	Altre utenze	496.033	-	496.033	0,00%
BA1690	Premi di assicurazione	273.470	-	273.470	0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	176.473	-	176.473	0,00%
	...			-	0,00%
	...			-	0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	155.959	-	155.959	0,00%
	...			-	0,00%
	...			-	0,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	2.459.251	-	2.459.251	0,00%
	...			-	0,00%
	...			-	0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	34.312	-	34.312	0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	166.961	-	166.961	0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	3.326.032	-	3.326.032	0,00%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	796.650	-	796.650	0
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	556.335	-	556.335	0
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	986.427	-	986.427	0
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	21.714	-	21.714	0
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	111.892	-	111.892	0
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	853.014	-	853.014	0
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-			0
	TOTALE	19.216.547	4.853.394	14.363.153	25,26%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
<i>Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:</i>						
...						
...						
...						
<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 Al 31/12/2015	Valore CE Al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	64.704.833	64.241.962	462.871	1%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	29.814.804	29.476.275	338.529	1%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	27.178.661	27.055.985	122.676	0%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	25.207.271	25.789.812	-582.541	-2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	10.978.710	11.430.823	-452.113	-4%
	Retribuzione di posizione	3.975.056	3.978.666	-3.610	0%
	Indennità di risultato	1.065.516	1.051.168	14.348	1%
	Altro trattamento accessorio	828.457	874.364	-45.907	-5%
	Oneri sociali su retribuzione	5.486.561	5.613.400	-126.839	-2%
	Altri oneri per il personale	2.872.971	2.841.391	31.580	1%
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	1.971.390	1.266.173	705.217	56%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.051.028	612.449	438.579	72%
	Retribuzione di posizione	240.000	206.143	33.857	16%
	Indennità di risultato	50.000	49.101	899	2%
	Altro trattamento accessorio	100.000	59.978	40.022	67%
	Oneri sociali su retribuzione	446.260	282.698	163.562	58%
	Altri oneri per il personale	84.102	55.804	28.298	51%
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>			0	0%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	2.636.143	2.420.290	215.853	9%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	2.411.310	2.322.498	88.812	4%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.326.450	1.311.516	14.934	1%
	Retribuzione di posizione	190.570	180.899	9.671	5%
	Indennità di risultato	80.960	70.954	10.006	14%
	Altro trattamento accessorio	28.363	28.061	302	1%
	Oneri sociali su retribuzione	527.785	507.218	20.567	4%
	Altri oneri per il personale	257.182	223.850	33.332	15%
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	224.833	97.792	127.041	130%
	Voci di costo a carattere stipendiale	153.167	53.721	99.446	185%
	Retribuzione di posizione	3.000	12.129	-9.129	-75%
	Indennità di risultato	5.209	4.713	496	11%
	Altro trattamento accessorio	3.200	3.474	-274	-8%
	Oneri sociali su retribuzione	54.252	21.649	32.603	151%
	Altri oneri per il personale	6.005	2.106	3.899	185%
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	0	0	0	0%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	34.890.029	34.765.687	124.342	0%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	33.490.000	33.469.748	20.252	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	19.266.136	19.317.168	-51.032	0%
	Straordinario e indennità personale	2.070.444	2.070.444	0	0%
	Retribuzione per produttività personale	1.265.616	1.248.397	17.219	1%
	Altro trattamento accessorio	6.000	3.460	2.540	73%
	Oneri sociali su retribuzione	7.378.646	7.351.537	27.109	0%
	Altri oneri per il personale	3.503.158	3.478.742	24.416	1%
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	1.400.029	1.295.939	104.090	8%
	Voci di costo a carattere stipendiale	771.855	722.300	49.555	7%
	Straordinario e indennità personale	115.000	115.000	0	0%

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE Al 31/12/2015	Valore CE Al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	Retribuzione per produttività personale	40.000	40.000	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	364.008	311.473	52.535	17%
	Altri oneri per il personale	109.166	107.166	2.000	2%
<i>BA2220</i>	<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 31/12/2015	Valore CE AI 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	332.788	331.173	1.615	0%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	332.788	331.173	1.615	0%
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	332.788	331.173	1.615	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale		174.503	-174.503	-100%
	Retribuzione di posizione		69.322	-69.322	-100%
	Indennità di risultato		15.505	-15.505	-100%
	Altro trattamento accessorio		2.000	-2.000	-100%
	Oneri sociali su retribuzione		69.682	-69.682	-100%
	Altri oneri per il personale		161	-161	-100%
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0%
	Retribuzione di posizione			0	0%
	Indennità di risultato			0	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0%
	Altri oneri per il personale			0	0%
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>			0	0%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0%
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0%
	Straordinario e indennità personale			0	0%
	Retribuzione per produttività personale			0	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0%
	Altri oneri per il personale			0	0%
BA2300	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0%
	Straordinario e indennità personale			0	0%
	Retribuzione per produttività personale			0	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0%
	Altri oneri per il personale			0	0%
BA2310	<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 Al 31/12/2015	Valore CE Al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	11.850.018	11.776.025	73.993	1%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	515.476	451.262	64.214	14%
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	407.800	416.818	-9.018	-2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	269.929	265.059	4.870	2%
	Retribuzione di posizione	40.151	40.152	-1	0%
	Indennità di risultato	10.408	22.170	-11.762	-53%
	Altro trattamento accessorio	2.470	2.970	-500	-17%
	Oneri sociali su retribuzione	84.842	86.467	-1.625	-2%
	Altri oneri per il personale		0	0	0%
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	107.676	34.444	73.232	213%
	Voci di costo a carattere stipendiale	86.825	27.288	59.537	218%
	Retribuzione di posizione	1.500	1.500	0	0%
	Indennità di risultato	1.000	1.000	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	18.351	4.656	13.695	294%
	Altri oneri per il personale		0	0	0%
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>			0	0%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	11.334.542	11.324.763	9.779	0%
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	10.332.716	10.735.742	-403.026	-4%
	Voci di costo a carattere stipendiale	6.489.700	6.730.212	-240.512	-4%
	Straordinario e indennità personale	500.000	500.000	0	0%
	Retribuzione per produttività personale	520.000	553.175	-33.175	-6%
	Altro trattamento accessorio	137	2.477	-2.340	-94%
	Oneri sociali su retribuzione	2.264.602	2.344.646	-80.044	-3%
	Altri oneri per il personale	558.277	605.232	-46.955	-8%
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	1.001.826	589.021	412.805	70%
	Voci di costo a carattere stipendiale	661.876	374.624	287.252	77%
	Straordinario e indennità personale	46.000	26.000	20.000	77%
	Retribuzione per produttività personale	25.000	25.000	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	249.950	143.220	106.730	75%
	Altri oneri per il personale	19.000	20.177	-1.177	-6%
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	0		0	0%

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE AI 31/12/2015	Valore CE AI 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	7.345.519	7.539.819	-194.300	-3%
<u>BA2420</u>	<u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u>	966.003	987.101	-21.098	-2%
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	966.003	986.956	-20.953	-2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	532.742	538.179	-5.437	-1%
	Retribuzione di posizione	160.295	160.295	0	0%
	Indennità di risultato	26.944	31.767	-4.823	-15%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	229.496	240.189	-10.693	-4%
	Altri oneri per il personale	16.526	16.526	0	0%
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	0	145	-145	-100%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0%
	Retribuzione di posizione			0	0%
	Indennità di risultato			0	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione		145	-145	-100%
	Altri oneri per il personale			0	0%
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	0		0	0%
<u>BA2460</u>	<u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u>	6.379.516	6.552.718	-173.202	-3%
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	6.328.632	6.476.560	-147.928	-2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.984.711	4.095.456	-110.745	-3%
	Straordinario e indennità personale	55.000	55.000	0	0%
	Retribuzione per produttività personale	300.000	305.553	-5.553	-2%
	Altro trattamento accessorio	0	394	-394	-100%
	Oneri sociali su retribuzione	1.353.879	1.385.115	-31.236	-2%
	Altri oneri per il personale	635.042	635.042	0	0%
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	50.884	76.158	-25.274	-33%
	Voci di costo a carattere stipendiale	23.159	41.670	-18.511	-44%
	Straordinario e indennità personale	2.000	2.000	0	0%
	Retribuzione per produttività personale	5.000	5.000	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	10.725	17.488	-6.763	-39%
	Altri oneri per il personale	10.000	10.000	0	0%
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	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 2015 - Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/ 2015	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2015	PERSONALE ASSUNTO NELL'2015	PERSONALE CESSATO NELL'2015	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ 2015	IMPORTO FONDO AL 31/12/2015	VARIAZIONE FONDO AN- NO T VS FONDO AN- NO 2010	VARIAZIONE FONDO AN- NO T VS FONDO IN- ZIALE 2015
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	6.241.703	6.135.428	273	21	22	272	6.176.934	- 64.769	41.506
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	4.270.616	4.190.121				-	4.215.056	- 55.560	24.934,31
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	932.910	928.589				-	928.457	- 4.453	-132,26
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	1.038.177	1.016.717				-	1.033.421	- 4.756	16.704,05
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	606.472	637.692	55	4	1	58	638.944	32.472	1.252
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	424.562	465.328				-	464.839	40.277	-489,56
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	36.546	36.546				-	36.532	- 14	-14,06
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	145.364	135.817				-	137.573	- 7.791	1.755,43
PERSONALE NON DIRIGENTE	9.602.073	9.506.691	1.446	86	112	1.420	9.461.521	- 140.552	- 45.170
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	4.641.997	4.601.587				-	4.561.669	- 80.328	-39.918,20
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	2.752.497	2.744.023				-	2.721.047	- 31.450	-22.975,87
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	2.207.579	2.161.081				-	2.178.805	- 28.774	17.724,47
TOTALE COMPLESSIVO	16.450.248	16.279.811	1.774	111	135	1.750	16.277.399	- 172.849	- 2.412

N.B. Nel fondo produttività/risultato sono ricomprese le integrazioni per progetti e legge Merloni

N.B. Per quanto riguarda il dato su personale ci siamo allineati ai dati della RUEM.

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 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	247.147	249.860	-2.713	-1%
BA2520	Perdite su crediti	0		0	0%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	439.254	439.883	-629	0%
	...			0	0%
	...			0	0%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	72.318	88.256	-15.938	-18%
	...			0	0%
	...			0	0%
	TOTALE	758.719	777.999	-19.280	-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 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	1.654.347	1.197.724	456.623	38%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	30.000		30.000	0%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendenti	3.907		3.907	0%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0		0	0%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.620.440	618.196	1.002.244	162%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	0	579.528	-579.528	-100%
	...			0	0%
	...			0	0%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	5.399	97.924	-92.525	-94%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	987.303	683.646	303.657	44%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0		0	0%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	987.303	590.188	397.115	67%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	93.458	-93.458	-100%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0		0	0%
	Altri accantonamenti:	1.009.934	1.418.876	-408.942	-29%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	230.593		230.593	0%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	118.470	118.470	0	0%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	9.330	9.330	0	0%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0		0	0%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0		0	0%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0		0	0%
BA2890	Altri accantonamenti	651.541	1.291.076	-639.535	-50%
	...			0	0%
	...			0	0%
	TOTALE	3.656.983	3.398.170	258.813	7%

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, al fondo 5% ALP e al fondo spese legali i cui criteri di valutazione sono già stati illustrati nella sezione dedicata ai fondi.

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 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
CA0110	C.3) Interessi passivi	319.741	409.973	-90.232	-22%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	42.888	117.779	-74.891	-64%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	260.108	275.656	-15.548	-6%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	16.745	16.538	207	1%
CA0150	C.4) Altri oneri	18.494	16.099	2.395	15%
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	18.494	16.099	2.395	15%

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	2014	Aziende Sanitarie della RER	Ricognizione crediti e fatt da emettere	242	
EA0060 Totale					242	0
EA0090	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	2014	I.N.A.I.L. SEDE LEGALE	Invalità temporanea dipendenti	27.140	27.140
EA0090	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	2014	Personale dipendenti	altri rimborsi	986	398
EA0090 Totale					28.126	27.538
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	conti correnti postali e bancari	interessi attivi	3	3
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	Crediti v/privati	altri rimborsi	771	750
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	Crediti v/privati	canone di locazione	1.717	1.717
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	Crediti v/privati	consulenza medico legale	1.000	1.000
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	Crediti v/privati	consulenza sanitarie	393	0
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	Crediti v/privati	Fondi vincolati	4.705	4.705
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	Crediti v/privati	incassi di Sanità Pubblica	286	286
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	Crediti v/privati	recupero contributi	345	345
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	Crediti v/privati	recupero crediti da privati	29.059	27.665
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	Crediti v/privati	recupero crediti libera professione	127	127
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	Crediti v/privati	regolazione premio Kasko	1.097	1.097
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	Crediti v/privati	Ricognizione crediti e fatt da emettere	33	
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	Crediti v/privati	rivalse e risarcimenti per sinistri	30.094	30.094
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	Crediti v/privati	ticket	219	219

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

Codice Mod. CE	Descrizione Mod. CE	Anno di riferimento	Soggetto	Evento	Importo	Incassato
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	Crediti v/privati L.P.	recupero crediti libera professione	2.229	1.256
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	Crediti verso altre Amministrazioni	altri rimborsi	26	2
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	Crediti Verso Az Sanit Altre Reg.	altri rimborsi	67.294	
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	I.N.A.I.L. SEDE LEGALE	Certificazioni medico legali	35.786	35.786
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	Montecatone Rehabilitation Institute	Specialistica ambulatoriale	241	241
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2014	Personale dipendenti	mensa	39	39
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2015	Crediti v/privati	Donazioni	600	0
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2013 e anni precedenti	Crediti v/privati	incassi di Sanità Pubblica	5.871	5.871
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2013 e anni precedenti	Crediti v/privati	iscrizione a ruolo sentenza	99.308	
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2013 e anni precedenti	Crediti v/privati	iscrizione a ruolo ticket 2011	115.163	
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2013 e anni precedenti	Crediti v/privati	recupero crediti da privati	64.129	64.129
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2013 e anni precedenti	Crediti v/privati	risarcimenti	4.234	4.234
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2013 e anni precedenti	Crediti v/privati	Rivalse e risarcimenti per sinistri	21.507	21.507
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2013 e anni precedenti	Crediti verso altre Amministrazioni	interessi attivi	574	574
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	2013 e anni precedenti	Crediti verso altre amministrazioni Statali	Prestazioni a STP	5.405	5.405
EA0140 Totale					492.255	207.052
Totale Sopravvenienze Attive EA0050					520.623	234.590

PS03 –Insussistenze attive

Codice Mod. CE	Descrizione Mod. CE	Anno di riferimento	Soggetto	Evento	Importo
EA0160	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2014	Aziende Sanitarie della RER	rilevazione mobilità per chiusura anno 2014	63.993
EA0160 Totale					63.993
EA0190	Insussistenze attive v/terzi relative al personale	2014	Enti previdenziali	Ricognizione debiti e fatt da ricevere	59.282
EA0190 Totale					59.282
EA0200	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	2014	personale in convenzione	Ricognizione debiti e fatt da ricevere	187.000
EA0200 Totale					187.000
EA0220	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	2014	debitiV/fornitori	note di credito su fatt. non previsto	3.753
EA0220	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	2014	debitiV/fornitori	Ricognizione debiti e fatt da ricevere	7.990
EA0220	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	2013 e anni precedenti	Ospedali di cura Accreditati	note di credito su fatt. non previsto	63.556
EA0220 Totale					75.300
EA0230	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2014	Aziende Sanitarie della RER	note di credito su fatt. non previsto	1.215
EA0230	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2013 e anni precedenti	coop sociali	Ricognizione debiti e fatt da ricevere	3.437
EA0230	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2014	Crediti verso altre Amministrazioni		1.607
EA0230	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2014	debitiV/fornitori	note di credito su fatt. non previsto	67.952
EA0230	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2013 e anni precedenti	debitiV/fornitori	note di credito su fatt. non previsto	82.762
EA0230	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2014	debitiV/fornitori	Ricognizione debiti e fatt da ricevere	40.965
EA0230	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2013 e anni precedenti	debitiV/fornitori	Ricognizione debiti e fatt da ricevere	79.546
EA0230	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2013 e anni precedenti	Enti previdenziali	Ricognizione debiti e fatt da ricevere	10
EA0230 Totale					277.494
EA0240	Altre insussistenze attive v/terzi	2014	debitiV/fornitori	note di credito su fatt. non previsto	40.335
EA0240	Altre insussistenze attive v/terzi	2013 e anni precedenti	debitiV/fornitori	note di credito su fatt. non previsto	69.025

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

Codice Mod. CE	Descrizione Mod. CE	Anno di riferimento	Soggetto	Evento	Importo
EA0240	Altre insussistenze attive v/terzi	2014	Fondi rischi e oneri/Fondi svalutazioni crediti	Adeguamento fondi	302.447
EA0240	Altre insussistenze attive v/terzi	2013 e anni precedenti	fondi rischi e oneri/Fondi svalutazioni crediti	Adeguamento fondi	1.348.037
EA0240 Totale					1.759.844
Totale Insussistenze Attive EA0150					2.422.913

PS04 –Sopravvenienze passive

Codice Mod. CE	Descrizione Mod. CE	Anno di riferimento	Soggetto	Evento	Importo
EA0330	Sopravvenienze passive/Aziende sanitarie pubbliche relative all'ambito intraregionale	2014	Aziende Sanitarie RER	Chiusura mobilità infra RER 2014	1.501
EA0330 Totale					1.501
EA0340	Altresopravvenienze passive/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2014	Aziende Sanitarie RER	Fornitura di beni	96
EA0340 Totale					96
EA0380	So-prav.passive/terzirelative al personale dirigenza medica	2014	Altri debiti V/Dipendenti	Competenze Alp	1.533
EA0380	So-prav.passive/terzirelative al personale dirigenza medica	2014	Altri debiti V/Dipendenti	Competenze dipendenti	12.150
EA0380	So-prav.passive/terzirelative al personale dirigenza medica	2013 e anni precedenti	Altri debiti V/Dipendenti	Competenze dipendenti	1.686
EA0380	So-prav.passive/terzirelative al personale dirigenza medica	2014	Ospedali privati accreditati	Servizi non sanitari	1.955
EA0380 Totale					17.324
EA0400	So-prav.passive/terzirelative al personale comparto	2014	Altri debiti V/Dipendenti	Competenze dipendenti	177
EA0400	So-prav.passive/terzirelative al personale comparto	2013 e anni precedenti	Altri debiti V/Dipendenti	Competenze dipendenti	65
EA0400	So-prav.passive/terzirelative al personale comparto	2014	Debiti V/Enti Previdenziali	Oneri su competenze dipendenti	107
EA0400 Totale					349
EA0430	Sopravvenienze passive/terzirelative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	2014	Ospedali privati accreditati	Degenze	10.597
EA0430	Sopravvenienze passive/terzirelative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	2014	Ospedali privati accreditati	Prestazioni specialistiche	1.390
EA0430 Totale					11.987
EA0440	Sopravvenienze passive/terzirelative all'acquisto di beni e servizi	2013 e anni precedenti	Aziende Sanitarie RER	Servizi sanitari	130
EA0440	Sopravvenienze passive/terzirelative all'acquisto di beni e servizi	2013 e anni precedenti	Debiti v/fornitori	Servizi non sanitari	3.450
EA0440	Sopravvenienze passive/terzirelative all'acquisto di beni e servizi	2014	Debiti v/fornitori	Servizi non sanitari	59

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

Codice Mod. CE	Descrizione Mod. CE	Anno di riferimento	Soggetto	Evento	Importo
EA0440	Sopravvenienze passive/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2014	Debiti V/Aziende Sanitarie altre Regioni	Servizi sanitari	633
EA0440	Sopravvenienze passive/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2014	Ospedali privati accreditati	Degenze	671
EA0440 Totale					4.943
EA0450	Altresopravvenienze passive/terzi	2014	Aziende Sanitarie RER	Fornitura di beni	1.704
EA0450	Altresopravvenienze passive/terzi	2014	Aziende Sanitarie RER	Oneri su Organi Istituzionali	26
EA0450	Altresopravvenienze passive/terzi	2013 e anni precedenti	Debiti per IRAP	Costi IRAP	673
EA0450	Altresopravvenienze passive/terzi	2014	Debiti per IVA	IVA indetraibile	168
EA0450	Altresopravvenienze passive/terzi	2014	Debiti v/fornitori	Fornitura di beni	5.660
EA0450	Altresopravvenienze passive/terzi	2013 e anni precedenti	Debiti v/fornitori	Fornitura di beni	5.640
EA0450	Altresopravvenienze passive/terzi	2014	Debiti v/fornitori	Servizi non sanitari	2.192
EA0450	Altresopravvenienze passive/terzi	2013 e anni precedenti	Debiti v/fornitori	Servizi non sanitari	3.669
EA0450	Altresopravvenienze passive/terzi	2014	Debiti v/fornitori	Servizi sanitari	1.505
EA0450	Altresopravvenienze passive/terzi	2013 e anni precedenti	Debiti v/fornitori	Servizi sanitari	31.369
EA0450	Altresopravvenienze passive/terzi	2014	Debiti V/Amministrazioni Pubbliche	Servizi non sanitari	165
EA0450	Altresopravvenienze passive/terzi	2013 e anni precedenti	Debiti V/Aziende Sanitarie altre Regioni	Servizi sanitari	3.371
EA0450	Altresopravvenienze passive/terzi	2014	Debiti V/Enti Locali	IMU	1.608
EA0450	Altresopravvenienze passive/terzi	2014	Debiti V/Enti Previdenziali	Oneri su competenze dipendenti	4.800
EA0450	Altresopravvenienze passive/terzi	2013 e anni precedenti	Debiti V/Enti Previdenziali	Oneri su competenze dipendenti	3.663
EA0450	Altresopravvenienze passive/terzi	2013 e anni precedenti	Debiti V/farmacie	Servizi non sanitari	209
EA0450 Totale					66.422
Totale Sopravvenienze Passive EA0310					102.622

PS05 –Insussistenze passive

Codice Mod. CE	Descrizione Mod. CE	Anno di riferimento	Soggetto	Evento	Importo
EA0470	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2014	Aziende Sanitarie RER	Chiusura mobilità infra RER 2014	13.700
EA0470	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2014	Aziende Sanitarie RER	ricognizione note di credito da emettere	113
EA0470	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2014	Crediti v/Regione Emilia Romagna	Ricognizione crediti con RER al 31/12/2015	8.435
EA0470	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2013 e anni precedenti	Aziende Sanitarie RER	note di credito non previste	4.380
EA0470	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2013 e anni precedenti	Crediti v/Regione Emilia Romagna	Ricognizione crediti con RER al 31/12/2015	7.038
EA0470	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2013 e anni precedenti	Crediti v/Regione Emilia Romagna	Ricognizione progetti vincolati	12.000
EA0470 Totale					45.666
EA0550	Altre insussistenze passive v/terzi	2014	crediti v/altre amministrazioni	note di credito non previste	24
EA0550	Altre insussistenze passive v/terzi	2014	Crediti v/altri soggetti	ricognizione crediti e fatt emettere	416
EA0550	Altre insussistenze passive v/terzi	2014	Crediti V/Enti Locali	note di credito non previste	1.101
EA0550	Altre insussistenze passive v/terzi	2014	Crediti v/fornitori	note di credito non previste	1.915
EA0550	Altre insussistenze passive v/terzi	2014	Crediti v/fornitori	note di credito non previste	10.136
EA0550	Altre insussistenze passive v/terzi	2014	Crediti V/privati	note di credito non previste	3.084
EA0550	Altre insussistenze passive v/terzi	2014	Ospedali di cura accreditati	prestazioni ambulatoriali	2
EA0550	Altre insussistenze passive v/terzi	2015	Tesoreria	Banconote false	90
EA0550 Totale					16.768
Totale Insussistenze Passive EA0460					62.434

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 2015 A CONFRONTO CON IL 2014

Modello SP

	ATTIVO	Anno 2015	Anno 2014
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	83.691.963	87.026.218
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.400.637	2.623.105
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
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 ampliamento		
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
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	1.336.437	1.418.584
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 utilizzazione 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	9.607.131	9.023.213
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-8.270.694	- 7.604.629
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		139.435
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	1.064.200	1.065.086
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	-6.206	- 5.320
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento		
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 utilizzazione delle opere d'ingegno		
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali		
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	74.920.812	78.032.599
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	67.850.213	70.873.510
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)		
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)		
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	67.850.213	70.873.510

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

	ATTIVO	Anno 2015	Anno 2014
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	110.249.121	109.847.006
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-42.398.908	-38.973.496
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	761.250	1.039.409
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	8.289.655	8.289.519
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-7.528.405	7.250.110
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.021.357	2.062.743
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	24.493.865	24.287.321
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-22.472.508	-22.224.578
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	1.062.825	1.466.909
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	9.820.071	9.723.033
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-8.757.246	8.256.124
AAA470	A.II.6) Automezzi	252.621	384.753
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	2.028.843	2.040.549
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-1.776.222	1.655.796
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	977.555	977.555
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	336.303	308.631
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	4.900.120	4.940.310
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-4.563.817	4.631.679
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.645.907	906.308
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-
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	-	-
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	-	-
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	63.715.935	56.581.386
ABA000	B.I) RIMANENZE	4.714.206	4.974.401
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	4.581.540	4.847.665

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

	ATTIVO	Anno 2015	Anno 2014
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.799.712	2.816.245
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	46.411	61.177
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	1.506.673	1.761.630
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	28.168	19.189
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	150.750	138.382
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	11.899	10.244
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario		31
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	37.927	40.767
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari		
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	132.666	126.736
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	404	445
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	38.713	36.041
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	91.242	88.889
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	2.307	1.361
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	58.985.655	50.201.343
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	213.868	2.125.836
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	-	1.488.827
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	172.855	265.917
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-	-
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	41.013	371.092
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	52.260.679	39.777.901
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	44.131.109	34.299.699

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

	ATTIVO	Anno 2015	Anno 2014
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	30.325.573	22.755.941
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	2.857.609	1.492.424
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	5.174.771	5.652.668
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	5.259.338	3.816.461
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	513.818	582.205
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	8.129.570	5.478.202
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	7.340.447	3.984.743
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	1.493.459
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	52.606	12.791
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	4.252.244	4.782.352
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.060.639	4.687.113
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	2.838.042	3.434.749
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	1.222.597	1.252.364
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire		
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	191.605	95.239
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	485.831	857.379
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	60	54
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	485.771	857.325
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate		
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	6.028	11.721
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	1.714.399	2.633.363
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	1.398.565	1.507.255

	ATTIVO	Anno 2015	Anno 2014
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	45.601	
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	250.106	1.073.952
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca		
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	20.127	52.156
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-
<i>ABA730</i>	<i>B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
<i>ABA740</i>	<i>B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	16.074	1.405.642
<i>ABA760</i>	<i>B.IV.1) Cassa</i>	<i>16.074</i>	<i>13.149</i>
<i>ABA770</i>	<i>B.IV.2) Istituto Tesoriere</i>		<i>1.374.425</i>
<i>ABA780</i>	<i>B.IV.3) Tesoreria Unica</i>		
<i>ABA790</i>	<i>B.IV.4) Conto corrente postale</i>		<i>18.068</i>
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	51.193	167.982
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-	-
<i>ACA010</i>	<i>C.I.1) Ratei attivi</i>		
<i>ACA020</i>	<i>C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	51.193	167.982
<i>ACA040</i>	<i>C.II.1) Risconti attivi</i>	<i>51.193</i>	<i>167.982</i>
<i>ACA050</i>	<i>C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		

TOTALE ATTIVO	147.459.091	143.775.586
----------------------	--------------------	--------------------

	PASSIVO	Anno 2015	Anno 2014
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	-42.352.698	-40.513.973
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	403.411	403.411
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	-57.144.404	-55.667.180
PAA020	<i>A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</i>	<i>-22.661.607</i>	<i>-24.209.619</i>
PAA030	<i>A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti</i>	<i>-19.245.809</i>	<i>-19.925.035</i>
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-19.245.809	-19.925.035
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca		
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro		
PAA070	<i>A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti</i>	<i>-12.259.364</i>	<i>-8.721.445</i>
PAA080	<i>A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</i>		
PAA090	<i>A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</i>	<i>-2.977.624</i>	<i>-2.811.081</i>
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-1.602.650	-1.946.212
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-891.182	-975.242
PAA120	<i>A.IV.1) Riserve da rivalutazioni</i>		
PAA130	<i>A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire</i>	-891.190	-975.241
PAA140	<i>A.IV.3) Contributi da reinvestire</i>		
PAA150	<i>A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti</i>		
PAA160	<i>A.IV.5) Riserve diverse</i>	8	-1
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-789.123	-1.493.459
PAA180	<i>A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005</i>		
PAA190	<i>A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>		
PAA200	<i>A.V.3) Altro</i>	<i>-789.123</i>	<i>-1.493.459</i>
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	17.671.250	19.164.709
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO		
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	-10.518.638	-9.476.514
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE		
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	-4.936.930	-3.925.518
PBA020	<i>B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali</i>	<i>-230.000</i>	<i>-200.000</i>
PBA030	<i>B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</i>	<i>-48.294</i>	<i>-48.294</i>
PBA040	<i>B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>		
PBA050	<i>B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	<i>-2.228.236</i>	<i>-618.196</i>
PBA060	<i>B.II.5) Altri fondi rischi</i>	<i>-2.430.400</i>	<i>-3.059.028</i>
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-
PBA080	<i>B.III.1) FSR indistinto da distribuire</i>		
PBA090	<i>B.III.2) FSR vincolato da distribuire</i>		
PBA100	<i>B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi</i>		
PBA110	<i>B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>		

	PASSIVO	Anno 2015	Anno 2014
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca		
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti		
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	-1.852.764	-1.904.086
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-301.876	-402.161
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	-1.451.960	-1.234.050
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-96.786	-262.875
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-2.142	-5.000
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	-3.728.944	-3.646.910
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione		
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	-731.010	-603.210
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente		
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-677.878	-559.408
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-53.132	-43.802
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	-2.997.934	-3.043.700
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-658.423	-931.432
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	-658.423	-931.432
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI		
PDZ999	D) DEBITI	-93.490.139	-92.187.231
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-24.564.780	-25.957.255
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-	-1.488.827
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale		
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale		-1.488.827
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato		
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca		
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato		
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-5.583.868	-4.934.903
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti		
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale		
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-2.410.851	-1.764.671
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma		
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-3.173.017	-3.170.232
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	-115.680	-159.573
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-3.312.137	-2.986.279
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-3.259.109	-2.947.038
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		

	PASSIVO	Anno 2015	Anno 2014
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	-33.515	-1.546.220
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-3.225.594	-1.400.818
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-53.028	-39.241
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	-10.533.965	-10.972.892
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-73	-73
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-10.464.426	-10.893.731
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-69.466	-79.088
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	-25.591.087	-26.604.853
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-6.040.710	-7.312.475
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	-19.550.377	-19.292.378
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-3.653.315	
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	-4.719.975	-3.847.245
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-5.640.805	-5.719.228
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	-9.774.527	-9.516.176
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori		
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	-7.457.901	-7.084.538
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie		
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	-2.316.626	-2.431.638
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	-439.193	-666.436
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-	-
PEA010	E.I.1) Ratei passivi		
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	-439.193	-666.436
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	-439.193	-666.436
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

TOTALE PASSIVO	-147.459.091	-143.775.586
-----------------------	---------------------	---------------------

PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	-3.931.010	-697.501
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI		
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-3.931.010	-697.501
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		

Modelle CE

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Anno 2015	Anno 2014
AA0000	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	233.405.674	234.258.530
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	227.977.358	229.377.604
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	225.825.134	224.868.493
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.152.224	4.509.111
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	5.419.316	4.747.371
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	3.567.230	3.386.956
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	3.545.519	3.333.616
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	53.340
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)	24.000	40.880
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	24.000	40.880
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)	1.828.086	1.319.535
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	896.941	521.400
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	931.145	798.135
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	9.000	133.555
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	9.000	133.555
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati		
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-807.862	-3.311.133
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-794.248	-3.094.246
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-13.614	-216.887
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	960.785	2.012.467
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	149.368	204.487
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	674.273	1.426.018
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	134.286	381.962
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	2.858	
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	44.239.043	43.426.884
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	38.571.487	38.090.635
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	19.312.240	18.705.793
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	15.778.585	15.354.162
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.439.672	1.452.158

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Anno 2015	Anno 2014
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	733.026	775.650
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	309.353	312.925
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	432.276	436.182
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali		
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	2.209	2.624
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	617.119	372.092
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	245.555	253.594
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	19.013.692	19.131.248
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	18.111.082	17.876.385
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	361.016	306.993
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	176.654	271.614
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	102.845	100.924
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	182.526	176.458
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	3.150	4.725
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	76.372	7.816
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	47	124
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	47	124
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		386.209
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	135.671	88.999
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)	91.299	49.347
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)	44.372	39.652
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.525.116	1.312.189
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.006.769	3.935.061
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	416.188	343.363
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.334.117	3.363.914
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	19.552	12.002
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	219.832	197.697
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	18.085

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

codici Mini-steriali	Descrizione Ministeriale	Anno 2015	Anno 2014
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	1.148.212	1.109.274
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	68.634	7.845
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	6.147	4.628
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	6.147	
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		4.628
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	246.963	169.501
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	52.063	68.679
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.072	9.586
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	186.828	91.236
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	473.821	494.597
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	372.781	272.254
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	8.124	6.332
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	92.916	216.011
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	352.647	432.703
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	352.647	432.703
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.550.978	4.593.918
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.315.490	4.353.183
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	235.488	240.735
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	4.417.593	4.624.432
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	679.226	679.903
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	703.077	748.094
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	603.019	500.176
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	166.160	225.898
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	718.100	922.350
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	7.584	32.831
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	682.998	693.389
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.735	246
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	553.075	566.842
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	128.188	126.301

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

codici Mini- steriali	Descrizione Ministeriale	Anno 2015	Anno 2014
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	288.605.005	287.440.592
BA0000	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	-31.309.944	-28.420.523
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-30.083.077	-27.183.637
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-16.186.609	-15.020.791
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-15.950.216	-15.000.001
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-236.393	-20.790
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-23.480	-24.244
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	-23.480	-24.244
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	-10.299.648	-10.775.821
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-7.489.012	-7.805.098
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-599.134	-641.615
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-2.211.502	-2.329.108
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-180.743	-158.194
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-652.149	-633.869
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-64.859	-59.365
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-583	-345
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-213.132	-204.316
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-2.461.874	-306.692
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-1.226.867	-1.236.886
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-9.408	-7.439
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-301.300	-268.061
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-147.984	-158.605
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-437.733	-455.352
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-321.977	-337.425
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-8.465	-10.004
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	-153.657.681	-153.942.820
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	-137.520.953	-136.746.140
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-15.951.904	-16.103.821
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-15.630.615	-15.782.500
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-11.722.036	-11.845.000
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-2.800.079	-2.800.000
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-1.108.500	-1.137.500
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	-222.354	-222.386
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-98.935	-98.935
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-17.947.039	-18.131.313
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-17.391.777	-17.557.215
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-500.690	-519.526
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-54.572	-54.572
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-11.205.574	-10.631.995
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-5.736.141	-5.530.550
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-12.207	-14.477

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

codici Mini-steriali	Descrizione Ministeriale	Anno 2015	Anno 2014
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-870.006	-874.723
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-1.154.000	-1.102.000
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-3.343.083	-3.060.898
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici 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	-1.000	-5.000
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-3.342.083	-3.055.898
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-90.137	-49.347
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-12.289	-6.706
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	-919
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)		
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-11.599	-5.787
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-698.239	-650.656
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)	-94.249	-107.132
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-603.990	-543.524
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-1.481.228	-1.467.208
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)	-49.770	-31.781
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-1.431.458	-1.435.427
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-55.094.135	-54.846.077
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-18.261.332	-18.157.922
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-26.684.930	-26.284.366
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-3.288.272	-3.351.391
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-6.859.601	-7.052.398
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-6.859.601	-7.052.398
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	-3.788.279	-4.057.032
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 soggette a compensazione		
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	-3.761.331	-4.057.032
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-26.948	
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-4.599.128	-4.485.484
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-3.993.747	-3.831.737
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-143.056	-229.554
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-240.745	-240.745
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	-221.580	-183.448
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

codici Mini-steriali	Descrizione Ministeriale	Anno 2015	Anno 2014
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	-930.169	-938.847
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)	-43.168	-43.168
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-838.126	-852.892
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-48.875	-42.787
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-551.016	-543.775
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-14.701	-10.189
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-120.832	-120.832
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-415.483	-412.754
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-16.294.325	-16.421.561
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-37.994	-29.280
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-5.592.296	-5.898.873
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-10.612.835	-10.391.243
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-51.200	-102.165
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	-2.869.614	-2.768.828
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-281.445	-238.429
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	-2.377.880	-2.365.089
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-13.794	-8.659
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)	-196.495	-156.651
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	-2.202.449	-2.189.710
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-30.572	-26.922
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	-821.141	-598.868
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-1.339.779	-1.559.420
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-4.500
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-1.790.779	-1.755.518
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-216.640	-150.316
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-26.000	-26.000

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

codici Mini-steriali	Descrizione Ministeriale	Anno 2015	Anno 2014
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-1.428.444	-1.522.934
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-737.592	-639.114
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato		-22.146
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	-121.881	-165.551
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria		
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-568.971	-696.123
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-119.695	-56.268
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-79.387	-46.254
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-16.684	
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-23.624	-10.014
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-2.104.786	-1.747.609
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-424.779	-84.190
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-8.500	-11.860
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-33	-108
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-1.671.474	-1.543.258
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		-108.193
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC		
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	-16.136.728	-17.196.680
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	-15.689.242	-16.481.009
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-1.485.842	-1.517.968
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-3.367.551	-3.391.502
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-2.438.906	-2.435.242
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-1.457.714	-1.547.803
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-851.354	-810.417
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-61.595	-41.896
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-315.082	-362.491
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-251.074	-318.393
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-1.898.938	-1.969.305
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	-496.033	-529.113
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-273.470	-490.136
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-273.470	-490.136
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi		
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-2.791.683	-3.066.743
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-176.473	-152.525
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-155.959	-168.208
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-2.459.251	-2.746.010
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-246.213	-467.991
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-9.500	-5.656
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-2.090	
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-204.610	-462.335
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato		-1.244

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

codici Mini-steriali	Descrizione Ministeriale	Anno 2015	Anno 2014
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-14.103	-16.243
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	-190.507	-444.848
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-30.013	0
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-30.013	
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		
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)	-201.273	-247.680
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-34.312	-34.152
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-166.961	-213.528
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-3.326.032	-3.100.827
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-796.650	-716.774
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-556.335	-420.221
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-986.427	-1.023.052
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-21.714	-24.442
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-111.892	-136.878
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-853.014	-779.460
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	-1.436.733	-1.382.628
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-160.726	-176.981
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggìo	-1.276.007	-1.205.647
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggìo - area sanitaria	-1.189.113	-1.116.660
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggìo - area non sanitaria	-86.894	-88.987
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	-84.233.158	-83.888.979
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	-64.704.833	-64.241.962
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-29.814.804	-29.476.275
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-27.178.661	-27.055.985
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-25.207.271	-25.789.812
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-1.971.390	-1.266.173
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-2.636.143	-2.420.290
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-2.411.310	-2.322.498
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-224.833	-97.792
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-34.890.029	-34.765.687
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-33.490.000	-33.469.748
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-1.400.029	-1.295.939
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-332.788	-331.173
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-332.788	-331.173
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-332.788	-331.173
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Anno 2015	Anno 2014
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	-11.850.018	-11.776.025
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-515.476	-451.262
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-407.800	-416.818
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-107.676	-34.444
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	-11.334.542	-11.324.763
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-10.332.716	-10.735.742
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-1.001.826	-589.021
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	-7.345.519	-7.539.819
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-966.003	-987.101
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-966.003	-986.956
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato		-145
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-6.379.516	-6.552.718
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-6.328.632	-6.476.560
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-50.884	-76.158
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	-758.719	-777.999
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-247.147	-249.860
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-511.572	-528.139
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-439.254	-439.883
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-72.318	-88.256
BA2560	<u>Totale Ammortamenti</u>	<u>-6.280.739</u>	<u>-7.281.640</u>
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-666.951	-684.536
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-5.613.788	-6.597.104
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	-3.425.412	-3.412.712
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-3.425.412	-3.412.712
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-2.188.376	-3.184.392
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-245.612	-685.742
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-245.612	-685.742
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-260.196	-796.234
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-266.126	-785.889
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	5.930	-10.345
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	-3.656.983	-3.398.170
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-1.654.347	-1.197.724
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		

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

codici Mini-steriali	Descrizione Ministeriale	Anno 2015	Anno 2014
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-1.620.440	-618.196
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi		-579.528
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-5.399	-97.924
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-987.303	-683.646
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	-987.303	-590.188
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		-93.458
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	-1.009.934	-1.418.876
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-230.593	
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-118.470	-118.470
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-9.330	-9.330
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica		
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica		
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto		
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	-651.541	-1.291.076
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	-285.165.797	-283.675.562
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	15	2
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	8	2
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	50	0
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	-319.741	-409.973
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-42.888	-117.779
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-260.108	-275.656
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-16.745	-16.538
CA0150	C.4) Altri oneri	-18.494	-16.099
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-18.494	-16.099
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-338.170	-426.070
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
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari		
EA0010	E.1) Proventi straordinari	3.184.547	3.507.199
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	3.184.547	3.507.199
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	241.011	226.021
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	520.623	1.431.240
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	242	56.771
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	520.381	1.374.469

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Anno 2015	Anno 2014
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	28.126	13.886
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		
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	492.255	1.360.583
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	2.422.913	1.849.938
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	63.993	58.523
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	2.358.920	1.791.415
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	59.282	571.841
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		
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	75.300	61.355
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	277.494	136
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	1.759.844	1.158.083
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-186.218	-748.563
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-5.662	-11.371
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-180.556	-737.192
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-15.500	-1.431
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-102.622	-507.171
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-1.597	-16.091
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-1.501	-3.713
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-96	-12.378
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-101.025	-491.080
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	-17.673	-81.689
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-17.324	-30.975
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		-139
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-349	-50.575
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-11.987	-110.037
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-4.943	-41.705
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-66.422	-257.649

Allegato 2 - Bilancio di Esercizio 2015- Nota Integrativa – Azienda Usl di Imola

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Anno 2015	Anno 2014
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-62.434	-228.590
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-45.666	-21.019
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-16.768	-207.571
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		
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	-16.768	-207.571
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	2.998.329	2.758.636
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	6.099.367	6.097.596
YA0000	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	-5.929.367	-5.927.726
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-5.424.104	-5.446.450
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-270.580	-276.447
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-234.683	-204.829
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		
YA0060	Y.2) IRES	-170.000	-169.870
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-170.000	-169.870
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
YZ9999	Totale imposte e tasse	-6.099.367	-6.097.596
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0	0

Bilancio di Esercizio 2015

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.....	11
3.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA	11
3.2 ASSISTENZA TERRITORIALE	13
3.3 PREVENZIONE.....	17
3.4 INVESTIMENTI.....	18
4. L'ATTIVITA' DI PERIODO	24
4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA	24
4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE	29
4.3 PREVENZIONE.....	34
5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ANNO.....	39
5.1 SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI	39
5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI.....	41
5.3 ANALISI DEI COSTI PER ARTICOLAZIONE AZIENDALE	53
5.4 GESTIONE DEI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI E DEL FONDO PER LA NON AUTOSUFFICIENZA.....	62
5.5 RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI.....	67
5.6 ACCORDI PER MOBILITA' SANITARIA ED EFFETTI ECONOMICI.....	74
5.7 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO.....	76
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	77
7. RENDICONTO FINANZIARIO.....	84
8. ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO AI SENSI DELL'ART 41 DEL DL 66/2014	86
9. GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI DI CUI ALL'ALLEGATO B DELLA DGR 901/2015	87
10. RENDICONTAZIONE AVEC ANNO 2015.....	125
10.1 LINEE DI PROGRAMMAZIONE E FINANZIAMENTO REGIONALI 2015.....	125
10.2 OBIETTIVI AVEC 2015	125
10.3 PROGETTI AREA SANITARIA	126

10.4 PROGETTI AREA TECNICO AMMINISTRATIVA	132
10.5 ATTIVITÀ TRASVERSALI	135
10.6 ALTRE ATTIVITÀ AREA TECNICO AMMINISTRATIVA.....	141
11. CONTO ECONOMICO RELATIVO ALL'ATTIVITA COMMERCIALE	141
ALLEGATI ALLA RELAZIONE SULLA GESTIONE.....	148
ALLEGATO LA – ESERCIZIO 2014	149
ALLEGATO LA – ESERCIZIO 2015	152
ALLEGATO ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO AI SENSI DELL'ART 41 DL 66/2014	155
ALLEGATO BILANCIO DI VERIFICA.....	156

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, che corredata il Bilancio di Esercizio 2015, 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 2015.

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 l'universalità e l'equità dell'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 per il tramite della Conferenza dei Sindaci 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, rapportandosi con soggetti pubblici o privati interessati ai settori dell'attività propria dell'Azienda, 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 comprende **10 comuni**: Imola, Castel San Pietro Terme, Castel del Rio, Fontanelice, Casalfiumanese, Medicina, Borgo Tossignano, Castel Guelfo, Mordano, Dozza.

Opera su una parte del territorio della provincia di Bologna, con una **popolazione complessiva residente**, al 31/12/2015, di **133.130** abitanti (Fonte: Flusso delle anagrafi comunali).

La **popolazione assistita** risulta pari a 131.594 di cui 17.342 in età pediatrica e 114.252 in età adulta (Fonte: Flusso Servizio Sistema Informativo Sanità e Politiche sociali RER).

La **popolazione esente da ticket**, al 1/1/2015 risulta pari a 51.178, di cui: 25.211 per reddito ed età e 25.967 per altri motivi. I dati sulla popolazione esente risultano coerenti con quelli esposti nel QUADRO H del Modello ministeriale FLS 11 anno 2015.



2.2 MODELLO ORGANIZZATIVO

Nel 2015 è stato portato a compimento il processo di ridefinizione dell'assetto organizzativo aziendale avviato nel 2014. Il nuovo disegno ristruttura l'organizzazione dipartimentale, in modo tale da renderla più rispondente ai bisogni della popolazione e più funzionale ai mutamenti intercorrenti nel contesto politico istituzionale. Quanto sopra in un quadro di piena coerenza con gli obiettivi della programmazione nazionale e regionale, per quanto concerne in particolare le azioni di riordino ospedaliero, sia in termini di parametrizzazione quantitativa dell'offerta di posti letto, sia in termini di sviluppo delle reti cliniche e di ridefinizione del ruolo specifico degli stabilimenti ospedalieri, delle relative linee produttive e degli specifici bacini d'utenza.

Il nuovo assetto risulta compatibile e favorente l'esercizio congiunto o federato, fra le aziende, di funzioni sanitarie, tecniche e amministrative, per migliorare qualità ed efficienza dei servizi, evitando i rischi di frammentazione e di ridondanze immotivate nella struttura dell'offerta.

Quanto sopra anche attraverso azioni volte alla razionalizzazione ed al contenimento delle Unità operative complesse, e lo sviluppo di forme di organizzazione maggiormente orientate ad ottimizzare efficienza e flessibilità gestionale delle risorse critiche, a consentire un utilizzo integrato delle piattaforme polispecialistiche, a massimizzare il rendimento delle strutture di produzione, a favorire processi di servizio multidisciplinari, senza pregiudizi di accessibilità e di decentramento delle risposte.

Un significativo contributo in tal senso è stato ottenuto sia attraverso azioni di riorganizzazione interna, sia attraverso lo sviluppo di collaborazioni interaziendali che fanno registrare ad oggi un saldo decrementale di 6 strutture complesse: Laboratorio Analisi, Genetica Medica, Radiologia, Medicina Interna, Geriatria e Cure Primarie.

In area ospedaliera è inoltre prevista la presenza di tre dipartimenti in luogo dei precedenti cinque; il disegno dei nuovi dipartimenti è modellato su quelli che rappresentano i tre più importanti processi di cura del nostro ospedale; le cure in emergenza-urgenza, le cure mediche e le cure chirurgiche.

In tale ambito, particolare rilevanza assume peraltro l'attivazione di specifici Programmi interaziendali o a valenza interdipartimentale, quali soluzioni organizzative che garantiscono l'unitarietà della programmazione 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 intersettoriale e interdisciplinare. Il 2015 è stato orientato allo sviluppo delle sinergie derivanti dal nuovo assetto dipartimentale e allo sviluppo di interventi sotto il profilo dell'integrazione funzionale e dell'interazione nell'ambito dell'Area Metropolitana e dell'Area Vasta di appartenenza.

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
- Programma Sicurezza Alimentare (afferenza al DSP)
- Programma Edilizia e Igiene Abitato in ambito locale e di Area Vasta (afferenza al DSP)
- Programma Psicologia Clinica e di Comunità (afferenza al Direttore Sanitario)
- Programma Alcoologia e raccordo tra Territorio e RTI (afferenza al DSM).

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.

RETI CLINICHE INTEGRATE

Nell'ottica del perseguimento del modello organizzativo delle Reti cliniche integrate, orientate all'integrazione di competenze ed autonomie diverse basate sulla partecipazione collaborativa tra pari, l'AUSL di Imola ha avviato nel 2014/2015 accordi di collaborazione con l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna che hanno visto la costituzione delle:

- 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.

L'AUSL di Imola ha inoltre consolidato 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 orto-pediatrica, nonché la collaborazione con l'Università di Bologna per la formazione dei medici specializzandi in Urologia e in Chirurgia generale.

PROGRAMMI AREA METROPOLITANA – AREA VASTA

In attuazione degli indirizzi regionali e delle politiche di integrazione di funzioni e servizi sovra aziendali, l'Azienda ha garantito la propria partecipazione ai progetti in sede di Area Metropolitana e di Area Vasta.

Le aree di intervento, secondo vari livelli di progettualità e operatività, riguardano in particolare l'ambito dei Servizi intermedi, dei Servizi amministrativi, della Logistica, della Medicina del Lavoro, della Salute Mentale e dei Servizi di Sanità pubblica.

Servizi intermedi. I progetti in fase avanzata riguardano il Laboratorio Analisi e il Centro Trasfusionale. L'adesione al Laboratorio Unico Metropolitano (LUM), avviato nel 2015, prevede progressivamente l'allocazione di ambiti di produzione presso i Laboratori *Hub* dell'AUSL di Bologna mantenendo in Azienda il Laboratorio di Imola (*Spoke*) con funzionamento H24 a copertura delle esigenze ospedaliere interne e dell'emergenza-urgenza.

L'integrazione del Servizio Trasfusionale nell'ambito del Trasfusionale Unico Metropolitano (TUM) risulta in fase di consolidata operatività.

Ambito amministrativo e tecnico-logistico. Nelle aree amministrative sono state progressivamente perseguite forme di collaborazione e sinergia volte alla integrazione di attività e funzioni amministrative fra Aziende di Area Metropolitana, a prevalente carattere generale, che non influenzano l'esercizio dell'autonomia e della responsabilità gestionale in capo alle direzioni aziendali, ma che concorrono a determinare economie di processo e di scala. In tale contesto si colloca il consolidamento delle funzioni del servizio Provveditorato che ha visto nel 2013 l'unificazione nel "Servizio Acquisti Metropolitano", (SAM) facente capo all'AUSL di Bologna, realizzando in tal modo una integrazione fortemente specialistica in campo amministrativo, nonché l'adesione, da parte dell'Azienda Usl di Imola, sia al progetto di integrazione dei Servizi Amministrativi (Personale, Bilanci ed Economato) già avviato in area metropolitana, sia al Gruppo di lavoro, comprendente tutte e quattro le Aziende metropolitane, finalizzato alla definizione di un Progetto di integrazione dei Servizi Tecnici, Informatici e di ingegneria clinica.

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, finalizzato a costituire un 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.

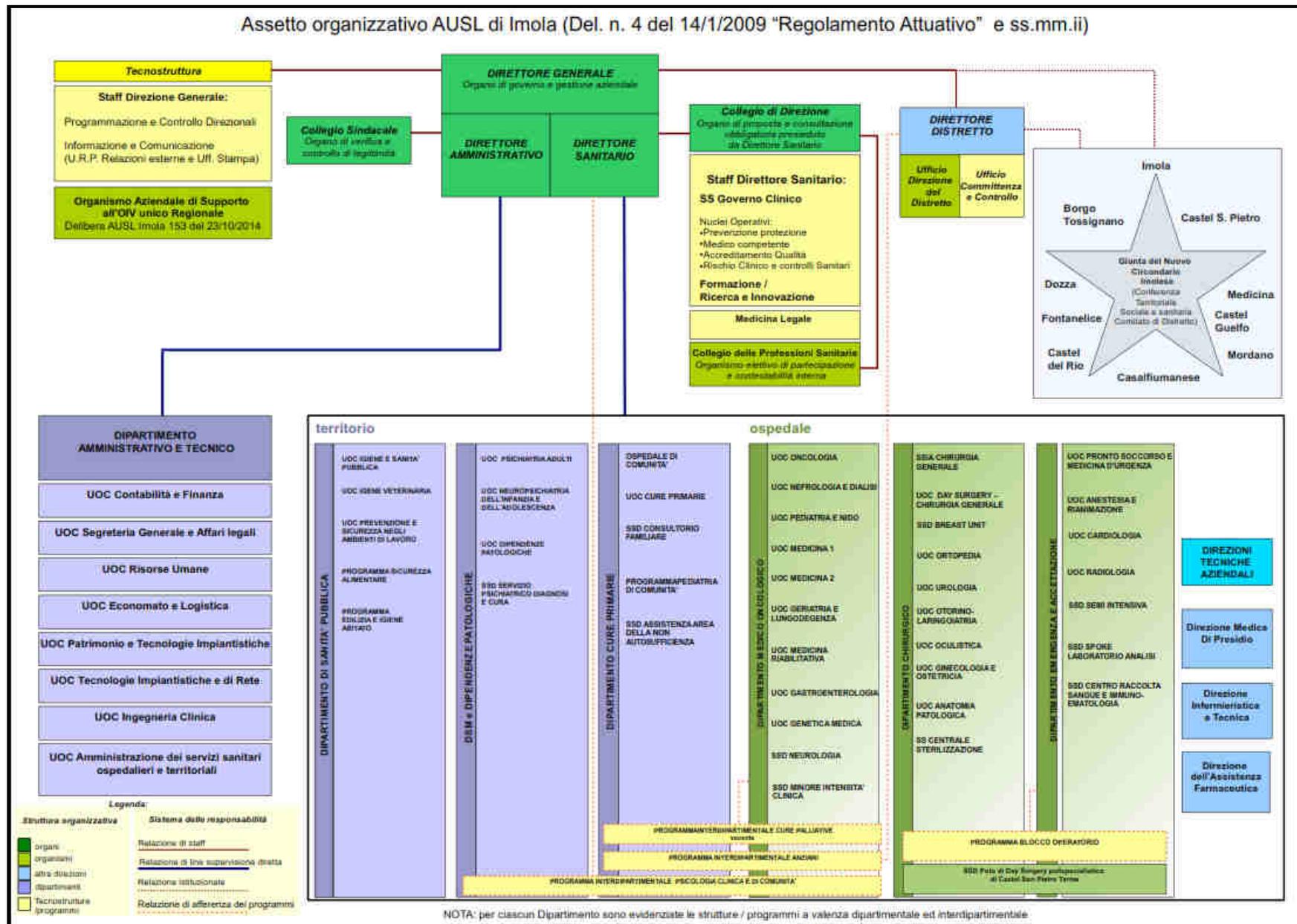
SVILUPPO CURE PRIMARIE

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 con deliberazione n. 44 del 28.3.2014 nell'ambito della Casa della Salute di Castel S. Pietro Terme, offre invece 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.

Nel corso del 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 nonché per la gestione documentale del processo clinico-assistenziale. La Struttura Residenziale di Cure Intermedie è stata collocata nei locali ristrutturati della Casa della Salute di Castel S. Pietro Terme. In relazione alle funzioni correlate all'Hospice territoriale, si evidenzia l'obiettivo teso a definire il percorso di cure palliative non oncologiche nell'ambito del più ampio sviluppo delle cure palliative in attuazione della normativa regionale in materia al fine di garantire la continuità clinico-assistenziale nei nodi della rete.



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. Di particolare rilievo va segnalata la riorganizzazione della 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.

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 31.12.2015, direttamente gestiti sono pari a **341**:

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

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 2015.

B) OBIETTIVI 2015 RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE

Sulla base di quanto sopra si dettaglia di seguito la nuova articolazione dipartimentale (deliberazione del DG n.192 del 23.12.2014).

DIPARTIMENTO EMERGENZA-ACCETTAZIONE

Il DEA è costituito dalle seguenti strutture: UOC Pronto Soccorso e Medicina d'Urgenza, UOC Anestesia-Rianimazione, SSD Semintensiva, UOC Cardiologia-UTIC; accoglie rispetto alla previgente organizzazione l'UOC Radiologia, la SSD Laboratorio, la SSD Trasfusionale.

Il Dipartimento ha progressivamente realizzato e consolidato la modulazione del *setting* assistenziale per intensità di cura, in particolare si è consolidata la possibilità di ricovero di pazienti seguiti da una determinata specialità in qualsiasi posto disponibile in Area Critica. L'obiettivo perseguito è stato quello di sviluppare l'integrazione orizzontale nelle tre aree di cui si compone: emergenza, degenza e area critica, unitamente al perseguimento dell'integrazione verticale delle tre aree al fine di realizzare un servizio di presa in carico globale, multiprofessionale e integrata degli assistiti. In relazione allo sviluppo del modello organizzativo delle reti cliniche integrate, nel 2015 il Dipartimento Emergenza Accettazione è stato impegnato all'avvio dei rapporti di integrazione e sinergia organizzativa derivanti dall'istituzione della "Struttura Semplice interaziendale di Radiodiagnostica" presso l'Ospedale di Imola, nell'ambito della Unità operativa Complessa interaziendale di Radiodiagnostica dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna.

Inoltre, sono state avviate tutte le azioni connesse all'integrazione delle strutture preposte all'erogazione dei servizi intermedi con particolare riferimento ai progetti di riorganizzazione in sede Metropolitana riguardanti il Laboratorio Unico Metropolitan (LUM) con l'allocazione di ambiti di produzione presso i Laboratori *Hub* dell'AUSL di Bologna, mantenendo in Azienda il Laboratorio di Imola (*Spoke*) con funzionamento H24 a copertura delle esigenze ospedaliere interne e dell'emergenza-urgenza. Presso il Laboratorio *Hub* dell'AOSP di Bologna sono stati invece rivolti gli ambiti di produzione afferenti il settore della Microbiologia.

Nell'ottica del consolidamento si richiama nuovamente l'integrazione del Servizio Trasfusionale nell'ambito del Trasfusionale Unico Metropolitan (TUM).

DIPARTIMENTO MEDICO-ONCOLOGICO

Il Dipartimento ha assunto la denominazione di Dipartimento Medico-Oncologico ed è costituito dalle seguenti UU.OO: UOC Oncologia, UOC Nefrologia, UOC Medicina 1, UOC Medicina 2, UOC Geriatria, UOC Lungodegenza, UOC Gastroenterologia, SSD Neurologia, SSD Minore Intensità clinica; accoglie rispetto al precedente impianto le seguenti strutture: UOC Pediatria, UOC Medicina Riabilitativa, UOC Genetica.

Il Dipartimento ha progressivamente realizzato il percorso per la definizione delle aree di degenza per intensità di cura, sperimentando un idoneo strumento, collegato alla cartella informatizzata, per la definizione del carico assistenziale e dei percorsi dei pazienti al fine di consentire una presa in carico efficace ed efficiente degli assistiti. Nel 2015 hanno preso avvio le azioni finalizzate al miglioramento della continuità Ospedale-Territorio e al raccordo con le aree delle Cure Intermedie (Ospedale di Comunità) potenziando il percorso di attivazione del Punto Unico di Accettazione (PUA) in integrazione con il Dipartimento delle Cure Primarie per la gestione delle dimissioni protette, l'assistenza medica geriatrica e palliativista.

Nel corso dell'ultimo triennio il Dipartimento Medico ha progressivamente realizzato l'ampliamento in senso specialistico della degenza internistica con la qualificazione di posti letto dedicati a funzioni di ricovero ordinario nelle discipline di gastroenterologia e nefrologia, nonché nella definizione di 4 posti letto dedicati alla riabilitazione ospedaliera (estensiva/intensiva), funzionali al trattamento nell'ambito del PDT Frattura femore.

DIPARTIMENTO CHIRURGICO

Il Dipartimento Chirurgico è costituito dalle seguenti unità operative: SSiA Chirurgia generale, SSD Breast Unit, UOC Day Surgery-Chirurgia generale, UOC Ortopedia, UOC Urologia, UOC ORL, UOC Oculistica, SSiD

Polo Day Surgery polispecialistico Cspt. Rispetto al previgente assetto si aggiungono le strutture: UOC Ginecologia-Ostetricia, SS Centrale di Sterilizzazione, UOC di Anatomia Patologica e il Programma Blocco Operatorio.

Come anticipato a proposito delle reti cliniche integrate, nel corso del 2014 e a regime nel 2015, il Dipartimento Chirurgico è stato caratterizzato dallo sviluppo dell'organizzazione della chirurgia generale per articolazioni specialistiche secondo il modello delle reti in ambito provinciale, pervenendo alla istituzione delle strutture di SSD Breast Unit, UOC Day Surgery di Cspt, nonché della Struttura Semplice interaziendale di Chirurgia Generale, ricompresa nella UOC di Chirurgia Generale e dei Trapianti dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna. E' stato, inoltre, istituito il Polo di Day Surgery polispecialistico di Cspt per tutte le discipline chirurgiche in collaborazione integrata con il Dipartimento Emergenza-Accettazione.

Sempre con riferimento al modello delle reti cliniche, il Dipartimento ha strutturato la rete clinica con l'Istituto Ortopedico Rizzoli per l'implementazione presso il Blocco Operatorio di Imola di interventi specialistici di chirurgia della spalla e orto-pediatria. Si conferma, inoltre, il rapporto di collaborazione mediante convenzione con l'UNIBO per la formazione dei medici specializzandi in Urologia e lo sviluppo di rapporti volti alla formazione in Chirurgia generale. Nel 2015 è stata inoltre sviluppata l'offerta del parto in analgesia ampliandone l'erogazione all'intera giornata (H24) dal lunedì al venerdì.

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 31/12/2015, 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
ALTRO TIPO DI STRUTTURA TERRITORIALE	2	1	1	12	7	1	
AMBULATORIO E LABORATORIO	17	5	8				
STRUTTURA RESIDENZIALE					1		1
STRUTTURA SEMIRESIDENZIALE					2	1	
TOTALE	19	6	9	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
ALTRO TIPO DI STRUTTURA TERRITORIALE					1		
AMBULATORIO E LABORATORIO	5	5					
STRUTTURA RESIDENZIALE			5	2		11	3
STRUTTURA SEMIRESIDENZIALE						3	5
TOTALE	5	5	5	2	1	14	8

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 **84 PL**: 77 riservati all'erogazione di assistenza psichiatrica e 7 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.

STRUTTURE RESIDENZIALI A GESTIONE DIRETTA	TIOLOGIA ASSISTENZA	POSTI 31/12/2015
Residenza Sanitaria Psichiatrica Trattamento Intensivo	Assistenza Psichiatrica	10
Residenza Psichiatrica Casa Basaglia	Assistenza Psichiatrica	15
Residenza Psichiatrica La Pascola	Assistenza Psichiatrica	15
Residenza Psichiatrica Ca' del Vento	Assistenza Psichiatrica	15
Residenza Psichiatrica Albatros	Assistenza Psichiatrica	14
Residenza Psichiatrica Pampera	Assistenza Psichiatrica	8
Centro Residenziale Cure Palliative - Hospice CSPT	Attività Hospice - Cure Palliative	7
STRUTTURE SEMIRESIDENZIALI A GESTIONE DIRETTA	TIOLOGIA ASSISTENZA	POSTI 31/12/2015
Centro Diurno Psichiatrico	Assistenza Psichiatrica	16
Day Hospital Territoriale - Day Service Psych.	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 31/12/2015	DI CUI CONVENZIONATI ACCREDITATI
CASA PROTETTA MEDICINA	57	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	573	509

STRUTTURE SEMIRESIDENZIALI	POSTI AUTORIZZATI 31/12/2015	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 **94 medici di medicina generale** che assistono complessivamente una popolazione pari a 115.066 unità e **22 pediatri di libera scelta** che assistono complessivamente una popolazione pari a 16.516 unità. I dati riportati sono coerenti con quelli desumibili dai QUADRI E e F del Modello FLS 12.

B) OBIETTIVI 2015 RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE

Sulla base di quanto sopra si delinea di seguito la nuova articolazione dipartimentale (deliberazione del DG 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 biennio il Dipartimento ha svolto un ruolo primario, in collaborazione con il Distretto, nello sviluppo della Casa della Salute di Cspt e di Medicina e nell'attivazione dell'Ospedale di Comunità (OS.CO), ambiti che nel 2015 hanno visto l'implementazione di specifiche funzioni realizzate in collaborazione anche con i Dipartimenti territoriali (DSM e Sanità Pubblica).

Nel raccordo tra Ospedale e Territorio si richiama il ruolo significativo del Dipartimento nel potenziamento dell'Assistenza Domiciliare Integrata per il paziente complesso, al fine di consentire maggiore fluidità nelle dimissioni, favorendo sinergia tra medico specialista e MMG tramite il raccordo del Punto Unico di Accettazione (PUA). Nel 2015 ha preso avvio l'attività di coinvolgimento dei MMG nella presa in carico del paziente cronico complesso per i profili dello Scompenso e BPCO. Nell'area della cronicità, l'Azienda collabora

con l'Università SDA Bocconi per l'Implementazione del Modello di presa in carico del paziente cronico complesso. Il dipartimento è stato impegnato nella definizione e attuazione di un sistema di monitoraggio in ordine all'andamento delle prescrizioni e della spesa farmaceutica convenzionata e territoriale tramite apposita reportistica messa a disposizione dei Nuclei di cure primarie e dei singoli MMG utile a rappresentare l'andamento della spesa farmaceutica e la specificità delle prescrizioni. A livello territoriale, il DCP ha fornito il proprio apporto nel governo dell'appropriatezza prescrittiva e monitoraggio di importanti aggregati di spesa quali l'Assistenza protesica e Integrativa, e l'Ossigeno terapia domiciliare.

DIPARTIMENTO DI SALUTE MENTALE E DIPENDENZE PATOLOGICHE

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 cura/salute.

Nel 2015 l'area della degenza è stata interessata da un importante revisione organizzativa che ha determinato la riduzione di 2 posti letto in SPDC e 4 posti letto in RTI e la contestuale riduzione di numero due unità di personale infermieristico. La riorganizzazione, i cui effetti proseguiranno nel 2016 a consolidamento dell'impianto, si pone l'obiettivo di garantire l'attività clinica e assistenziale mantenendo l'organizzazione per intensità di cura e continuità assistenziale utilizzando diverse aree per varie tipologie di ricoveri:

- 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, anche per l'anno 2015, si richiama la progressiva implementazione del budget di salute nell'area della Psichiatria adulti, della Neuropsichiatria infantile e delle Dipendenze Patologiche, attraverso i quali il Dipartimento pone in essere percorsi riabilitativi individuali nelle aree corrispondenti ai principali determinanti sociali della salute e ai diritti di cittadinanza costituzionalmente garantiti: apprendimento, espressività, formazione, lavoro, casa/habitat sociale, affettività/socialità, in collaborazione con l'Asp e il Privato sociale, per sostenere un processo che tende a ridare alla persona il proprio funzionamento sociale.

Nel 2015 hanno preso avvio attività specifiche volte alla definizione e realizzazione di integrazioni funzionali nell'ambito delle Case della Salute di Castel San Pietro Terme e Medicina con particolare riferimento all'attuazione del percorso clinico assistenziale integrato del paziente complesso con co-morbilità.

La gestione integrata delle risorse tra psichiatria e disabilità nell'ambito della residenzialità è tema per il quale il Dipartimento ha collaborato nel Tavolo di confronto Azienda-USL-ASP-Enti Gestori per un percorso di ridefinizione della Residenzialità Socio-Sanitaria rivolta a disabili fisici e psichici, tra i quali i pazienti affetti da autismo. Si evidenzia, inoltre, l'impegno del Dipartimento ai tavoli interaziendali a livello di Area Vasta/Area

Metropolitana per DCA ed Emergenza Urgenza ed, in particolare l'apporto al programma di rimodulazione dell'offerta dei servizi di SPDC a livello di Area Metropolitana in ordine ai relativi assetti e bacini di utenza.

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) per avviare i programmi di intervento conseguenti. 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 (in termini di responsabili, coordinatori, gruppi di lavoro, ecc.) e i progetti di intervento specifici correlati ai 6 programmi/*setting* di intervento: Ambienti di lavoro; Comunità-Programmi di popolazione; Comunità-Programmi età specifici; Comunità-Programmi per condizione; Scuola; 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. 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 2015 RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE

L'attività di Prevenzione si sviluppa in funzioni di analisi, promozione, orientamento, assistenza e vigilanza sui problemi di salute e vede coinvolti Servizi ed Unità Operative sia a livello territoriale che ospedaliero, accanto ad attività di routine (screening, vaccinazioni, controllo e vigilanza, ecc.) e progetti sul fronte dell'educazione alla salute e dello sviluppo di interventi mirati sui principali fattori di rischio per la salute.

Le funzioni rivolte all'Assistenza Collettiva in ambiente di vita e di Lavoro, in capo al Dipartimento di Sanità Pubblica, hanno visto nel 2015, unitamente alla specifica attività di prevenzione e controlli ufficiali programmati e non, 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 Cspt con particolare riferimento alla riorganizzazione delle sedute vaccinali (antidifterite, antinfluenzale).

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 2015 è riassunto nelle specifiche successive. In particolare, si riportano alcune informazioni relative ai fabbricati, alle attrezzature sanitarie, alle attrezzature informatiche e altri beni mobili suddivise in Assistenza ospedaliera, Assistenza territoriale e Prevenzione. Si riporta, infine, la tabella degli investimenti complessivi realizzati nel 2015.

ASSISTENZA OSPEDALIERA

FABBRICATI

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

A marzo del 2015 sono iniziati i lavori del 1° stralcio dell'intervento di "manutenzione straordinaria per il reparto di geriatria e lungodegenza Ospedale di Imola" (Intervento AP 47) per il riassetto di una superficie complessiva di 3.000 mq. L'intervento, verrà realizzato in 2 stralci funzionali per un importo complessivo di € 3.106.135,39, nel 2015 sono stati eseguiti lavori pari ad € 1.165.441,94. La conclusione dell'intervento è prevista entro la fine del 2016.

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

A seguito del completamento della progettazione preliminare e definitiva dell'Ampliamento dell'Ospedale di Imola - Realizzazione della nuova sede per le attività ambulatoriali e riabilitative" (Intervento P.3) sono state eseguite le verifiche preliminari archeologiche e belliche nell'area oggetto di intervento. L'importo previsto per l'Ampliamento dell'ospedale, da quadro economico, è di € 7.000.000,00 finanziati per € 3.500.000,00 dalla Regione e per € 3.500.000,00 con la permuta dell'immobile del Silvio Alvisi.

Nel 2015 è stata completata la progettazione relativa all'intervento di "adeguamento Data-Center" dell'AUSL di Imola avente un importo complessivo di € 400.000. L'avvio della gara è previsto entro il 2016 ed il completamento dei lavori entro il 2017.

TECNOLOGIE SANITARIE

Complessivamente gli investimenti in tecnologie sanitarie su tutti i livelli di assistenza ammontano a € 507.217,54 di cui € 171.728,40 finanziati da contributi in conto esercizio, € 54.691,53 finanziati da contributi in conto capitale e da progetti regionali e € 280.797,61 da donazioni in denaro e in natura. Per l'assistenza ospedaliera sono stati investiti nel 2015 complessivamente € 457.889. 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 (vedi ristrutturazione del reparto di Geriatria e potenziamento della Day Surgery) 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 un nuovo Tomografo a Coerenza Ottica di ultimissima generazione per l'ambulatorio Oculistico per la diagnostica Oculare del segmento anteriore e posteriore donati dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Imola per un importo complessivo di € 75.000);
- Acquisizione di tre nuovi ecografi: uno di fascia media-alta per la diagnostica internistica vascolare per la UO di Nefrologia e Dialisi e 2 ecotomografi palmari da utilizzare al letto del paziente per le Unità operative di Geriatria e Lungodegenza di Imola donati dalla SACMI in occasione del solo 95° anniversario (per un importo complessivo di € 40.500);
- Acquisizione di due sistemi per chirurgia endoscopica ad HD in sostituzione di sistemi obsoleti e vecchia tecnologia (importo di oltre 130.000 con fondi da donazione);
- Un nuovo Videocolonscopio HD per la sostituzione di strumento "standard" soggetto ad elevata usura per il miglioramento della diagnostica gastroenterologica (importo complessivo di circa € 30.000);
- Un nuovo ecografo per la diagnostica ecografica a posto letto per la Geriatria per un valore di € 17.000;
- Potenziamento delle tecnologie della pediatria con l'acquisto di due apparecchi per CPAP ad alti flussi Neonatale, un bilirubinometro portatile e sistemi di pulsossimetria avanzata per un valore di circa € 23.000.

TECNOLOGIE INFORMATICHE E DI RETE

Complessivamente gli investimenti in tecnologie informatiche di rete su tutti i livelli di assistenza ammontano a € 500.894,34 (finanziati per € 383.441,77 di contributi in c/esercizio, € 111.770 da fondi da progetto regionali e aziendali e € 5.681,98 da donazioni).

Nell'ambito dell'infrastruttura server e di rete sono stati fatti degli importanti aggiornamenti per un importo di circa € 47.000 e € 24.000 di sviluppo SW dedicato. In particolare la sostituzione dei Sistemi Firewall e miglioramento dell'infrastruttura per il collegamento del sistema LEPIDA e per la sostituzione del sistema di Controller STORAGE per gestione Server Virtuali ormai obsoleti e di caratteristiche tecniche insufficienti.

Sono stati fatti acquisti per complessivi circa 9.000 per acquisto di HW generico quali stampanti, lettori codici a barre, in sostituzione di equivalenti obsoleti.

Per quanto riguarda le implementazioni software sono proseguite le attività iniziate negli anni precedenti ed attivate nuove funzionalità in vari ambiti, come di seguito riportato, con un investimento di circa € 444.482 (finanziati per € 327.000 con di contributi in c/esercizio e i restanti da progetti vincolati).

- Proseguita l'implementazione della Cartella Infermieristica con l'attivazione della prescrizione farmaceutica in altri reparti ospedalieri.
- Miglioramento della gestione del SW dei turni di reparto.
- Avvio del nuovo sistema di AVEC per la prescrizione dei farmaci antitumorali del DH Oncologico.
- Implementazione della prescrizione Dematerializzata delle ricette dei medici specialisti aziendali.
- Avviamento nuovo applicativo Laboratorio Analisi secondo l'integrazione di AVEC.
- Aggiornamento del SW per il flusso CEDAP (gestione nasciate) secondo le nuove linee guida regionali.
- Aggiornamento del SW per la gestione delle Diete.
- Miglioramenti SW per la gestione della Dematerializzazione del ciclo passivo.

- Implementazione SW per la certificazione unica 2015.
- Proseguita l'implementazione di sviluppo di strumenti di datawarehouse e BUSINNES INTELLIGENT per l'analisi dei dati di attività.
- Attivazione della procedura di recupero crediti da controllo fasce di reddito.
- Sviluppi del Sito internet aziendale per adempiere alle recenti normative in tema di "Trasparenza" e "Anticorruzione".
- Avvio del progetto BABEL di AVEC per la nuova Gestione Documentale Aziendale (protocollo, determine e Delibere). Nel 2015 avviata la parte di Determine.
- Acquisizione e implementazione del sistema software gestione budget e valutazione

ALTRI BENI MOBILI

Complessivamente gli investimenti in altri beni mobili su tutti i livelli di assistenza effettuati nell'anno 2015 ammontano a € 67.574,95 di cui € 41.683,35 finanziati con contributi in conto esercizio, € 4.128,00 con donazioni e € 21.763,60 con fondi da progetto.

- Tra gli interventi si riportano di seguito i seguenti investimenti:
- Arredi vari per Polo Formativo € 3.623,40 (fondi da progetto)
- Automezzi per DSM € 9.000,00 (fondi da progetto)
- Carrelli bilancia per TrASFusionale € 4.148,00 (fondi da progetto)
- Barella per 118 € 1.822,97 (fondi da progetto)
- Presidi per movimentazione pazienti per 118 € 1.451,34 (fondi da conto esercizio)
- Arredi vari per presidio € 3.169,23 (fondi da progetto)
- Automezzo per trasporto laboratorio analisi € 16.338,00 (fondi da conto esercizio)
- Arredi vari per uffici amministrativi € 4.384,95 (fondi da conto esercizio)
- Paraventi e arredi vari per UO Geriatria € 2.566,62 (fondi da conto esercizio)
- Gruppi di continuità elettrici e varie attrezzature tecniche per presidi € 7.019,11 (fondi da conto esercizio)
- Tavolo confezionamento regolabile per Centrale di Sterilizzazione € 5.048,36 (fondi da conto esercizio)
- Roll-Board per U.O. di radiologia € 976,00 (fondi da conto esercizio)
- Telefoni cellulari per oncologia, oculistica e urologia € 1.512,80 (fondi da conto esercizio)
- Arredi, attrezzature, elettrodomestici per vari U.O. € 2.271,48 (fondi da conto esercizio)
- Arredi e attrezzature per Geriatria € 2.616,00 (donazione in natura)
- Seggioloni per Pediatria/Nido € 180,00 (donazione in natura)
- Carrozzella per Cardiologia € 950,00 (donazione in natura)
- Arredi e attrezzature per vari cdc € 382,00 (donazione in natura).

ASSISTENZA TERRITORIALE

FABBRICATI

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

I lavori per la "realizzazione della Casa della Salute presso il Polo Sanitario di Castel San Pietro Terme – 1° stralcio (intervento AP 48)", dei quali sono stati realizzati nel corso del 2015 lavori per € 477.970,94. Nel 2016 verranno eseguiti i lavori complementari ad esaurimento dell'importo complessivo previsto dal quadro economico di € 571.409,89.

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

Sono stati ricevuti gli importi residui da parte della Regione, a seguito del completamento dei lavori, relativamente agli interventi di:

- "Interventi di manutenzione straordinaria per adeguamento normativo" degli immobili dell'AUSL di Imola (intervento M16). L'importo del finanziamento è di 1.087.000 euro.
- "Realizzazione della Casa della Salute presso il Polo sanitario di Castel San Pietro Terme – 2° stralcio" avente importo di 756.277,00 euro (intervento M15);

Nel corso del 2015 è stata completata la progettazione, ottenuta l'ammissione al finanziamento ed espletate le gare di appalti dei due lavori previsti nell'intervento S20:

- "Sostituzione di n.2 ascensori presso l'Ospedale di Imola (impianti n.18-19)" per un costo dell'intervento di € 191.000,00;
- "Manutenzione straordinaria Pad.5 Lolli a seguito di danni causati da un incendio" per un importo complessivo dell'intervento di € 259.726,00, di cui € 90.000,00 fondi da Risorse Regionali e € 169.726,00 con fondi da risarcimento assicurativo.

Interventi realizzati con contributi in conto esercizio

Con i contributi in conto esercizio sono stati realizzati i lavori di "manutenzione straordinaria del manto di copertura Ospedale Civile Vecchio – zona Medicina Sportiva/invalidi Civili", per un costo complessivo di € 73.000,00.

Interventi realizzati con contributi da alienazioni

Con i fondi derivanti dall'alienazione di Villa Calza di Medicina sono stati eseguiti i lavori di messa in sicurezza dell'ascensore del Polo Sanitario di Medicina per un costo complessivo di € 17.446,00.

TECNOLOGIE SANITARIE

Per l'assistenza territoriale sono stati investiti in tecnologie sanitarie nel 2015 circa € 37.840. In particolare:

- Acquisizioni e messa in funzione per un valore complessivo di circa € 10.740 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 € 27.100.

TECNOLOGIE INFORMATICHE E DI RETE

Gli investimenti principali eseguiti sul territorio hanno riguardato in particolare l'ADI per l'adeguamento al Flusso Repetto e per lo sviluppo del SW ARIANNA per la gestione degli ambulatori.

ALTRI BENI MOBILI

Complessivamente gli investimenti in altri beni mobili più significativi effettuati nel 2015 in ambito territoriale ammontano a € 132.072,44 di cui € 23.951,71 da fondi da progetto, € 104.295,73 da fondi c/esercizio e € 3.825,00 donazioni in natura.

Tra gli interventi si riportano di seguito i seguenti investimenti:

- Arredi e attrezzature varie per nuovo reparto Casa della Salute di CSPT € 100.628,89 (fondi da c/esercizio)
- Barella e arredi vari € 3.401,97 (fondi da progetti)
- Presidi per SLA € 2.695,05 (fondi da progetti)
- Elettrodomestici per Strutture residenziali € 2.009,34 (fondi da progetti)
- Arredi vari Neuropsichiatria infantile € 2.746,87 (fondi da progetti)
- Automezzo e arredi vari per SERT dipendenze patologiche € 12.128,49 (fondi da progetti)
- Bilance pesapersona per nucleo cure primarie € 969,99 (fondi da progetti)
- Carrozzelle per nuovo reparto Casa della Salute di CSPT € 3.375,00 (donazione in natura)
- Carrelli per attività domiciliari € 463,12 (fondi da c/esercizio)
- Carrelli per Hospice territoriale € 2.745,00 (fondi da c/esercizio)
- Lavagne per Hospice territoriale € 450,00 (donazione in natura)
- Attrezzature per vari Cdc € 458,72 (fondi da c/esercizio).

PREVENZIONE

TECNOLOGIE SANITARIE

Per la prevenzione sono stati investiti in tecnologie sanitarie circa € 14.000, tutti finanziati in conto esercizio.

In particolare:

- Acquisizione di un defibrillatore Semiautomatico per l'ambulatorio di Medicina sportiva.
- Acquisizioni di un Phmetro per l'ispezioni della Igiene pubblica.

TECNOLOGIE INFORMATICHE E DI RETE

Gli investimenti principali eseguiti sul dipartimento di salute pubblica hanno riguardato dal punto di vista SW 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 più significativi effettuati nel 2015 ammontano a € 9.789,83 da fondi da progetto. Tra gli interventi si riportano di seguito i seguenti investimenti:

- automezzo per il dipartimento di sanità pubblica € 9.670,83 (fondi da progetto)
- fotocamera digitale per il dipartimento di sanità pubblica € 119,00 (fondi da progetto).

CONSUNTIVO INVESTIMENTI 2015

descrizione intervento	Conto	Donazioni in natura e/o denaro	Contr c/capitale Fondi ex art 20 ex art 71 e regionali	Alienazioni	Finanziamenti da contributi in c/esercizio quota capitaria	Finanziamenti da contributi in c/esercizio vincolati	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		1.165.442				1.165.442
"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		477.971				477.971
Manutenzione straordinaria manto di copertura Ospedale Civile Vecchio - zona Medicina dello Sport/Invalidi Civili	AA2201				73.136		73.136
Messa in sicurezza ascensore Polo Sanitario di Medicina	AA2201			17.446			17.446
Ammodernamento tecnologico apparecchiature biomediche	AA2401	280.798	47.732		171.728	6.959	507.218
Ammodernamento tecnologie informatiche (sostituzione PC obsoleti e aggiorn. HW per condivisione sistemi informatici AVEC) e a sostituzione e adeguamento SW gestionali (Area PS, protocollo e Delibere, Ricetta Dematerializzata, ARA ecc..)	AA1302 - AA2706	5.682		176	383.442	111.595	500.894
Ammodernamento arredi - beni economici -	VARI	19.263	1.312		145.979	42.883	209.437
Totale generale		305.742	1.692.457	17.622	774.285	161.437	2.951.544

4. L'ATTIVITA' DI PERIODO

I dati di attività dell'esercizio 2015 confermano un trend di mantenimento complessivo della produzione e del relativo indice di dipendenza della struttura dalla popolazione residente che risulta pari a 73,3% nel 2015 vs 73,6% nel 2014 (fonte BD SDO RER), con una riduzione delle dinamiche di mobilità passiva ed attiva in ambito di degenza ordinaria. In riferimento ai dati di attività di produzione ospedaliera si deve tenere conto, come accennato nel paragrafo sulle generalità della struttura e dell'organizzazione, delle modifiche intervenute sulla dotazione dei posti letto che, a partire dal 2014 per effetto dell'attivazione dell'Ospedale di Comunità, ha destinato e qualificato 28 PL di degenza ordinaria del Dipartimento Medico alle Cure Intermedie territoriali e 12 PL all'Hospice territoriale. L'Azienda pertanto registra a consuntivo 2015 una dotazione di posti letto pari a 341 di degenza e una dotazione riqualificata di 40 posti letto territoriali in capo all'Ospedale di Comunità presso la Casa della Salute di Castel S. Pietro Terme, costituita dalla Struttura Residenziale di Cure Intermedie (SRCI) e dall'Hospice territoriale.

4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) CONFRONTO DATI DI ATTIVITA' 2014 – 2015 (fonte dati: reportistica direzionale DWH)

Nel paragrafo che segue si riportano alcune tabelle di attività 2014 – 2015 a confronto, relative all'Assistenza Ospedaliera: attività di degenza, attività chirurgica, attività di Day Service, Pronto Soccorso e Mobilità passiva ed attiva.

B) OBIETTIVI DI ATTIVITA' DEL 2015 E CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO

L'attività di degenza (Tab. H1) in regime ordinario, nel 2015 (dati SDO), presenta un decremento di casi trattati di -2,18% (-297 casi). Risulta in leggero aumento il peso medio DRG, mentre diminuisce la degenza media.

TAB. H1 - ATTIVITA' DI DEGENZA: ANDAMENTO DEI RICOVERI IN REGIME ORDINARIO 2014 - 2015

DEGENZA ORDINARIA	2014	2015	Var. assoluta	Var. %
N° casi (escluso Nido e MRI), di cui:	13.629	13.332	-297	-2,18%
<i>DRG Medici</i>	8.395	8.175	-220	-2,62%
<i>DRG Chirurgici</i>	5.234	5.157	-77	-1,47%
Peso medio DRG	1,047	1,057	0,01	0,96%
Punti DRG	14.267,46	14.094,18	-173,28	-1,21%
Degenza media	7,94	7,74	-0,20	-2,52%
<i>% DRG Medici</i>	61,6%	61,3%		-0,3%
<i>% DRG Chirurgici</i>	62,3%	63,1%		0,7%

L'attività chirurgica (Tab. H2), nell'insieme delle discipline, registra un numero complessivo di interventi in sostanziale mantenimento +0,8% (+79). Si riduce lievemente l'attività in regime ordinario (-2%; -112) ed incrementa l'attività in Day Surgery (+3,4%; +58 interventi) e gli interventi in regime ambulatoriale (+5,8%; + 133).

TAB. H2 - SALA OPERATORIA: ANDAMENTO INTERVENTI CHIRURGICI 2014 - 2015

Fonte dati: Registro Operatorio

Regime ordinario - Day Surgery - Ambulatoriale	2014	2015	Var. 2015 - 2014	Var. % 2015 - 2014
Chirurgia	1.124	761	-363	-32%
Regime ordinario	1.122	761	-361	-32%
Day Surgery	2	0	-2	
Ambulatoriale	0	0	0	
Breast Unit (da maggio 2014)	216	633	417	
Regime ordinario	216	612	396	-29%
Day Surgery	0	20	20	
Ambulatoriale	0	1	1	
Chirurgia + Breast Unit (da maggio 2014)	1.340	1.394	54	4%
Chirurgia Day Surgery	517	573	56	11%
Day Surgery	415	296	-119	-29%
Ambulatoriale	100	276	176	176%
Antalgica	92	109	17	18%
Regime ordinario	7	1	-6	-86%
Day Surgery	83	107	24	29%
Ambulatoriale	2	1	-1	
Oculistica	2.290	2.276	-14	-1%
Regime ordinario	162	47	-115	-71%
Day Surgery	270	406	136	50%
Ambulatoriale	1.858	1.823	-35	-2%
Ortopedia	1.884	1.923	39	2%
Regime ordinario	1.461	1.494	33	2%
Day Surgery	128	115	-13	-10%
Ambulatoriale	295	314	19	6%
Ginecologia	1.380	1.318	-62	-4%
Regime ordinario	944	859	-85	-9%
Day Surgery	431	455	24	6%
Ambulatoriale	5	4	-1	
Otorinolaringoiatria	1.205	1.138	-67	-6%
Regime ordinario	871	823	-48	-6%
Day Surgery	296	303	7	2%
Ambulatoriale	38	12	-26	-68%
Urologia	876	930	54	6%
Regime ordinario	816	889	73	9%
Day Surgery	60	41	-19	-32%
Varie	102	104	2	2%
TOTALE	9.686	9.765	79	0,8%
Regime ordinario	5.703	5.591	-112	-2,0%
Day Surgery/DH	1.685	1.743	58	3,4%
Ambulatoriale	2.298	2.431	133	5,8%
(*) di cui parti cesarei	281	291	10	4%

Nella tabella (Tab. H4) che segue è riportata l'attività di **Day Service** che mostra un volume complessivo in linea con l'anno precedente, evidenziando per singoli ambiti e discipline un incremento significativo dell'attività a livello dipartimentale internistico e pediatrico. Cala, invece, l'attività di Day Service per la Gastroenterologia e nell'ambito del programma demenze.

TAB. H4 - ATTIVITA' DAY SERVICE 2014 - 2015

Ambiti	Day Service		Scost. 2015-2014	
	2014	2015	Var. v.a.	Var. %
Chirurgico Imola	150	138	-12	-8,0%
Dipartimentale Internistico	631	754	123	19,5%
<i>di cui Nefrologici</i>		29	-6	-17,1%
<i>Nefrologico (*)</i>	35	0		
Gastroenterologico	181	114	-67	-37,0%
Disturbi Cognitivi (Programma demenze)	166	128	-38	-22,9%
Pediatrico	222	265	43	19,4%
TOTALE	1.385	1.399	14	1,0%

Fonte dati: Unità Operative

(*) DS Nefrologici dal 2015 gestiti da DS Dipartimentale Internistico

Il Pronto Soccorso (Tab. H3) registra un decremento complessivo degli accessi del -1,5%, pari a -847 accessi, riferibile a tutti i settori specialistici con eccezione del Pronto Soccorso Generale che mostra un sostanziale mantenimento dell'attività rispetto all'anno precedente.

TAB. H3 - ATTIVITA' DI PRONTO SOCCORSO: ANDAMENTO OBI E PS 2014 - 2015

Accessi Pronto Soccorso			Scost. 2015-2014	
Box -PS	2104	2015	v.a.	%
Pronto soccorso Generale	36.036	36.205	169	0,5%
PS Ortopedico	6.615	6.122	-493	-7,5%
PS Oculistico	3.171	2.973	-198	-6,2%
PS Pediatrico	5.770	5.559	-211	-3,7%
PS Ginecologico	4.033	3.919	-114	-2,8%
Totale Accessi a PS	55.625	54.778	-847	-1,5%
Osservazioni brevi	2104	2015	v.a.	%
Osservazioni Brevi Intensive Pronto Soccorso	3.923	3.973	50	1,3%
Osservazioni Brevi Intensive Med. Urgenza	421	464	43	10,2%
Osservazioni Brevi - Pediatria	611	626	15	2,5%
Totale Osservazioni Brevi	4.955	5.063	108	2,2%

La mobilità passiva infra-RER SDO complessiva, riferita al 2015, registra un lieve decremento pari a -1% (-87 casi) che si sostanzia, in ambito pubblico in un decremento del -1% (-38 casi) e sul versante privato in un calo del -4% (-49 casi). La diminuzione si riscontra in particolare verso l'AUSL di Bologna (-5%; -95 casi) e verso l'AUSL della Romagna (-29%; -176), mentre incrementano i casi di mobilità passiva verso l'AOSP di Bologna (+7%; +144 casi) e verso gli Istituti Scientifici IOR e IRST (36%; -43 casi).

TAB. H5 - MOBILITA' PASSIVA 2014 - 2015

MOBILITA' PASSIVA Degenza ordinaria	2014	2015	Var 2015-2014	Var%2015- 2014
Totale:	6.618	6.531	-87	-1%
di cui verso PUBBLICO	1.389	1.340	-49	-4%
di cui verso PRIVATO	5.229	5.191	-38	-1%
DETTAGLIO DISCIPLINE				
ANGIOLOGIA	7	2	-5	-71%
ASTANTERIA	47	50	3	6%
CARDIOCHIRURGIA	147	118	-29	-20%
CARDIOCHIRURGIA PEDIATR.	4	7	3	75%
CARDIOLOGIA	294	349	55	19%
CHIRURGIA GENERALE	605	593	-12	-2%
CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE	106	99	-7	-7%
CHIRURGIA PEDIATRICA	139	156	17	12%
CHIRURGIA PLASTICA	41	42	1	2%
CHIRURGIA TORACICA	74	98	24	32%
CHIRURGIA VASCOLARE	186	146	-40	-22%
DAY HOSPITAL	9	8	-1	-11%
DAY SURGERY	140	101	-39	-28%
DERMATOLOGIA	33	28	-5	-15%
DETENUTI	0	0	0	0%
EMATOLOGIA	111	153	42	38%
FARMACOLOGIA CLINICA	2	2	0	0%
FISIOPATOL. RIPROD. UMANA	80	86	6	8%
GASTROENTEROLOGIA	72	61	-11	-15%
GERIATRIA	39	34	-5	-13%
GRANDI USTIONATI	4	2	-2	-50%
IMMUNOLOGIA	0	0	0	0%
LUNGODEGENTI	64	69	5	8%
MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI	36	35	-1	-3%
MAL. ENDOCRINE/DIABETOLOG.	6	2	-4	-67%
MEDICINA GENERALE	358	338	-20	-6%
MEDICINA NUCLEARE	9	0	-9	-100%
NEFROLOGIA	21	21	0	0%
NEFROLOGIA TRAPIANTI	17	21	4	24%
NEONATOLOGIA	53	64	11	21%
NEUROCHIRURGIA	200	178	-22	-11%
NEUROLOGIA	33	31	-2	-6%
NEUROPSICHIATRIA INFANT.	45	54	9	20%
NEURO-RIABILITAZIONE	3	2	-1	-33%
NIDO	198	227	29	15%
OCULISTICA	99	142	43	43%
ODONTOIATRIA E STOMATOL.	2	0	-2	-100%
ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA	46	36	-10	-22%
ONCOLOGIA	316	346	30	9%
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	1.209	1.156	-53	-4%
OSTETRICA E GINECOLOGIA	607	653	46	8%
OTORINOLARINGOIATRIA	299	225	-74	-25%
PEDIATRICA	201	166	-35	-17%
PENSIONANTI	25	26	1	4%
PNEUMOLOGIA	72	85	13	18%
PSICHIATRIA	21	13	-8	-38%
RADIOLOGIA	12	11	-1	-8%
RADIOTERAPIA ONCOLOGICA	39	34	-5	-13%
RECUPERO E RIABILITAZIONE	131	146	15	11%
REUMATOLOGIA	17	7	-10	-59%
TERAPIA INTENSIVA	61	70	9	15%
TERAPIA INTENSIVA NEONAT.	12	7	-5	-42%
UNITA' CORONARICA	17	9	-8	-47%
UROLOGIA	249	222	-27	-11%

La mobilità attiva SDO infra-RER complessiva nel 2015 registra un decremento del -2% (-67 casi). Sotto il profilo delle discipline il decremento si osserva su: Oculistica (-16%; -59 casi), Ortopedia (-10%; -36 casi), ORL (-6%; -26 casi), Medicina generale (-10%; -28 casi), Geriatria (-35%; -20 casi) e Psichiatria (-42%; -18 casi). L'incremento riguarda invece le discipline di: Chirurgia generale (+8%; +20 casi), Pediatria e Nido (-14%; +49 casi), Ostetricia-Ginecologia (7%; +27 casi), Urologia (17%; +44 casi).

TAB. H6 - MOBILITA' ATTIVA 2014 - 2015

MOBILITA' ATTIVA Degenza ordinaria	2014	2015	Var 2015- 2014	Var% 2015- 2014
Totale	3409	3342	-67	-2%
Dettaglio discipline				
ASTANTERIA	96	96	0	0%
CARDIOLOGIA	83	72	-11	-13%
CHIRURGIA GENERALE	264	284	20	8%
DAY HOSPITAL	2	6	4	200%
GASTROENTEROLOGIA	16	21	5	31%
GERIATRIA	57	37	-20	-35%
LUNGODEGENTI	63	35	-28	-44%
MEDICINA GENERALE	289	261	-28	-10%
NEFROLOGIA	13	12	-1	-8%
NIDO	141	176	35	25%
OCULISTICA	359	300	-59	-16%
ONCOLOGIA	236	224	-12	-5%
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	369	333	-36	-10%
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	395	422	27	7%
OTORINOLARINGOIATRIA	435	409	-26	-6%
PEDIATRIA	201	215	14	7%
PSICHIATRIA	43	25	-18	-42%
TERAPIA INTENSIVA	84	114	30	36%
UNITA' CORONARICA	11	4	-7	-64%
UROLOGIA	252	296	44	17%

4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

A) CONFRONTO DATI DI ATTIVITA' 2014 – 2015 (fonte dati: reportistica direzionale DWH)

Nel paragrafo che segue si riportano alcune tabelle relative all'attività della funzione territoriale con il confronto 2014 - 2015: specialistica ambulatoriale, spesa assistenza farmaceutica e Assistenza domiciliare, Ospedale di Comunità, Psichiatria Adulti, Consultorio Familiare.

B) OBIETTIVI DI ATTIVITA' DEL 2015 E CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO

In riferimento alla **specialistica ambulatoriale per esterni** (fonte DWH) la produzione complessiva aziendale registra, nel 2015 a confronto con l'anno precedente, un decremento pari a -2,8%, che al netto della produzione del Pronto Soccorso si attesta a -4%.

TAB. T1 - PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE: 2014 - 2013 A CONFRONTO

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

Dipartimento	2014	2015	Var.	Var. %
DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	61.610	65.186	3.576	5,8%
DIPARTIMENTO DI SANITA' PUBBLICA	7.148	8.950	1.802	25,2%
DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE E DIP. PATOLOGICHE	301	326	25	8,3%
DIREZIONE MEDICA E INFERMIERISTICA	2.951	2.931	-20	-0,7%
DISTRETTO	4.201	4.234	33	0,8%
DIPARTIMENTO CHIRURGICO	137.960	142.958	4.998	3,6%
DIPARTIMENTO EMERGENZA URGENZA E ACCETTAZIONE	1.615.280	1.537.287	-77.993	-4,8%
DIPARTIMENTO MEDICO ONCOLOGICO	192.293	203.297	11.004	5,7%
TOTALE GENERALE (compreso PS)	2.021.744	1.965.169	-56.575	-2,8%
di cui Pronto soccorso	236.899	250.847	13.948	5,9%
TOTALE GENERALE (al netto del PS)	1.784.845	1.714.322	-70.523	-4,0%

Assistenza farmaceutica territoriale. La spesa farmaceutica convenzionata registra un valore netto, rispetto al 2014, pari a -0,92% (€ -161.877) a fronte di una media regionale di riduzione di -2,55%.

La relativa spesa netta pro-capite pesata per il 2015 risulta pari a € 130,17 con una spesa netta pro-capite pesata regionale di € 117,20. Per quanto riguarda la distribuzione diretta dei farmaci di fascia A si registra un incremento del 8,37%. La spesa farmaceutica territoriale (convenzionata + erogazione diretta) rileva per l'AUSL di Imola un valore pro capite pari a € 172,07 rispetto ad un valore pro capite regionale pari a € 173,39.

TAB. T2 - SPESA ASSISTENZA FARMACEUTICA: 2014 - 2015 A CONFRONTO

ASSISTENZA FARMACEUTICA	2014	2015	var % 2015 - 2014
Assistenza farmaceutica territoriale	€ 22.705.077	€ 22.975.006	1,19%
Assistenza farmaceutica convenzionata (netta)	€ 17.543.000	€ 17.381.123	-0,92%
Distribuzione diretta di fascia A	€ 5.161.630	€ 5.593.883	8,37%
Farmaceutica convenzionata	2014	2015	var 2015 - 2014
Spesa netta pro capite pesata	€ 131,39	€ 130,17	-€ 1,22
Media RER	€ 121,01	€ 117,92	-€ 3,09
Scostamento da media regionale	€ 10,38	€ 12,25	
Farmaceutica territoriale (convenzionata + erogazione diretta)	2014	2015	var 2014 - 2013
Spesa farmaceutica territoriale pesata	€ 170,05	€ 172,07	€ 2,02
Media RER	€ 174,37	€ 173,39	-€ 0,98
Scostamento da media regionale	-€ 4,32	-€ 1,32	

Sul fronte dell'**Assistenza infermieristica domiciliare** (Tab. T3), il 2015 registra un incremento dei pazienti presi in carico: +5%, pari a +206 pazienti rispetto al 2014, con un conseguente aumento anche degli accessi infermieristici. Si riducono invece gli accessi medi per singolo paziente (-2%).

Si registra un incremento importante delle prestazioni infermieristiche erogate che, rispetto all'anno precedente, aumentano del 28% in particolare le prestazioni classificate di media e alta intensità.

TAB. T3 - ASSISTENZA INFERMIERISTICA DOMICILIARE: 2014 - 2015 A CONFRONTO

ASSISTENZA INFERMIERISTICA DOMICILIARE	2014	2015	Var. ass.	Var. %
PAZIENTI IN CARICO	4.027	4.233	206	5%
ACCESSI INFERMIERISTICI	51.993	53.569	1.576	3%
ACCESSI INFERMIERISTICI PER PAZIENTE	12,9	12,7	-0,26	-2%
PRESTAZIONI EROGATE	76.706	98.152,0	21.446	28%

Relativamente all'**assistenza agli anziani non autosufficienti** si confermano sostanzialmente le giornate di degenza nelle strutture residenziali e si registra un calo pari a -3% in quelle semiresidenziali. Il tasso di occupazione dei posti letto temporanei in RSA (8 PL) si attesta al 97,6%, incrementando di 2,3 punti percentuali rispetto al 2014.

Ospedale di Comunità (Os.Co). Come anticipato nel paragrafo precedente relativo alle strutture e all'organizzazione dei servizi, nel 2014 e 2015 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 T4 con la sintesi dei dati sui volumi e di efficienza relativi al 2014 e 2015 a confronto.

TAB. T4 - OSPEDALE DI COMUNITA' DI CSPT: 2014 - 2015 A CONFRONTO

OSPEDALE DI COMUNITA' DI CSPT	2014	2015	Var. ass.	Var. %
Posti letto SRCI	28	28	0	0,0%
Posti letto Hospice	12	12	0	0,0%
Casi trattati SRCI	279	297	18	6,5%
Casi trattati Hospice	203	186	-17	-8,4%
Degenza media SRCI	15	18	3	21,9%
Degenza media Hospice	18	17	-2	-10,3%
Giornate di degenza SRCI	4.208	5.475	1.267	30,1%
Giornate di degenza Hospice	3.728	3.071	-657	-17,6%

Psichiatria Adulti. Sotto il profilo della degenza ospedaliera si osserva un decremento dei casi totali trattati pari a -7,8% (SPDC); i casi trattati in RTI presentano una riduzione del -3,4%. L'andamento complessivo risulta proporzionale alla riduzione di posti letto. In coerenza con tale decremento risulta in calo anche il valore economico dei DRG (-5,4%). Di contro, si riscontra, un incremento significativo di casi trattati in Day Service (530 casi, pari a +45,8% rispetto all'anno precedente).

Sul versante territoriale, invece, i dati di attività mettono in evidenza un incremento del volume complessivo dei casi trattati (+2,9%) pur registrando una diminuzione dei nuovi presi in carico e un aumento delle dimissioni rispetto al 2014.

TAB. T5 - PSICHIATRIA ADULTI: 2014 - 2015 A CONFRONTO

PSICHIATRIA ADULTI	2014	2015	Var. ass.	Var. %
Casi trattati in degenza ordinaria	334	308	-26	-7,8%
Casi trattati in RTI	145	140	-5	-3,4%
Casi totali	479	448	-31	-6,5%
Valore produzione DRG	1.605.440	1.518.619	-86.821	-5,4%
Day Service	1.156	1.686	530	45,8%
TERRITORIALE	2014	2015	Var. ass.	Var. %
Utenti CSM	2.436	2.507	71	2,9%
Casi in Day Hospital Territoriale	54	59	5	9,3%
Interventi di crisi in DHT	126	180	54	42,9%
Utenti c/o Centro Diurno	41	42	1	2,4%
Nuovi utenti presi in carico	396	345	-51	-12,9%
Dimessi	783	852	69	8,8%

Nell'ambito della **Neuropsichiatria Infantile** si registra una leggera diminuzione degli utenti in carico (-3% pari a -43) ed un incremento delle prestazioni erogate (+2%) dalle diverse figure professionali con particolare riferimento alla figura dell'educatore +13%.

L'area della **Dipendenze Patologiche** registra un sostanziale mantenimento del numero di utenti in carico e di prime viste ed un incremento degli utenti in ambito di semiresidenzialità presso il Centro diurno in gestione diretta. Si registra un lieve incremento delle prestazioni erogate (-2%).

Consultorio Familiare. L'attività psicologica (Tab. 6), in termini di prestazioni erogate e di nuovi utenti presi in carico, risulta in incremento, in particolare se si considera l'attività registrata nell'ambito dello Spazio giovani (+16%). L'attività delle ostetriche, come evidenziato in tabella, registra un significativo incremento degli accessi al domicilio (+28%) ed un incremento dei corsi e dei partecipanti al percorso nascita.

L'attività medico ostetrico-ginecologica di specialistica ambulatoriale per esterni registra un incremento complessivo pari a +2,4% in particolare le ecografie (+13%) e le visite di controllo (+6%).

TAB. T6 - CONSULTORIO FAMILIARE: 2014 - 2015 A CONFRONTO

ATTIVITA' PSICOLOGICA				
Consulenze, attività psicologica e di psicoterapia	2014	2015	Var. ass.	Var. %
Prestazioni	3.352	3.507	155	5%
Utenti	693	692	-1	0%
di cui nuovi utenti (che richiedono valutazione e discussione clinica)	297	324	27	9%
Spazio giovani	2014	2015	Var. ass.	Var. %
Colloqui con ragazzi e genitori in accesso diretto, consulenza telematica, accoglienza telefonica delle nuove richieste	298	345	47	16%
ATTIVITA' OSTETRICHE				
Sostegno al puerperio	2014	2015	Var. ass.	Var. %
Accessi a domicilio	230	295	65	28%
Accessi delle puerpere ambulatorio consultoriale	2.295	2.308	13	1%
Accessi delle ostetriche presso l'ospedale (progetto dimissione precoce neonato sano)	182	148	-34	-19%
Puerpere (residenti) contattate alla dimissione	823	791	-32	-4%
Pronto latte (n° telefonate)	962	1.010	48	5%
Assistenza in gravidanza	2014	2015	Var. ass.	Var. %
1° colloquio in gravidanza	577	519	-58	-10%
Corso percorso nascita	53	66	13	25%
Attività percorso nascita: numero partecipanti	503	563	60	12%
EDUCAZIONE SANITARIA				
Interventi e corsi	2014	2015	Var. ass.	Var. %
Interventi promozione alla salute per adolescenti adulti e insegnanti	95	86	-9	-9%
Utenti / partecipanti per classe	2.375	2.335	-40	-2%
Corsi menopausa (compreso gruppi sostegno psicologico)	2	1	-1	-50%
Utenti corsi menopausa (compreso gruppi sostegno psicologico)	45	5	-40	-89%
ATTIVITA' MEDICO OSTETRICO-GINECOLOGICA				
Specialistica ambulatoriale per esterni	2014	2015	Var. ass.	Var. %
Ecografia	2.197	2.472	275	13%
Altre prestazioni Terapeutiche	137	126	-11	-8%
Chirurgia Ambulatoriale	13	5	-8	-62%
Prima visita	3.798	3.610	-188	-5%
Visita di controllo	2.809	2.987	178	6%
Non codificata: "Valutazione esami"	628	612	-16	-3%
TOTALE	9.582	9.812	230	2,4%

4.3 PREVENZIONE

A) CONFRONTO DATI DI ATTIVITA' 2013 - 2015 (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 2015 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 31/12/2015. Per lo screening del colon-retto la rilevazione è stata effettuata sugli inviti al 30 giugno 2015 con adesione fino al 30 novembre 2015. 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: 2013 - 2015 a confronto

Programmi regionali screening: prevenzione tumore collo dell'utero, mammella e colon retto.		2013		2014		2015	
		IMOLA	Media R.E.R.	IMOLA	Media R.E.R.	IMOLA	Media R.E.R.
% Avanzamento Programma	Screening tumore collo dell'utero	100,0%	99,2%	96,6%	98,5%	98,9%	99,0%
	Screening tumore della mammella - target 45 - 49	99,6%	90,0%	99,5%	96,1%	99,5%	98,2%
	Screening tumore della mammella - target 50 - 69	100,0%	96,0%	99,3%	97,4%	99,7%	96,9%
	Screening tumore della mammella - target 70 - 74	100,0%	96,5%	99,2%	97,4%	99,6%	94,1%
	Screening Colon Retto	93,9%	93,6%	90,9%	92,7%	95,1%	93,6%
% Adesione a invito	Screening tumore collo dell'utero	63,9%	59,7%	67,1%	59,2%	65,1%	59,5%
	Screening tumore della mammella - target 45 - 49	73,7%	69,1%	74,9%	71,4%	75,0%	69,4%
	Screening tumore della mammella - target 50 - 69	71,2%	71,7%	73,7%	72,1%	71,6%	72,5%
	Screening tumore della mammella - target 70 - 74	69,3%	70,0%	72,9%	70,9%	70,5%	72,5%
	Screening Colon Retto	57,4%	55,0%	57,3%	54,8%	56,7%	54,5%

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: 2013 - 2015 A CONFRONTO

Tasso di copertura per le principali vaccinazioni nei bambini di 2 anni	2013	2014	2015
Poliomelite	97,0%	95,9%	96,2%
Morbillo	94,0%	89,3%	90,1%
Emofilo (HIB)	96,4%	94,8%	95,1%
Pertosse	96,9%	95,5%	96,0%
Meningococco	92,7%	89,3%	90,7%

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 3 dosi (coperture vaccinali)
2013	85,5%	81,0%	85,7%	83,0%	89,6%	86,3%				
2014	86,9%	86,0%	85,1%	84,5%	88,3%	87,7%	83,8%	82,4%	83,5%	71,0%
2015	87,3%	86,6%	85,8%	84,6%	88,4%	87,7%	84,0%	82,8%	84,5%	81,1%

Sul versante dell'**Igiene e sanità pubblica** (Tab. P3) si evidenzia il consolidamento delle attività di prevenzione primaria e di vigilanza: la epidemiologia e profilassi della malattie infettive nella popolazione adulta, la sicurezza alimentare e nutrizionale, la valutazione dell'impatto sulla salute dei fattori di rischio ambientale e i conseguenti provvedimenti, la vigilanza sulle attività produttive, ricettive, ricreative, di cura e assistenza. Le attività di certificazione medico-legale, idoneità sportiva, vaccinazioni, visite fisiatriche sono state oggetto di rimodulazione organizzativa per migliorare l'appropriatezza e l'accessibilità per gli utenti.

I volumi di attività mostrano, infatti, un calo delle Vaccinazioni imputabile in parte al trasferimento di una quota di queste prestazioni presso i nuclei di Cure Primarie e le Case della Salute. Calano anche le notifiche di malattie infettive e decrementa l'attività medico legale del Collegio Medico per effetto della nuova composizione dei collegi che prevede la partecipazione dei Medici legali solo in specifici casi.

L'attività dell'ambulatorio Tisiatico registra un incremento determinato da alcuni casi di contagio che hanno richiesto un maggior monitoraggio preventivo e dalla gestione dell'emergenza profughi. L'attività Medico sportiva è aumentata significativamente e non risulta più critica in quanto il livello di offerta oggi soddisfa la domanda con una organizzazione dell'attività a regime.

Tab. 3P - Igiene e Sanità Pubblica: confronto 2014 - 2015

VOLUMI ATTIVITA'	2014	2015	Var. ass.	Var. %
Attività di Prevenzione Malattie Infettive				
Vaccinazioni	5.478	5.231	-247	-4,5%
Consulenze viaggiatori internazionali	447	438	-9	-2,0%
Indagini epidemiologiche	218	242	24	11,0%
Notifiche malattie infettive	964	701	-263	-27,3%
Attività medico-legali di 1° livello				
Visite e certificazioni medico legali	1.864	2.364	500	26,8%
Visite fiscali domiciliari	2.791	2.742	-49	-1,8%
Accertamenti necroscopici	895	884	-11	-1,2%
Attestati di formazione alimentaristi	1.924	2.077	153	8,0%
Attività di controllo della TBC				
Visite tisiatriche	309	553	244	79,0%
Attività medico-sportiva				
Visite mediche	1.958	2.259	301	15,4%
Attività Medico Legale Collegiale				
Collegi medici	63	7	-56	-88,9%
Campioni				
Alimenti	188	167	-21	-11,2%
piscine, balneazione, terme	363	270	-93	-25,6%
acqua potabile / tamponi	862	909	47	5,5%
Accessi				
Alimenti	601	541	-60	-10,0%
Abitato	495	505	10	2,0%
integrate con S.Vet.	96	96	96	0,0%
pareri su igiene alimenti	261	265	4	1,5%
pareri su igiene abitato + NIP	247	142	-105	-42,5%
Partecipazione a commissioni				
Conferenze di servizio e commissioni	1.541	1.294	-247	-16,0%
Corsi di Laurea in Tecniche della prevenzione				
Docenze, tutoraggio e svolgimento tirocini (in ore)	657	518	-139	-21,2%
Totale prestazioni	19.431	19.463	32	0,2%
Totale prestazioni "pesate"(ore)	24.114	23.415	-699	-2,9%
Escluse visite fiscali domiciliari				
Ispesioni per 10mila abitanti	23,92	24,07		0,6%
Area Ambienti confinanti				
% Aderenza ai Piani regionali di campionamento	96%	96%		0,0%

Le attività relative alla **Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro**, nel 2015, si sono mantenute sostanzialmente sui livelli standard fissati nei programmi di lavoro interni e si sono svolte nel rispetto del piano regionale per la prevenzione. In riferimento alla attività ispettiva sulle Unità locali controllate risulta un incremento pari a +5%, riconducibile ad una maggiore domanda, in particolare per infortuni e/o malattie professionali e per la tutela delle lavoratrici madri. I pareri evidenziano, invece, un trend in calo (-14%) che si registra a partire dal 2014; si ricorda, a tal proposito, che nel 2013 la domanda per regolamentare lo smaltimento di materiali contenenti amianto da parte di privati cittadini, rispetto al quale il servizio eroga

valutazioni sulla bonifica, registrò un picco correlato all'andata in vigore della normativa proprio quell'anno. Si evidenzia inoltre l'impegno sul versante universitario, in termini di tutoraggio e tirocinio da parte del personale tecnico e sanitario, aumentato sensibilmente a seguito dell'avvio della Laurea Magistrale.

Tab. 4P - Prevenzione e Sicurezza negli ambienti di Lavoro: confronto 2014 - 2015

VOLUMI ATTIVITA'	2014	2015	Var. ass.	Var. %
UNITA' LOCALI CONTROLLATE				
per ispezione aziende edili	220	228	8	4%
per ispezione aziende agricole	41	40	-1	-2%
per ispezioni aziende altri comparti	156	165	9	6%
per tutela lavoratrici madri	11	21	10	91%
per inchieste infortuni e/o malattie professionali	18	33	15	83%
per espressioni pareri	22	6	-16	-73%
TOTALI	468	493	25	5%
PARERI				
per nuovi insediamenti produttivi	24	17	-7	-29%
piani di lavoro per bonifica di materiali contenenti amianto valutati	779	663	-116	-15%
pareri lavoratrici madri	12	21	9	75%
TOTALI	815	701	-114	-14%
PRESTAZIONI SANITARIE INDIVIDUALI				
visite specialistiche medicina del lavoro	103	94	-9	-9%
partecipazione a commissioni mediche(gg.)	72	70	-2	-3%
di cui per esame ricorsi ex art. 41 DLgs.81/08	17	12	-5	-29%
TOTALI	175	164	-11	-6%
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)	589	729	140	24%
Totale prestazioni	1.459	1.359	-100	-7%
N. prestazioni "pesate"(ore)	15.184	16.404	-135	-1%
EFFICIENZA OPERATIVA E APPROPRIATEZZA				
unità produttive controllate	468	493	25	5%
unità produttive esistenti	5.549	5.461	-88	-2%
% unità produttive controllate sul totale delle esistenti	8,4%	9,0%	0	7%
% ricorsi contro il giudizio del medico competente esaminati entro 30 gg. dalla richiesta	88%	92%	0	5%
% visite specialistiche effettuate entro 10 gg. dalla richiesta	100%	100%	0	0%

L'UOC **Igiene veterinaria** rileva un andamento degli interventi programmati in sostanziale mantenimento rispetto al 2014 (+0,93%) come mostra anche la percentuale di congruità al piano di lavoro pari al 92%.

Tab. 5P - Igiene veterinaria: confronto 2014 - 2015

VOLUMI ATTIVITA'	2014		2015		scostamenti	
	N° prestazioni	prestazioni "pesate" (ore)	N° prestazioni	prestazioni "pesate" (ore)	Var. ass.	Var. %
Valutazioni epidemiologiche						
N.ro interventi	48	120	42	105	-6	-13%
Formazione, educazione alla salute						
N.ro attestazioni	5	40	3	24	-2	
guide tirocinio - ore	468	468	513	513	45	10%
Informazione e comunicazione						
N.ro iniziative	16	80	9	45	200	-44%
N.ro Pareri	24	60	12	30	30	-50%
Controllo ufficiale						
N.ro ispezioni	926	4.630	680	3.400	-246	-27%
N.ro audit	7	140	5	100	-2	
N.ro verifiche	483	725	405	608	-78	-16%
N.ro verifiche stabilimenti riconosciuti	2.417	2.006	3.731	3.097	1.314	54%
N.ro campioni legali	300	1.200	325	1.300	25	8%
N.ro campioni conosciuti	1.871	1.403	1.106	830	-765	-41%
N.ro profilassi	928	1.856	808	1.616	-120	-13%
N.ro valutazioni documentali	4.176	835	3.435	687	-741	-18%
N.ro certificazioni	628	628	1.147	1.147	519	83%
Prestazioni sanitarie						
chirurgiche - ore	56	280	56	280	0	0%
mediche - ore	206	1.030	264	1.320	58	28%
Provvedimenti di autorizzazione/ registrazione/ riconoscimento	138	345	275	688	137	99%
Consulenze specialistiche						
N.ro incontri con istituzioni	14	42	17	51	3	21%
N.ro valutazione pratiche	14	28	12	24	-2	-14%
Verifiche da parte di Enti esterni all'UOC (accreditamento, RER, FVO, ecc.)	3	750	1	250	-2	-67%
Totale interventi Programmati	12.728	16.666	12.846	16.113	118	0,9%
Interventi in emergenza						
focolai mal.inf. - n	5	500	5	500	0	0%
piani straordinari - n	4	100	3	75	-1	-25%
allerte/NC	26	650	30	750	4	15%
Totale interventi in emergenza	35	1.250	38	1.325	3	9%

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 2015 A CONFRONTO CON GLI OBIETTIVI ASSEGNATI CON DGR 901/2015

Il bilancio economico preventivo 2015, adottato con delibera del Direttore Generale n. 102 del 16/07/2015 e approvato con provvedimento di Giunta Regionale n. 1171/2015, è stato redatto seguendo le indicazioni regionali contenute nella delibera di Giunta Regionale n. 901/2015, avente ad oggetto "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2015". L'obiettivo assegnato alle Aziende Sanitarie nel 2015 è finalizzato a garantire una situazione di pareggio di bilancio, comprensivo di tutti gli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'anno 2015 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.

A differenza di quanto avvenuto in fase di programmazione 2014, per l'anno 2015 la Regione Emilia-Romagna, ha consentito alle AUSL di inserire nel bilancio di previsione gli 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 2015, compresa la quota presunta dell'AUSL di Imola delle risorse accantonate dalla Regione Emilia-Romagna per la copertura degli ammortamenti e 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 212,1 milioni di euro con un aumento di 1,1 milioni di euro rispetto all'esercizio precedente, corrispondente al 0,53%.

Nella seguente tabella è riportato il confronto tra finanziamenti assegnati in sede di programmazione 2015 e i finanziamenti assegnati a consuntivo 2014.

<i>in migliaia di €</i>	2014	2015	var.	Var. %
Totale Quota Capitaria	203.404	203.404	0	0,00%
decurtazione autoassicurazione	-311	-466	-155	49,84%
Fondo di riequilibrio	7.890	6.899	-991	-12,56%
Totale quota Capitaria e Fondo riequilibrio	210.983	209.837	-1.146	-0,54%
<i>Fondo Farmaci innovativi</i>		1.600,00	1.600	100,00%
<i>Finanziamento investimenti</i>		660,00	660	100,00%
Totale risorse disponibili AUSL di Imola	210.983	212.097	1.114	0,53%
Finanziamento Ammortamenti Netti ante 2010	1.891	1.275	-616	-32,58%

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 2015 si è ridotto di 1,1 milioni pari al -0,54%

Considerato il quadro economico-finanziario aziendale, la programmazione 2015, 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 2015.

In occasione delle verifiche straordinaria di settembre è stato evidenziato alla Regione uno scostamento di 1,469 milioni di euro le cui cause principali erano da ricercarsi nell'incremento di spesa nell'area del farmaco, al netto dei farmaci innovativi, per 957.000 euro e nelle risorse umane per 200.000 euro.

La regione ha pertanto richiesto un piano di rientro che è stato presentato dall'AUSL il 25 settembre 2016.

Con DGR n. 2292 del 28 dicembre 2015 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 1.343.558 corrispondente alla spesa effettivamente sostenuta dall'AUSL, al netto delle note di accredito ricevute o da ricevere da parte delle ditte farmaceutiche per questi farmaci, e il finanziamento dei beni acquistati con contributi in conto esercizio indistinti nella misura di 434.216.

L'AUSL, grazie alla realizzazione del Piano di rientro, anche se con incidenza diversa nelle varie voci, ha 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 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	var cons prev 2015	var cons 2015 su 2014	var % cons prev 2015	var% cons 2015 su 2014
A.1) Contributi in c/esercizio	234.259	232.516	233.406	890	- 853	0,4%	-0,4%
<i>di cui FRNA</i>	<i>13.348</i>	<i>13.384</i>	<i>13.515</i>	<i>131</i>	<i>167</i>	<i>1,0%</i>	<i>1,3%</i>
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-3.311	0	-808	-808	2.503		-75,6%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.011	1.599	960	-639	-1.051	-40,0%	-52,3%
<i>di cui FRNA</i>	<i>841</i>	<i>446</i>	<i>446</i>	<i>0</i>	<i>-395</i>	<i>0,0%</i>	<i>-47,0%</i>
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	43.427	43.039	44.239	1.200	812	2,8%	1,9%
<i>di cui ALP</i>	<i>3.935</i>	<i>3.935</i>	<i>4.007</i>	<i>72</i>	<i>72</i>	<i>1,8%</i>	<i>1,8%</i>
<i>(MA INFRA) di cui in mobilità infra - rer</i>	<i>9.121</i>	<i>9.121</i>	<i>9.065</i>	<i>-56</i>	<i>-56</i>	<i>-0,6%</i>	<i>-0,6%</i>
<i>(MA EXTRA) di cui in mobilità extra -rer</i>	<i>3.523</i>	<i>3.277</i>	<i>3.317</i>	<i>40</i>	<i>-206</i>	<i>1,2%</i>	<i>-5,8%</i>
<i>(MRI) di cui in mobilità MRI</i>	<i>24.439</i>	<i>24.439</i>	<i>25.253</i>	<i>814</i>	<i>814</i>	<i>3,3%</i>	<i>3,3%</i>
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.107	1.155	1.148	-7	41	-0,6%	3,7%
<i>(COM) di cui rimborsi per comandi</i>	<i>338</i>	<i>396</i>	<i>431</i>	<i>35</i>	<i>93</i>	<i>8,8%</i>	<i>27,5%</i>
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.594	4.732	4.551	-181	-43	-3,8%	-0,9%
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.624	4.343	4.418	75	-206	1,7%	-4,5%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	33	33	8	-25	-25	-75,8%	-75,8%
A.9) Altri ricavi e proventi	693	706	683	-23	-10	-3,3%	-1,4%
Totale A) VALORE DELLA PRODUZIONE	287.437	288.124	288.605	481	1.168	0,2%	0,4%
B.1) Acquisti di beni	28.421	31.375	31.310	- 65	2.889	-0,2%	10,2%
<i>(MP) di cui in mobilità</i>	<i>280</i>	<i>280</i>	<i>327</i>	<i>47</i>	<i>47</i>	<i>16,8%</i>	<i>16,8%</i>
B.2) Acquisti di servizi sanitari	136.746	136.519	137.521	1.002	775	0,7%	0,6%
<i>(MP INFRA) di cui in mobilità infra - rer</i>	<i>27.599</i>	<i>28.250</i>	<i>27.926</i>	<i>-324</i>	<i>327</i>	<i>-1,1%</i>	<i>1,2%</i>
<i>(MP EXTRA) di cui in mobilità extra -rer</i>	<i>4.774</i>	<i>4.065</i>	<i>4.711</i>	<i>646</i>	<i>-63</i>	<i>15,9%</i>	<i>-1,3%</i>
Servizi sanitari al netto mobilità di cui	104.372	104.204	104.884	680	512	0,7%	0,5%
<i>Case di Cura</i>	<i>7.052</i>	<i>6.951</i>	<i>6.860</i>	<i>-91</i>	<i>-192</i>	<i>-1,3%</i>	<i>-2,7%</i>
<i>Farmaceutica convenzionata</i>	<i>17.557</i>	<i>17.257</i>	<i>17.392</i>	<i>135</i>	<i>-165</i>	<i>0,8%</i>	<i>-0,9%</i>
<i>Medici di base, pediatri e continuità assistenziale</i>	<i>15.783</i>	<i>15.712</i>	<i>15.631</i>	<i>-81</i>	<i>-152</i>	<i>-0,5%</i>	<i>-1,0%</i>
<i>Specialistica interna</i>	<i>1.102</i>	<i>1.190</i>	<i>1.154</i>	<i>-36</i>	<i>52</i>	<i>-3,0%</i>	<i>4,7%</i>
<i>Specialistica esterna</i>	<i>3.061</i>	<i>3.146</i>	<i>3.343</i>	<i>197</i>	<i>282</i>	<i>6,3%</i>	<i>9,2%</i>
<i>Protesica e integrativa</i>	<i>2.118</i>	<i>2.098</i>	<i>2.179</i>	<i>81</i>	<i>61</i>	<i>3,9%</i>	<i>2,9%</i>
<i>Psichiatria residenziale e semiresidenziale</i>	<i>4.057</i>	<i>4.005</i>	<i>3.788</i>	<i>-217</i>	<i>-269</i>	<i>-5,4%</i>	<i>-6,6%</i>
<i>Prestazioni Socio Sanitarie a rilevanza sanitaria</i>	<i>3.957</i>	<i>4.158</i>	<i>4.118</i>	<i>-40</i>	<i>161</i>	<i>-1,0%</i>	<i>4,1%</i>
<i>Consulenze</i>	<i>198</i>	<i>176</i>	<i>243</i>	<i>67</i>	<i>45</i>	<i>38,1%</i>	<i>22,7%</i>
<i>Lavoro interinale e collaborazioni</i>	<i>696</i>	<i>615</i>	<i>569</i>	<i>-46</i>	<i>-127</i>	<i>-7,5%</i>	<i>-18,2%</i>
<i>Similalp</i>	<i>639</i>	<i>688</i>	<i>738</i>	<i>50</i>	<i>99</i>	<i>7,3%</i>	<i>15,5%</i>
<i>Comandi passivi</i>	<i>56</i>	<i>146</i>	<i>120</i>	<i>-26</i>	<i>64</i>	<i>-17,8%</i>	<i>114,3%</i>

Allegato 3 – Bilancio di Esercizio 2015 – Relazione sulla gestione – Azienda UsI di Imola

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	Consunti vo 2014	Preventiv o 2015	Consunti vo 2015	Var cons prev 2015	var cons 2015 su 2014	var % cons prev 2015	var% cons 2015 su 2014
<i>Personale Universitario</i>	166	166	122	-44	-44	-26,5%	-26,5%
<i>Altri servizi sanitari</i>	8.056	8.110	8.808	698	752	8,6%	9,3%
<i>di cui ALP</i>	2.726	2.726	2.841	115	115	4,2%	4,2%
<i>Sperimentazioni gestionali per residenti della ausl</i>	1.678	1.678	1.306	-372	-372	-22,2%	-22,2%
<i>Sperimentazioni gestionali per non residenti della ausl</i>	24.452	24.452	25.256	804	804	3,3%	3,3%
<i>FRNA Prestazioni Socio Sanitarie a rilevanza sanitaria</i>	12.464	12.468	12.176	-292	-288	-2,3%	-2,3%
<i>FRNA Altri servizi sanitari</i>	1.279	1.189	1.081	-108	-198	-9,1%	-15,5%
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	17.197	16.799	16.137	-662	-1.060	-3,9%	-6,2%
<i>Servizi tecnici e utenze</i>	12.924	12.944	12.624	-320	-300	-2,5%	-2,3%
<i>Assicurazioni</i>	490	310	273	-37	-217	-11,9%	-44,3%
<i>Altri servizi non sanitari e amministrativi</i>	3.067	2.950	2.792	-158	-275	-5,4%	-9,0%
<i>Consulenze</i>	7	0	12	12	5		71,4%
<i>Lavoro interinale e collaborazioni</i>	461	255	205	-50	-256	-19,6%	-55,5%
<i>Comandi passivi</i>	0	31	30	-1	30	-3,2%	
<i>Formazione</i>	248	308	201	-107	-47	-34,7%	-19,0%
B.4) Manutenzione e riparazione	3.101	3.277	3.326	49	225	1,5%	7,3%
B.5) Godimento di beni di terzi	1.383	1.502	1.437	-65	54	-4,3%	3,9%
B.6) Costi del personale	83.889	84.313	84.233	-80	344	-0,1%	0,4%
B.7) Oneri diversi di gestione	778	835	759	-76	-19	-9,1%	-2,4%
B.8) Ammortamenti	7.282	6.403	6.281	-122	-1.001	-1,9%	-13,7%
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	686	0	246	246	-440		-64,1%
B.10) Variazione delle rimanenze	796	0	260	260	-536		-67,3%
B.11) Accantonamenti	3.398	1.996	3.657	1.661	259	83,2%	7,6%
<i>di cui FRNA Accantonamenti</i>	<i>446</i>	<i>173</i>	<i>704</i>	<i>531</i>	<i>258</i>	<i>306,9%</i>	<i>57,8%</i>
Totale B) COSTI DELLA PRODUZIONE	283.677	283.019	285.167	2.148	1.490	0,8%	0,5%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	3.760	5.105	3.438	- 1.667	- 322	-32,7%	-8,6%
Totale C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 426	- 426	- 338	88	88	-20,7%	-20,7%
Totale D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-		
E.1) Proventi straordinari	3.523	1.385	3.185	1.800	-338	130,0%	-9,6%
<i>di cui FRNA</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0</i>		
E.2) Oneri straordinari	764	5	186	181	-578	3620,0%	-75,7%
<i>di cui FRNA</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		
Totale E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	2.759	1.380	2.999	1.619	240	117,3%	8,7%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	6.093	6.059	6.099	40	6	0,7%	0,1%
Totale Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	6.093	6.059	6.099	40	6	0,7%	0,1%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-	-	-		
OBIETTIVO				-	-		
DIFFERENZA CON OBIETTIVO	-	-	-	-	-		

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 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	var.-cons. prev. 2015	var.-cons. 2015-2014	var% cons. prev. 2015	var% cons. 2015-2014
Valore della produzione	287.437	288.124	288.605	481	1.168	0,2%	0,4%
<i>di cui per FRNA</i>	14.189	13.830	13.962	132	- 227	1,0%	-1,6%
Valore della produzione al netto FRNA	273.248	274.294	274.643	349	1.395	0,1%	0,5%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Il valore della produzione a Consuntivo 2015 evidenzia un aumento rispetto al preventivo 2015 pari a 481 mila euro milioni di euro con una variazione percentuale dello 0,2% e comprende la variazione intervenuta sul Fondo Regionale della non Autosufficienza. Al netto dell'FRNA l'aumento risulta pari a 349 mila euro ed è determinato principalmente dalle modifiche intervenute sui Contributi in c/esercizio.

Contributi in conto esercizio

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	var.-cons. prev. 2015	var.-cons. 2015-2014	var% cons. prev. 2015	var% cons. 2015-2014
Contributi in conto esercizio	234.259	232.516	233.406	890	- 853	0,4%	-0,4%
<i>di cui per FRNA</i>	13.348	13.384	13.516	132	168	1,0%	1,3%
Contributi in conto esercizio al netto FRNA	220.911	219.132	219.890	758	- 1.021	0,3%	-0,5%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Rispetto al preventivo 2015, al netto dell'FRNA l'aumento risulta pari a 758 mila euro ed è determinato principalmente dal finanziamento degli investimenti effettuati con contributi in conto esercizio per 388 mila euro e dal finanziamento degli ammortamenti 2016 dei beni acquistati nel 2012 con contributi in conto esercizio nella misura di 46 mila euro, così come previsto dalla DGR 2292/2015.

Il restante aumento di 324 mila euro deriva dalle seguenti variazioni positive e negative:

- Riduzione del finanziamento per professioni sanitarie/Università di circa 61 mila euro;
- Riduzione del finanziamento per la Salute mentale (ex OO.PP) di circa 126 mila euro
- Aumento dei ricavi per trasferimenti emotrasfusi per 397 mila euro.
- Aggiornamento, a consuntivo 2015, dei restanti contributi in conto esercizio assegnati nel corso del 2015 complessivamente in aumento di circa 114 mila euro.

Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti

Si tratta degli effetti economici derivanti da investimenti 2015 finanziati con contributi in conto esercizio in applicazione delle disposizioni contenute all'art.29 del D.Lgs. 118/2011.

Complessivamente il consuntivo 2015 dell'AUSL di Imola evidenzia un valore per rettifica contributi in conto esercizio utilizzati per investimenti pari a 808 mila euro di cui:

- 747 mila euro rappresentano gli investimenti effettuati nel 2015 e finanziati con contributi in conto esercizio indistinti per cui è stata prevista una rettifica nella misura del 100% anticipando al 2015 la quota del 2016; di questi 388.000 risultano finanziati dalla Regione come indicato al punto precedente e i restanti sono finanziati dall'AUSL con il risultato d'esercizio;
- 61 mila euro per investimenti finanziati con contributi in conto esercizio effettuati nell'anno 2015 derivanti da finanziamenti regionali dedicati alla realizzazione di progetti (finalizzati, vincolati, extrafondo ...) per cui è prevista una rettifica nella misura del 100%.

Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Consuntivo 2015	var.-cons. prev. 2015	var.-cons. 2015-2014	var% cons. prev. 2015	var% cons. 2015-2014
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.011	1.599	960	-639	- 1.051	-40,0%	-52,3%
<i>di cui per FRNA</i>	841	446	446	0	- 395	0,0%	-47,0%
Al netto dell'FRNA	1.170	1.153	514	-639	- 656	-55,4%	-56,1%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

La valutazione in sede di consuntivo 2015 è stata determinata sulla base degli utilizzi effettuati nel corso del 2015 degli accantonamenti per quote inutilizzate di contributi in conto esercizio relativi ad anni precedenti al 2015. Al netto dell'FRNA il valore contabilizzato a consuntivo 2015 evidenzia una variazione rispetto al consuntivo 2014 di -1,051 milioni di euro e una variazione rispetto al preventivo 2014 di circa -639 mila euro.

Proventi e ricavi di esercizio

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	var.-cons. prev. 2015	var.-cons. 2015-2014	var% cons. prev. 2015	var% cons. 2015-2014
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	43.427	43.039	44.239	1.200	812	2,8%	1,9%
<i>di cui ALP</i>	3.935	3.935	4.007	72	72	1,8%	1,8%
<i>(MA INFRA) di cui in mobilità infra - rer</i>	9.121	9.121	9.065	-56	- 56	-0,6%	-0,6%
<i>(MA EXTRA) di cui in mobilità extra -rer</i>	3.523	3.277	3.317	40	- 206	1,2%	-5,8%
<i>(MRI) di cui in mobilità MRI</i>	24.439	24.439	25.253	814	814	3,3%	3,3%
<i>di cui per altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</i>	2.409	2.267	2.597	330	188	14,6%	7,8%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

L'andamento dei ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria evidenzia un aumento di circa 1,2 milioni di euro rispetto al preventivo 2015 e di circa 812 mila euro rispetto al consuntivo 2014, quasi interamente imputabile a variazioni nelle prestazioni sanitarie in mobilità di Montecatone che trovano corrispondente variazione sui costi. In tale aggregato di ricavo sono ricompresi:

- i ricavi per ALP aumentano di 72 mila euro, sia rispetto al preventivo 2015 che rispetto al consuntivo 2014;
- i flussi derivanti dalla mobilità attiva infra – regionale si riducono di 56 mila euro sia rispetto al preventivo 2015 che rispetto al consuntivo 2014;
- i flussi derivanti dalla mobilità attiva extra – regionale aumentano di 40 mila euro rispetto al preventivo 2015 e si riducono di 206 mila euro rispetto al consuntivo 2014. Il dato 2014 non è confrontabile perché teneva conto di un provento straordinario derivante dalla chiusura 2013.
- i flussi derivanti dalla mobilità attiva per prestazioni erogate dalla struttura di Montecatone aumentano di 814 mila euro sia rispetto al preventivo 2015 che rispetto al consuntivo 2014. Tale variazione, che rappresenta la causa principale di aumento dell'aggregato di ricavo in analisi, 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 un incremento di circa 330 mila euro rispetto al preventivo 2015 e 188 mila euro rispetto al consuntivo 2014 le cui causa principale è il rimborso da parte dell'AZ. Osp. di Bologna di circa 314 mila euro per i ricoveri, presso l'unità operativa interaziendale di chirurgia, di pazienti di altre regioni che in base all'accordo economico sottoscritto in sede di costituzione dell'Unità interaziendale, devono essere versati all'AUSL di Imola.

Rimborsi

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	var.-cons. prev. 2015	var.-cons. 2015-2014	var% cons. prev. 2015	var% cons. 2015-2014
Concorsi, recuperi e rimborsi	1.107	1.155	1.148	-7	41	-0,6%	3,7%
<i>di cui per rimborsi di comandi attivi</i>	<i>338</i>	<i>396</i>	<i>431</i>	<i>35</i>	<i>93</i>	<i>8,8%</i>	<i>27,5%</i>
Al netto dei rimborsi di comandi attivi	769	759	717	-42	52	-5,5%	-6,8%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

A consuntivo 2015 i rimborsi evidenziano una diminuzione di 7 mila euro rispetto al preventivo 2015 e un aumento di 41 mila euro rispetto al consuntivo 2014. 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 42 mila euro rispetto al preventivo 2015 e un aumento di 52 mila euro rispetto al consuntivo 2014.

Compartecipazione alla spesa

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	var.-cons. prev. 2015	var.-cons. 2015-2014	var% cons. prev. 2015	var% cons. 2015-2014
Ticket	4.594	4.732	4.551	-181	- 43	-3,8%	-0,9%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

I ricavi per ticket a consuntivo 2015 sono in linea con il consuntivo 2014 con un incremento di 43 mila euro.

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

La riduzione di 23 mila euro rispetto al preventivo 2015 e di 10 mila euro rispetto al consuntivo 2014 è imputabile principalmente ai ricavi per fitti attivi.

Analisi dei costi

COSTI DELLA PRODUZIONE

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	var.-cons. prev. 2015	var.-cons. 2015-2014	var% cons. prev. 2015	var% cons. 2015-2014
Costo della produzione	283.677	283.019	285.167	2.148	1.490	0,8%	0,5%
<i>di cui per FRNA</i>	<i>14.189</i>	<i>13.830</i>	<i>13.962</i>	<i>132</i>	<i>- 227</i>	<i>1,0%</i>	<i>-1,6%</i>
Costo della produzione al netto FRNA	269.488	269.189	271.205	2.016	1.717	0,7%	0,6%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Complessivamente i costi della produzione a consuntivo 2015 evidenziano un incremento rispetto al preventivo 2015 pari allo 0,8% equivalente a 2,148 milioni di euro, comprensiva della variazione intervenuta sui costi di competenza 2015 coperti dal Fondo regionale per la non autosufficienza. Al netto dell'FRNA la variazione ammonta a 2,016 milioni di euro e corrisponde al+0,7%.

Di seguito si rappresenta l'analisi dei principali fattori produttivi che hanno determinato variazioni rispetto al Preventivo 2015 e rispetto al Consuntivo 2014.

Beni di consumo

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	var.-cons. prev. 2015	var.-cons. 2015-2014	var% cons. prev. 2015	var% cons. 2015-2014
Beni di consumo	28.421	31.375	31.310	-65	2.889	-0,2%	10,2%
Variazione delle rimanenze	796		260	260	-536		-67,3%
Totale Beni di consumo	29.217	31.375	31.570	195	2.353	0,6%	8,1%
Farmaci innovativi	0	1.600	1.642	42	1.642	2,6%	
Costo al netto farmaci innovativi	29.217	29.775	29.928	153	711	0,5%	2,4%

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 incrementano di circa 195 mila euro rispetto al preventivo 2014 e di 2,100 milioni di euro rispetto al consuntivo 2014. L'incremento rispetto al 2014 è quasi interamente imputabile all'area dei farmaci ed in questa area al costo per l'acquisto di farmaci innovativi che nel 2015 è stato 1,642 milioni di euro (2,079 milioni di euro -437 mila euro di note di accredito per pay back). Il costo dei farmaci innovativi è stato finanziato per 1,343 mila euro e sono previste ulteriori note di accredito da parte delle ditte farmaceutiche che non sono state prudenzialmente contabilizzate nel bilancio 2015. Per un'analisi più dettagliata si rimanda al paragrafo 5.3 "Analisi dei costi per articolazione aziendale".

Servizi Sanitari

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	var.-cons. prev. 2015	var.-cons. 2015-2014	var% cons. prev. 2015	var% cons. 2015-2014
Servizi sanitari	136.746	136.519	137.521	1.002	775	0,7%	0,6%
<i>di cui in mobilità passiva</i>	<i>32.373</i>	<i>32.315</i>	<i>32.637</i>	<i>322</i>	<i>264</i>	<i>1,0%</i>	<i>0,8%</i>
Servizi sanitari al netto della mobilità passiva	104.373	104.204	104.884	680	511	0,7%	0,5%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

Il costo per servizi sanitari sostenuto nel 2015 registra un incremento rispetto al preventivo di circa 1 milione di euro e rispetto al consuntivo 2014 di 775 mila euro.

Al netto della mobilità passiva il costo per servizi sanitari aumenta di 680 mila euro rispetto al preventivo e di 511 mila euro rispetto al consuntivo 2014. Nello specifico le principali variazioni riguardano i fattori di seguito elencati.

Prestazioni di degenza ospedali privati

I costi per prestazioni di degenza presso case di cura risultano in riduzione rispetto al preventivo 2015 di 91 mila euro e di 192 mila euro rispetto al consuntivo 2014.

Farmaceutica

I dati di consuntivo 2015 contabilizzano un risultato nella misura di 17,392 milioni di euro. in linea con il preventivo (+0,8%) e con il consuntivo 2014 (-0,9%).

Medici di base e Pediatri di libera scelta e Continuità assistenziale

Il costo dei Medici di Medicina Generale, dei Pediatri di libera scelta e della continuità assistenziale è in diminuzione rispetto al preventivo 2015 di circa 81 euro e e rispetto al consuntivo 2014 di 192 mila euro.

Specialistica interna

Si evidenzia un variazione rispetto al preventivo 2015 di circa -36 mila euro e di circa +52 mila euro rispetto al consuntivo 2014.

Specialistica esterna

Il costo per prestazioni di specialistica esterna aumenta di circa 197 mila euro rispetto al preventivo 2015 e di circa 282 mila euro rispetto al consuntivo 2014. Tale incremento è reso necessario per raggiungere l'obiettivo di contenimento delle liste d'attesa entro i limiti fissati dalla Regione.

Assistenza Protesica e Integrativa

Il consuntivo 2015 rispetto al preventivo 2015 evidenzia un incremento di circa 281 mila euro e un incremento di circa 61 mila euro rispetto al consuntivo 2014.

Psichiatria residenziale e semiresidenziale e prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria

Il consuntivo 2015 è in consistente riduzione sia rispetto al preventivo 2015 (-217 mila euro) che rispetto al consuntivo 2014 (- 269 mila euro) come conseguenza del progressiva riduzione dell'assistenza residenziale a favore dell'assistenza domiciliare.

Altri servizi sanitari

Gli altri servizi sanitari evidenziano un incremento di 698 mila euro rispetto al preventivo 2015 e di 752 mila euro rispetto al consuntivo 2014.

- Se si esclude l'aumento dei costi per Libera professione Intramoena per 115 mila euro, la causa principale dell'incremento dei costi è il rimborso all'AZ. Osp. di Bologna di 300 mila euro sulla base all'accordo economico sottoscritto in sede di costituzione dell'Unità interaziendale di chirurgia e di circa 42.000 per l'accordo analogo per l'Unità interaziendale di radiologia.

Montecatone

Le prestazioni di degenza per residenti dell'AUSL di Imola da Montecatone evidenziano una riduzione di 372 mila euro sia rispetto al preventivo 2015 che rispetto al consuntivo 2014.

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 incremento di circa 804 mila euro sia rispetto al preventivo 2015 che rispetto al consuntivo 2014, senza impatto sul bilancio di esercizio 2015, 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

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	var.-cons. prev. 2015	var.-cons. 2015-2014	var% cons. prev. 2015	var% cons. 2015-2014
Attività	9.121	9.121	9.065	-56	-56	-0,6%	-0,6%
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%

Allegato 3 – Bilancio di Esercizio 2015 – Relazione sulla gestione – Azienda Usl di Imola

Somministrazione Farmaci	757	757	714	-43	-43	-5,7%	-5,7%
Farmaceutica territoriale	436	436	432	-4	-4	-0,9%	-0,9%
Medicina di Base	313	313	309	-4	-4	-1,3%	-1,3%
Sangue	246	246	241	-5	-5	-2,0%	-2,0%
Passività	-27.880	-28.530	-28.253	277	-373	-1,0%	1,3%
Degenza	-18.158	-18.211	-18.261	-50	-103	0,3%	0,6%
Specialistica	-4.868	-4.865	-4.948	-83	-80	1,7%	1,6%
Somministrazione Farmaci	-3.832	-4.432	-3.994	438	-162	-9,9%	4,2%
Farmaceutica territoriale	-520	-520	-501	19	19	-3,7%	-3,7%
Medicina di Base	-222	-222	-222	0	0	0,0%	0,0%
Sangue	-280	-280	-327	-47	-47	16,8%	16,8%
Saldo	-18.758	-19.408	-19.189	219	-431	-1,1%	2,3%
Degenza	-11.962	-12.015	-12.066	-51	-104	0,4%	0,9%
Specialistica	-3.695	-3.692	-3.775	-83	-80	2,2%	2,2%
Somministrazione Farmaci	-3.075	-3.675	-3.281	394	-206	-10,7%	6,7%
Farmaceutica territoriale	-83	-83	-68	15	15	-18,1%	-18,1%
Medicina di Base	91	91	87	-4	-4	-4,4%	-4,4%
Sangue	-34	-34	-86	-52	-52	152,9%	152,9%

I valori riportati nella tabella corrispondono ai dati di chiusura 2015 e tengono conto degli accordi sottoscritti con le aziende sanitarie della provincia di Bologna.

Nel 2015 si è interrotto il trend in miglioramento del saldo di mobilità che è ritornato ai livelli del 2012.

Si riporta di seguito una tabella riassuntiva del trend del saldo di mobilità dal 2012 al 2015.

Saldo mobilità infra-rer	2012	2013	2014	2015	var. 2013-2012	var. 2014-2013	var. 2015-2014	var.% 2013-2012	var.% 2014-2013	var.% 2015-2014
	-19.190	-18.957	-18.759	-19.189	233	198	-430	-1,2%	-1,0%	2,3%

Dati desunti dai bilanci di esercizio degli anni di riferimento

Hanno influito negativamente rispetto al 2014 i saldi di mobilità derivanti da prestazioni di somministrazione farmaci (-206 mila euro), degenze (-104 mila euro), specialistica (-80 mila euro) ed emoderivati (-52 mila euro).

Mobilità interregionale

in migliaia di €	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	var.-cons. prev. 2015	var.-cons. 2015-2014	var% cons. prev. 2015	var% cons. 2015-2014
Attiva extra-rer	3.523	3.277	3.317	40	- 206	1,2%	-5,8%
Passiva extra-rer	-4.774	-4.065	-4.711	-646	63	15,9%	-1,3%
Saldo mobilità extra-rer	-1.251	-788	-1.394	-606	-143,00	76,9%	11,4%

I dati di mobilità interregionale evidenziano a consuntivo 2015 un saldo negativo di 143 mila euro rispetto al 2014. La valutazione della mobilità attiva interregionale tiene conto della produzione effettiva a consuntivo

2015, mentre per quanto riguarda la mobilità passiva, non essendo ancora conosciuti i dati di costo 2015 sono stati mantenuti i valori relativi al bilancio 2014 con un lieve incremento della mobilità passiva per i ricoveri, in correlazione con l'andamento degli esercizi precedenti.

Servizi non Sanitari

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	var.-cons. prev. 2015	var.-cons. 2015-2014	var% cons. prev. 2015	var% cons. 2015-2014
Servizi non sanitari	17.197	16.799	16.137	-662	-1.060	-3,9%	-6,2%

Fonte: riclassificato Conto Economico tabella 1

I servizi non sanitari prevedono un decremento rispetto al preventivo 2015 di circa 662 mila euro e un decremento di circa 1,06 milione di euro rispetto al consuntivo 2014.

In tale aggregato di spesa sono ricompresi i servizi tecnici, le assicurazioni, le utenze, i costi per formazione e altri servizi non sanitari. Per quanto riguarda le assicurazioni si evidenzia una riduzione rispetto al consuntivo 2014 di 217 mila euro a seguito dell'entrata a regime dell'autoassicurazione che nel 2014 aveva interessato solo 8 mesi. Da un punto di vista contabile il passaggio all'autoassicurazione ha comportato una diversa modalità di registrazione dei costi, con il trattenimento da parte della Regione di una quota del finanziamento assegnato all'AUSL di Imola pari premio annuo pagata dall'Azienda con il vecchio contratto, che misura i suoi effetti sui contributi in conto esercizio (-466 mila euro).

Vi è inoltre un maggior accantonamento per rischi ed oneri tenuto conto che la nuova franchigia passa da 50 mila euro, a 250 mila euro.

Per un'analisi più dettagliata delle altre voci di bilancio che appartengono a questo aggregato si rimanda al capitolo 5.3 "Analisi dei costi per articolazioni aziendali".

Risorse umane

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	var cons prev 2015	var cons 2015 su 2014	var % cons prev 2015	var% cons 2015 su 2014
Risorse Umane al netto fondo vincolati	83.847	84.145	83.919	-226	72	-0,3%	0,1%
Personale dipendente	83.863	84.350	84.167	-183	304	-0,2%	0,4%
Personale	83.889	84.313	84.233	-80	344	-0,1%	0,4%
-Comandi attivi	-338	-396	-431	-35	-93	8,8%	27,5%
Personale universitario	166	166	122	-44	-44	-26,5%	-26,5%
Comandi passivi sanitari	56	146	120	-26	64	-17,8%	114,3%
Comandi passivi non sanitari	0	31	30	-1	30	-3,2%	
Missioni e rimborsi spese dal 2014 finanziamento collaborazioni	90	90	93	3	3	3,3%	3,3%
Personale dipendente al netto fondi vincolati	83.377	83.799	83.614	-185	237	-0,2%	0,3%
Lavoro interinale, collaborazioni e altre forme di lavoro autonomo	1.062	818	723	-95	-339	-11,6%	-31,9%
Lavoro interinale e collaborazioni sanitari	696	614	569	-45	-127	-7,3%	-18,2%
Lavoro interinale e collaborazioni non sanitari (al netto assistenza religiosa) di cui finanziati con fondi vincolati	366	204	154	-50	-212	-24,5%	-57,9%
	-592	-472	-418	54	174	-11,4%	-29,4%

Lavoro autonomo al netto fondi vincolati	470	346	305	-41	-165	-11,8%	-35,1%
--	-----	-----	-----	-----	------	--------	--------

L'andamento della spesa relativa al personale si desume dalla tabella dove è evidenziata la spesa del personale dipendente relativa all'anno 2014, il preventivo 2015 e il consuntivo 2015 con la specifica delle collaborazioni con la RER, del rapporto di lavoro flessibile con la indicazione di quanto è stata la spesa sostenuta dal Bilancio aziendale, e quanto quella derivante da fondi vincolati siano essi dell'AUSL di Imola o della Regione. La spesa totale relativa alle risorse umane, al netto dei fondi vincolati, è inferiore al preventivo di 226 mila euro e sostanzialmente invariata rispetto al 2014 (+0,1%).

L'incremento di costo netto per lavoro dipendente (+237 mila euro) è stato in parte compensato dalla riduzione del costo netto per lavoro autonomo (-165 mila euro).

Ammortamenti

<i>in migliaia di €</i>	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	var.-cons. prev. 2015	var.-cons. 2015-2014	var% cons. prev. 2015	var% cons. 2015-2014
Ammortamenti netti	7.282	6.403	6.281	-122	-1.001	-1,9%	-13,7%

Gli ammortamenti, al netto delle sterilizzazioni, evidenziano a consuntivo 2015 un decremento di circa 1 milione di euro rispetto al 2014. 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 2015.

Svalutazioni

I costi per svalutazioni incrementano di 246 mila euro rispetto al preventivo 2015 e decrementano di 440 mila euro rispetto al consuntivo 2015.

In sede di consuntivo 2014, sono stati adeguati i fondi svalutazione con i medesimi criteri utilizzati nell'esercizio 2015 ad eccezione dei crediti per mobilità internazionale per i quali non è stato rilevato né il credito nella 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 2015, tenuto conto del trend storico degli incassi di questa tipologia di crediti.

Accantonamenti

Gli accantonamenti dell'esercizio 2015 prevedono un incremento di 1,661 milioni di euro rispetto al preventivo 2014 e un aumento di 259 mila euro rispetto al consuntivo 2014.

La variazione rispetto al preventivo 2014 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 436 mila euro), accantonamenti per i rischi connessi all'autoassicurazione (circa 1,62 milioni di cui 1,337 milioni per il rischio maturato nell'anno

2015 e 283 mila euro per l'adeguamento dei rischi maturati nel 2014) e di accantonamenti per quote inutilizzate di contributi in c/esercizio assegnati nel corso del 2014 (987 mila euro, di cui 703 per FRNA), che non era possibile prevedere in sede di preventivo 2014, in quanto non si era ancora a conoscenza delle assegnazioni 2015 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).

Per un'analisi dettagliata si rimanda alla Nota Integrativa.

Interessi e altri oneri finanziari

Rispetto all'ipotesi di preventivo 2015 e al consuntivo 2014 si evidenzia una riduzione del costo per interessi di 88 mila euro sia rispetto al preventivo 2015 che rispetto al consuntivo 2014.

La riduzione è dovuta al miglioramento della situazione di cassa dell'AUSL grazie anche all'erogazione da parte della Regione di ulteriori finanziamenti a copertura delle perdite pregresse (DGR 2008/2014) per 1,493 milioni di euro.

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.2015 - 2014	
	Anno 2014	Anno 2015	v.a.	delta %
BBAA-BENI SANITARI	27.969.525	30.598.126	2.628.601	9,40%
BBAB-BENI NON SANITARI	1.247.232	1.221.117	-26.114	-2,09%
BBBD-ASSISTENZA FARMACEUTICA	17.557.215	17.391.777	-165.438	-0,94%
BBBE-MEDICINA DI BASE E PEDIATRIA	14.645.000	14.522.115	-122.885	-0,84%
BBBF-CONTINUITA ASSISTENZIALE/MEDICI EMERGENZA	1.137.500	1.108.500	-29.000	-2,55%
BBBG-ASSISTENZA PROTESICA	1.467.207	1.481.229	14.021	0,96%
BBBH-ASSISTENZA INTEGRATIVA E OSSIGENOTERAPIA	650.656	698.240	47.583	7,31%
BBBI-ASSISTENZA TERMALE	895.680	887.001	-8.678	-0,97%
BBBL-ONERI A RILIEVO SANITARIO E RETTE (al netto FRNA)	5.049.938	4.869.333	-180.605	-3,58%
BBBM-SERVIZI SANITARI ASSISTENZIALI E RIABILITATIVI (al netto FRNA)	2.926.698	3.011.079	84.381	2,88%
BBBN-TRASPORTI SANITARI	422.943	430.183	7.240	1,71%
BBBO-CONSULENZE SANITARIE	177.220	243.624	66.403	37,47%
BBBQ-LAVORO INTERINALE, COLLABORAZIONI SANITARIE	696.123	568.970	-127.153	-18,27%
BBBR-ALTRI SERVIZI SANITARI	687.122	769.319	82.197	11,96%
BBBS-ASSEGNI, SUSSIDI E CONTRIBUTI (al netto FRNA)	910.797	1.121.153	210.356	23,10%
BBCA-MANUTENZIONI	3.100.825	3.327.692	226.867	7,32%
BBCB-SERVIZI TECNICI	10.843.573	10.727.081	-116.492	-1,07%
BBC-CONSULENZE NON SANITARIE	6.900	11.590	4.690	
BBCD-LAVORO INTERINALE, COLLABORAZIONI NON SANITARIE	366.356	153.586	-212.770	-58,08%
BBCE-UTENZE	2.816.811	2.646.045	-170.766	-6,06%
BBCF-ASSICURAZIONI	490.136	273.470	-216.666	-44,21%
BBCG-FORMAZIONE	251.425	203.251	-48.174	-19,16%
BBCH-ORGANI ISTITUZIONALI	439.884	439.254	-630	-0,14%
BBCI-ALTRI SERVIZI NON SANITARI	2.013.242	1.826.886	-186.356	-9,26%
BBDA-AFFITTI, LOCAZIONI E NOLEGGI	1.382.629	1.436.733	54.104	3,91%
BBDC-SERVICE	1.032.192	1.157.119	124.927	12,10%
BBLA-COSTI AMMINISTRATIVI	807.481	682.662	-124.819	-15,46%
TOTALE	99.992.311	101.807.136	1.814.825	1,81%

Di seguito si illustrano le motivazioni degli scostamenti più significativi analizzati nell'articolazione specifica di riferimento (Fonte dati: Costi COAN Oliamm; Dati Attività: Reportistica Direzionale DWH).

BENI SANITARI

Tabella n. 1 – Consumo dei beni sanitari per articolazione aziendale

Fonte dati: Contabilità analitica

	BBAA-BENI SANITARI		scost.2015 - 2014	
	Anno 2014	Anno 2015	v.a.	delta %
	01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	5.096.602	5.464.898	368.296	7%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	2.526	2.691	165	7%
03-OSPEDALE	18.702.530	20.836.333	2.133.803	11%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	3.557.837	3.637.242	79.405	2%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	71.625	79.715	8.090	11%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	538.019	577.069	39.051	7%
07-MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE	387	177	-210	-54%
TOTALE	27.969.526	30.598.126	2.628.600	9,40%

Il consumo di beni sanitari registra complessivamente un incremento pari a € 2.628.600 (+9,4%). Tale variazione è correlata in via prevalente al fattore produttivo farmaci del quale si evidenziano di seguito i relativi andamenti a livello delle articolazioni aziendali:

Costi generali

Nell'ambito dei costi generali di Azienda, si osserva una variazione complessiva pari a € +368.296 (pari a +7%). Tale andamento è determinato dai seguenti fattori:

- Incremento relativo al maggiore volume di farmaci in Distribuzione Diretta da parte del Servizio Farmaceutico aziendale, per pazienti cronici presi in carico, derivanti da centri prescrittori esterni all'azienda per € + 72.000 circa.
- Incremento relativo alla distribuzione diretta, da parte del Servizio Farmaceutico aziendale, di farmaci per la cura di malattie rare pari a € +138.000.
- Maggiori volumi di Distribuzione diretta "Per conto" da parte delle Farmacie convenzionate per € + 207.000 circa.
- Le variazioni in incremento si riducono parzialmente per effetto di una minore incidenza nel consumo in distribuzione diretta di Emoderivati pari a € -64.000.

Ospedale

I consumi a livello ospedaliero rilevano una variazione pari a € 2.133.803 (+11%). Tale significativo incremento risulta effetto esclusivamente del consumo del fattore produttivo farmaci secondo le seguenti principali dinamiche:

- € +1.752.484 riguarda il valore di consumo dei farmaci innovativi per Epatite C, di cui al D.M. 9.10.2015, al lordo del valore di pay-back pari a € 436.413, nonché € 326.312 per farmaci innovativi oncologici ed € 4.455 per farmaci HIV. Complessivamente il consumo di farmaci innovati risulta pari a € 2.079.251.

- b) € + 276.000 riguarda il consumo di farmaci Biologici immunosoppressori reumatologici a favore di pazienti cronici presi in carico.
- c) € + 136.000 per incremento del consumo in distribuzione diretta di farmaci per diabete rivolti a pazienti presi in carico.
- d) € +656.000 (+31%) riguarda il maggiore consumo interno di farmaci oncologici correlati all'attività di degenza in Day hospital che registra un +19,9% di giornate di presenza e un + 5,6% di trattamenti di chemioterapie EV.

L'incremento nell'ambito dei farmaci è stato parzialmente contenuto dai consumi nell'area dei Dispositivi Medici ove si registra, a livello complessivo tra tutte le articolazioni aziendali, una diminuzione di costi di circa € - 510.000 derivante dall'effetto combinato rispetto a: governo dei consumi, riduzione dei prezzi di acquisto di alcuni ambiti di dispositivi medici ad alto costo, nonché in quota parte all'avvio di alcuni contratti in service e/o noleggio (kit per chirurgia cataratta e service per dialisi) allocati nell'ambito dei servizi.

Dipartimento Cure Primarie

L'incremento che si osserva a livello di Dipartimento Cure Primarie deriva esclusivamente dal confronto tra l'esercizio 2015 e l'esercizio 2014 (€ +79.405 pari a +2%) per effetto dell'istituzione dell'Ospedale di Comunità, composto dall'Hospice territoriale e dalla Struttura Residenziale di Cure Intermedie avvenuta nel primo semestre del 2014, e pertanto con effetto di incidenza a regime sull'esercizio 2015.

Dipartimento di Salute Mentale

Il Dipartimento di Salute Mentale registra un incremento del valore di consumo dei beni sanitari per € +39.051 (pari a +7%) derivante principalmente dall'area farmaci in distribuzione diretta territoriale per € +25.000 circa, mentre la parte restante pari a € +16.130 riguarda l'acquisto di test diagnostici per la Neuropsichiatria Infanzia e Adolescenza.

BENI NON SANITARI

Tabella n. 2 – Consumo dei beni non sanitari per articolazione aziendale

Fonte dati: Contabilità analitica

	BBAB-BENI NON SANITARI			
	Anno 2014	Anno 2015	scost.2015 - 2014	
			v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	165.051	148.282	-16.769	-10%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	116.849	92.598	-24.252	-21%
03-OSPEDALE	753.729	765.527	11.798	2%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	109.138	127.325	18.187	17%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	28.451	24.229	-4.221	-15%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	73.605	62.972	-10.633	-14%
07-MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE	409	185	-224	-55%
TOTALE	1.247.232	1.221.117	-26.114	-2,09%

L'aggregato dei beni non sanitari rileva, in comparazione all'esercizio precedente, una diminuzione dei consumi nella misura complessiva del -2,09% (pari a € -26.114), in particolare sui fattori di spesa quali: cancelleria (-6,9% pari a € -32.000), articoli tecnici di manutenzione (-9,9% pari a € -19.000), carburanti per parco automezzi (-6,9% pari a € - 11.200).

Lievi incrementi di consumi si rilevano sull'articolazione ospedaliera per effetto di maggiori consumi negli articoli di convivenza, correlato all'avvio della preparazione delle colazioni a livello di Reparto, e sul Dipartimento Cure Primarie per l'effetto dell'incidenza a regime nell'esercizio 2015 dell'Ospedale di Comunità.

ASSISTENZA PROTESICA E INTEGRATIVA

Tabelle n. 3 e n. 4 – Assistenza protesica e integrativa

Fonte dati: Contabilità analitica

	BBBG-ASSISTENZA PROTESICA		scost.2015 - 2014	
	Anno 2014	Anno 2015	v.a.	delta %
B801-UO CURE PRIMARIE	1.467.207	1.481.229	14.021	1%
	BBBH-ASSISTENZA INTEGRATIVA E OSSIGENOTERAPIA		scost.2015 - 2014	
	Anno 2014	Anno 2015	v.a.	delta %
B801-UO CURE PRIMARIE	650.656	698.240	47.583	7%

Gli aggregati di spesa si riferiscono all'erogazione di prestazioni per assistenza protesica e integrativa ai cittadini a domicilio. L'Assistenza protesica registra un sostanziale mantenimento con l'esercizio precedente mentre sull'Assistenza integrativa la variazione risulta in incremento del +7% (pari a € + 47.583) relativo prevalentemente all'erogazione di alimenti per celiachia i cui pazienti sono progressivamente in incremento (+ 8% rispetto 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		scost.2015 - 2014	
	Anno 2014	Anno 2015	v.a.	delta %
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE (al netto FRNA)	33.992	80.149	46.157	136%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE (al netto FRNA)	5.015.947	4.789.185	-226.762	-5%
TOTALE	5.049.939	4.869.333	-180.605	-3,58%

Tale aggregato di spesa rileva un incremento dei costi per € +46.157 a livello di Cure Primarie relativo a rette presso strutture pubbliche per assistenza residenziale a disabili.

A livello di Dipartimento di Salute Mentale si registra una diminuzione dei costi pari a € -226.762 per effetto di un contestuale minore impatto dei costi per rette residenziali e semiresidenziali per la psichiatria adulti (€ -346.000 circa) e un incremento per rette residenziali e semiresidenziali nell'area della Neuropsichiatria infanzia e adolescenza (€ +120.000 circa).

SERVIZI SANITARI ASSISTENZIALI E RIABILITATIVI

Tabella n. 6 – Servizi sanitari assistenziali e riabilitativi

Fonte dati: Contabilità analitica

	BBBM-SERVIZI SANITARI ASSISTENZIALI E RIABILITATIVI		scost.2015 - 2014	
	Anno 2014	Anno 2015	v.a.	delta %
	04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE (al netto FRNA)	2.258.671	2.285.769	27.098	1%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE (al netto FRNA)	668.027	725.310	57.283	9%
TOTALE	2.926.698	3.011.079	84.381	2,88%

Su tale aggregato di spesa si osserva un incremento complessivo del +2,88% (pari a € +84.381).

Tale variazione riguarda sia l'articolazione delle Cure Primarie per € +27.098 (1%) relativamente al rimborso costi del personale in convenzione presso le Case di Riposo del territorio.

A livello di Dipartimento di Salute Mentale la variazione è determinata dal progressivo orientamento della Psichiatria adulti verso assetti di cura sul territorio (*budget di salute*) che hanno visto un incremento in termini di pazienti trattati del +10%.

ALTRI SERVIZI SANITARI

Tabella n. 7 – Altri Servizi Sanitari

Fonte dati: Contabilità analitica

	BBBR-ALTRI SERVIZI SANITARI		scost.2015 - 2014	
	Anno 2014	Anno 2015	v.a.	delta %
	03-OSPEDALE	529.794	610.246	80.452	15%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	122.982	130.106	7.124	6%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	30.986	28.966	-2.019	-7%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	3.360	0	-3.360	-100%
TOTALE	687.122	769.319	82.197	11,96%

Su tale aggregato di spesa l'incremento che si rileva pari complessivamente a € +82.197 (+11,96%), è determinato dai costi per l'acquisizione di servizi in service con utilizzo in sede ospedaliera di sistemi completi per la chirurgia della cataratta e vitreo retinica per totali € 157.000.

La variazione in incremento su tale aggregato contribuisce alla riduzione dei costi per Dispositivi Medici nell'ambito dei beni di consumo (BBAA – Beni Sanitari) per effetto della modifica della natura del contratto di fornitura sottostante.

ASSEGNI – SUSSIDI E CONTRIBUTI

Tabella n. 8 – Assegni – sussidi e contributi

Fonte dati: Contabilità analitica

	BBBS-ASSEGNI, SUSSIDI E CONTRIBUTI		scost.2015 - 2014	
	Anno 2014	Anno 2015	v.a.	delta %
	01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	5.000	500	-4.500	-90%
03-OSPEDALE		10.957		
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE (al netto FRNA)	120.687	120.497	-190	0%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	625.290	851.213	225.922	36%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE (al netto FRNA)	159.820	137.986	-21.834	-14%
TOTALE	910.797	1.121.153	210.356	23,10%

L'andamento complessivo dell'aggregato registra un incremento sull'esercizio precedente nella misura del 23,10% (pari a € +210.356). La variazione riguarda esclusivamente l'articolazione di Sanità Pubblica per effetto di un significativo incremento nell'erogazione degli Indennizzi agli emotrasfusi (e +€ 223.000).

A livello di Salute Mentale si rileva una diminuzione di € -21.834 correlata alla introduzione della normativa sui tirocini formativi, per effetto della quale sono cessati i percorsi di borse lavoro verso l'attivazione degli inserimenti sociali riabilitativi (ISRA).

Sul Dipartimento di Cure primarie non si rilevano variazioni sull'aggregato di spesa relativa a rimborsi agli assistiti per assistenza sanitaria all'estero.

MANUTENZIONI

Tabella n. 9 – Manutenzioni

Fonte dati: Contabilità analitica

	BBCA-MANUTENZIONI		scost.2015 - 2014	
	Anno 2014	Anno 2015	v.a.	delta %
	01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	1.077.959	1.340.263	262.305	24%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	703.184	776.405	73.221	10%
03-OSPEDALE	1.176.409	1.109.233	-67.176	-6%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	96.390	51.905	-44.485	-46%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	31.488	36.929	5.441	17%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	15.395	12.957	-2.438	-16%
TOTALE	3.100.825	3.327.692	226.867	7,32%

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. La variazione che si osserva in incremento pari a € +226.867 (+7,3%) è determinata da maggiori interventi di manutenzione ordinaria a immobili, impianti e macchinari, a carico dei costi generali di azienda (pari a € +262.305). Oltre a tale andamento, derivante dai conti economici di competenza dell'esercizio, si richiama l'utilizzo dell'apposito Fondo per le manutenzioni cicliche pari a € 352.238 per manutenzione su immobili e impianti e pari a € 105.000 per manutenzioni alle apparecchiature biomediche.

Sul Dipartimento Amministrativo e Tecnico si registra un incremento di € +73.221 (+10%) relativo a interventi nell'ambito dei contratti di manutenzione ai software gestionali.

SERVIZI TECNICI

Tabella n. 10 – Servizi tecnici

Fonte dati: Contabilità analitica

	BBCB-SERVIZI TECNICI		scost.2015 - 2014	
	Anno 2014	Anno 2015	v.a.	delta %
	01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	492.094	437.221	-54.873	-11%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	1.646.199	1.729.932	83.733	5%
03-OSPEDALE	6.884.545	6.595.860	-288.686	-4%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	1.204.355	1.363.489	159.134	13%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	101.759	102.089	329	0%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	514.541	498.490	-16.051	-3%
07-MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE	79	0	-79	
TOTALE	10.843.573	10.727.081	-116.492	-1,07%

I servizi tecnici (alberghieri, logistici, di supporto, teleriscaldamento, rifiuti) rilevano un decremento complessivo del -1,07% (pari a € -116.492). I decrementi più significativi, che si distribuiscono su pressoché tutte le articolazioni aziendali, riguardano i seguenti fattori:

- a) A livello di costi generali di Azienda si registra un decremento di costi per lo smaltimento di rifiuti speciali per circa € -54.000.
- b) La variazione in incremento sul Dipartimento Amministrativo e Tecnico pari a € + 83.733 riguarda in parte la maggiore fruizione della mensa dipendenti per € + 46.000, la parte di incremento restante è determinata dall'esternalizzazione del servizio di help desk informatico.
- c) Sull'articolazione ospedaliera si osserva un decremento pari a € -288.686 determinato da diversi fattori fra i quali:
 - L'ottimizzazione gestionale dei contratti di sanificazione-pulizie ambientali, lavanoleggio per biancheria e divise e servizio ristorazione per degenti; al contempo, contribuisce alla diminuzione

complessiva di tali servizi la chiusura temporanea di spazi ospedalieri oggetto di ristrutturazione. Tali servizi nel complesso registrano un decremento di € -255.000 rispetto al precedente esercizio.

- La rimodulazione contrattuale del servizio di teleriscaldamento che, a livello di articolazione ospedaliero, ha consentito una diminuzione di costi per € -74.000.
- d) A livello di Cure Primarie si rileva un incremento pari a € +159.134 (+13%) relativo in via prevalente all'incidenza a regime dell'Ospedale di Comunità (€+ 170.000 per pulizie, lavanolo mensa ospiti).

UTENZE

Tabella n. 11 – Utenze

Fonte dati: Contabilità analitica

	BBCE-UTENZE			
			scost.2015 - 2014	
	Anno 2014	Anno 2015	v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	99.907	90.975	-8.932	-9%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	195.715	205.550	9.835	5%
03-OSPEDALE	1.985.966	1.789.602	-196.364	-10%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	326.722	359.006	32.283	10%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	41.156	13.641	-27.515	-67%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	167.345	187.272	19.927	12%
07-MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE	0	0	0	
TOTALE	2.816.811	2.646.045	-170.766	-6,06%

Nell'ambito delle utenze si registra una diminuzione complessiva del -6,06% (pari a € -170.766). Tale variazione si osserva in particolare sull'articolazione ospedaliera per effetto di una minore incidenza di tutte le utenze (acqua – energia elettrica – gas) per totali € -143.000. Tale andamento è da imputare, prevalentemente, alla chiusura di spazi ospedalieri oggetto di ristrutturazione.

AFFITTI, LOCAZIONI O NOLEGGI

Tabella n. 12 – Affitti, locazioni o noleggi

Fonte dati: Contabilità analitica

	BBDA-AFFITTI, LOCAZIONI E NOLEGGI			
			scost.2015 - 2014	
	Anno 2014	Anno 2015	v.a.	delta %
01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	36.230	38.716	2.486	7%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	109.479	106.857	-2.621	-2%
03-OSPEDALE	1.150.347	1.175.834	25.487	2%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	55.713	87.333	31.620	57%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	30.860	27.990	-2.870	-9%
TOTALE	1.382.629	1.436.731	54.102	3,91%

Su tale aggregato si osserva un incremento complessivo del +3,91% (pari a € +54.102).

- Sul livello ospedaliero l'incremento del + 2% (€ +25.487) riguarda l'incidenza di contratti di noleggio di apparecchiatura sanitarie ivi compreso il nuovo contratto service per la Dialisi, in adesione all'Accordo Quadro Consip, precedentemente allocati nell'ambito delle forniture di beni sanitari.
- Sul Dipartimento di Cure Primarie la variazione in incremento pari a € +31.620 (-32%) riguarda contratti di noleggio di apparecchiature sanitarie presso l'Ospedale di Comunità.

SERVICE

Tabella n. 13 – Service

Fonte dati: Contabilità analitica

	BBDC-SERVICE		scost.2015 - 2014	
	Anno 2014	Anno 2015	v.a.	delta %
	01-DIREZIONE GENERALE E COSTI GEN.	17.624	15.079	-2.544	-14%
02-DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO	23.323	20.730	-2.593	-11%
03-OSPEDALE	260.396	326.895	66.499	26%
04-TERRITORIO - DIPARTIMENTO CURE PRIMARIE	720.125	785.152	65.027	9%
05-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SANITA' PUBBLICA	5.877	5.599	-277	-5%
06-TERRITORIO - DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	4.848	3.663	-1.185	-24%
TOTALE	1.032.192	1.157.119	124.927	12,10%

L'ambito dei contratti in service registra un incremento del +12,10% pari a € + 124.927.

Sul livello del Dipartimento delle Cure Primarie si rileva in particolare un incremento del + 9% (€ +65.027) relativo al contratto in service di ventilatori polmonari e ausili per la respirazione per effetto dell'incremento del n.ro di pazienti gestiti sul territorio destinatari del servizio, la cui spesa è incrementata per € +25.000 circa nonché l'incremento sul service relativo alla nutrizione enterale la cui spesa è incrementata di circa € + 43.000.

Sul livello ospedaliero l'incremento del +26% (pari a € +66.499) riguarda l'attivazione di nuovi contratti di fornitura in service dei reagenti e apparecchiature per il Laboratorio Analisi, in particolare per analisi elettroforetiche e per esami urine, cui si correla il contestuale decremento di tali tipologie di reagenti nell'ambito dei beni sanitari, ove erano precedente allocati i previgenti contratti di fornitura.

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		Anno 2014	Anno 2015
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		
01	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO	14.189	13.961
30	Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	14.189	13.961
08	ALTRI RICAVI	0	0
30	Sopravveniente attive ed insussistenze del passivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	0
TOTALE A [VALORE DELLA PRODUZIONE]		14.189	13.961
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	13.743	13.257
30	Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	11.795	11.874
31	Servizi Assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	669	302
32	Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	1.279	1.081
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	446	704
01	Altri accantonamenti	446	704
18	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0	0
30	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	0	0
TOTALE B [COSTI DELLA PRODUZIONE]		14.189	13.961
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		0	0
UTILE (PERDITA) DELL' ESERCIZIO		0	0

Premessa

Con Deliberazione della Conferenza dei Sindaci del Nuovo Circondario Imolese n. 46 del 21/07/2015 si è provveduto alla Programmazione delle risorse per la non Autosufficienza per l'anno 2015. Con tale provvedimento, nell'ambito del finanziamento assegnato (€ 12.584.552 di FRNA ed € 931.144 di FNA) e nel rispetto delle indicazioni impartite dalla Regione con note prot. PG/2015/343667 del 27/05/2015 e PG/2015/0891177 del 29/12/2015, si sono definite le risorse attribuite ai vari interventi/servizi a favore della

non autosufficienza. La programmazione complessiva dell'anno 2015 che tiene conto dei residui dell'anno precedente, riguarda un importo complessivo di Euro 13.829.519,27.

Nel corso dell'anno questa AUSL 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. E' stata fatta costantemente nell'anno una verifica della sostenibilità delle scelte della 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.

Nell'anno 2015 il Circondario Imolese e l'AUSL hanno adeguatamente supportato gli Enti Gestori nel processo di accreditamento definitivo, collaborando alla definizione e al monitoraggio degli indicatori di benessere delle persone e della qualità dell'assistenza, previsti dalla DGR 514/09 e con l'attivazione di gruppi di lavoro e la stesura di procedure e protocolli condivisi previa verifica dell'OTAP dei requisiti specifici finalizzati alla conferma dei provvedimenti di accreditamento definitivo.

Con Determinazione n. 71/2015 integrata con determinazione n. 177/2015 il Nuovo Circondario Imolese ha approvato la proroga dei contratti di servizio in essere dei servizi accreditati per anziani e disabili operanti nel Circondario Imolese (approvati nel 2011 con Delibera n. 30 del Nuovo Circondario Imolese).

In sede di aggiornamento, come di consueto, sono state apportate modifiche ed integrazioni per quanto riguarda la nuova classificazione degli ospiti (case mix).

La Giunta del Nuovo Circondario Imolese nella seduta del 21/07/2015 ha disposto l'applicazione dell'aumento retta a carico di utenti dal 1/8/2015 in applicazione della DGR 715/2015.

AREA ANZIANI

Assistenza domiciliare e servizi connessi

L'assistenza domiciliare nel 2015 ha subito un aumento, rispetto al 2014, legato all'aumento della domanda, per cui la spesa 2015 è stata di € 678.835,90 per 50.297,79 ore, suddivisa tra interventi socio assistenziali e socio educativi, con un aumento, rispetto al 2014, del 1,00%. Nell'anno 2015 è stato utilizzato il FNA (parte vincolata) per contribuire alla quota sociale dell'assistenza domiciliare pari a € 186.002,00 per un numero di 25.686,18 ore.

La spesa relativa ai pasti forniti a domicilio agli anziani non autosufficienti nel 2015 è stata finanziata dal Fondo Regionale per la non Autosufficienza con una spesa complessiva di circa € 163.326,00. Sono stati forniti complessivamente n. 40.830 pasti. Tale spesa registra una leggera flessione rispetto al 2014 di circa un punto percentuale.

La spesa del Telesoccorso è stata finanziata con l'FRNA per una spesa complessiva di € 8.566,00 comprendenti gestioni e nuove installazioni. La spesa relativa ai trasporti ai sensi del DGR 1206/2007 è stata finanziata con il FRNA per una spesa complessiva pari a € 4.000 per il Comune di Castel San Pietro i trasporti per il resto del territorio è stato pagato con il Fondo sociale dell'Asp.

Per favorire il mantenimento al domicilio dell'anziano non autosufficiente si sono erogati n. 322 assegni di cura per un importo di € 336.511,35 a carico del FRNA e per un importo di €. 319.837,16 a carico del FNA; a

tali importi si aggiunge la spesa di € 46.603,42 a carico del FRNA e per un importo di €. 60.000,00 a carico del FNA, relativa al contributo aggiuntivo per le assistenti familiari assunte con regolare contratto (n. 88 contributi).

Assistenza residenziale e semiresidenziali

I posti residenziali accreditati presenti nel territorio aziendale sono n. 499. Complessivamente le strutture hanno rendicontato e fatturato n. 179.022 giornate (in esse sono comprese anche le giornate di assenza pagate in forma ridotta) per un totale di € 6.716.215,60.

Si è registrata un'occupazione media dei posti residenziali del 98,00%.

Oltre ai posti di cui sopra, si registrano n.8 posti per Ricoveri Temporanei nella Casa Residenza per Anziani Fiorella Baroncini di Imola; le giornate di temporaneità, nel 2015, sono state 2.850 con una spesa pari a €. 355.280,82 a carico del Fondo Regionale per la Non Autosufficienza.

I posti semiresidenziali accreditati sono n. 52 per un totale di n. 13.897 giornate di presenza, di cui n. 2.552 relative ad ospiti con problemi di disturbo di comportamento, su tale ultimo dato si rileva una diminuzione rispetto all'anno precedente.

La spesa per i posti semiresidenziali è stata di € 345.466,96 (comprensivi delle giornate di effettiva presenza e delle giornate di assenza pagate in forma ridotta).

Accoglienza temporanea di sollievo

L'accoglienza di sollievo è stata garantita nel 2015 nella Casa Residenza di Imola (Via Venturini) con n. 1,6 posto mediamente occupato per tutto l'anno. Sono stati assicurati 593 giorni di accoglienza di sollievo per una spesa complessiva a carico del FRNA di € 40.030,59.

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)

Nel corso del 2015 è continuata l'attività per l'applicazione delle: "Disposizioni organizzative per l'applicazione della DGR n. 2068/2004, della DGR n. 1762/2011 e successive integrazioni" formalizzate dalla Direzione dell'AUSL con Deliberazione n. 182 del 27/12/2013.

L'equipe multiprofessionale aziendale, istituita ai sensi della DGR 2068/04, ha effettuato la presa in carico di n. 3 nuovi utenti a domicilio (di cui uno affetto da SLA) e di n. 1 inserito in residenza. L'equipe ha disposto il rinnovo degli assegni di cura in scadenza ed ha analizzato tutti i piani assistenziali degli utenti seguiti a domicilio per verificare la sussistenza dei criteri che giustificano un livello più elevato di assegno di cura ai sensi della DGR 1848/12.

In applicazione alla DGR 2068/04 gli utenti disabili gravissimi che hanno usufruito della residenzialità presso Case Residenza Anziani (CRA) del territorio sono stati n. 7, a cui si aggiunge n. 1 utente "ospitato" presso la Lungodegenza e n. 1 "ospitato" presso il Centro Residenziale Luce sul Mare. Il totale delle giornate è stato di n. 2.013, in quanto sono intervenuti alcuni decessi.

Si precisa che la spesa totale per la residenzialità disabili a carico del FRNA è stata di € 182.313,34, mentre a carico del FSR la spesa è stata di € 74.401,78.

Nel 2015 sono stati, inoltre, erogati assegni di cura a carico dell'FNA a favore di 17 disabili gravissimi di cui: n. 10 per un importo di €. 23,00/die, n. 7 per un importo di € 45,00/die.

Sono stati inoltre erogati n. 5 assegni per un importo di €. 15,49/die a favore di pazienti SLA.

Complessivamente sono stati liquidati assegni di cura per importo di € 203.322,26.

Nel corso del 2015 sono stati erogati n. 2 assegni di cura a carico del FNA, per un importo totale di €. 3.840,00, per il collaboratore familiare.

Sviluppo rete per disabili adulti secondo le priorità indicate nella DGR 1230/08

Nei centri socio-occupazionali sono stati inseriti n. 72 utenti per un totale di n. 2.996 giornate (per una spesa totale di €. 185.649,55). Nelle strutture residenziali di livello alto sono stati ospitati n. 17 utenti per un totale di 6.069 giornate (per una spesa totale a carico FRNA pari a €. 736.746,15). A ciò si aggiungono n. 5 interventi di sollievo per un totale di 35 giornate con una spesa totale, a carico FRNA, di € 5.485,29); in quelle di livello medio (comunità alloggio, gruppi appartamento, residenze protette) sono stati ospitati n. 69 utenti per un totale di n. 21.323 giornate (per una spesa totale di € 1.181.055,59). Nei centri socio-riabilitativi diurni sono stati ospitati n. 40 utenti per un totale di n. 9.703 giornate (per una spesa totale di € 680.530,45). Le ore di assistenza domiciliare di tipo socio-educativa, socio-assistenziale prestate nel 2015 ammontano complessivamente a n. 23.955,77 (per una spesa totale di €. 348.004,72).

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 2015 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 € 111.181,50.

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. 151 partecipanti; il contributo erogato per tale progetto ammonta ad € 1.102,00.

Progetto "Centro A'Marcord"

Il progetto è proseguito nel 2015 e ha riguardato una media di 10 - 20 anziani presenti giornalmente per un totale di n. 4.016 giornate di presenza ed una spesa complessiva, a valere sul FRNA, di € 121.690,00.

Progettualità rivolte alla popolazione disabile

Di seguito sono elencate le progettualità svolte, nell'anno 2015, 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 € 23.009,11.

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 ad € 65.440,93.

Progetto consegna pasti a domicilio per disabili. I pasti consegnati nel 2015 ai pazienti disabili sono stati n. 14.293 per un totale di € 57.174,00 a carico del FRNA.

"Budget di salute". Sono proseguiti, nel 2015, 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. 1.518 pasti per una spesa totale di €. 10.632,00 e n. 940 ore di servizi di pulizia per un totale di €. 18.935,97.

Borse lavoro a favore di disabili. L'importo complessivo speso, per tale intervento ammonta ad € 27.585,50 (a valere nel FRNA).

Percorso integrato adattamento domestico

Il Circondario Imolese ha deciso di partecipare 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 2015, è stata pari ad € 26.120,00. 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 sia a carico del FNA per un totale di € 7.158,93.

Sempre a carico del FNA, nell'ambito del residuo SLA, la spesa effettuata per l'acquisto di particolari ausili è stata di € 2.695,05.

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 2014	incidenza %	LA 2015	incidenza %	var. 2015- 2014
Assistenza collettiva in ambienti di vita e di lavoro	7.399	2,57%	7.539	2,61%	140
Assistenza distrettuale	143.999	49,97%	145.033	50,20%	1.034
Assistenza ospedaliera	136.795	47,47%	136.344	47,19%	-451
Totale	288.193		288.916		723

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 2014 dell'AUSL di Imola rappresentava un valore complessivo pari a € 288.193 sul quale l'incidenza dei singoli livelli risultava come segue:

- Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	2,57%
- Assistenza Distrettuale	49,97%
- Assistenza Ospedaliera	47,47%

L'esercizio 2015 rilascia un valore complessivo pari a € 288.916 sul quale l'incidenza dei singoli livelli risulta come segue:

- Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	2,61%
- Assistenza Distrettuale	50,20%
- Assistenza Ospedaliera	47,19%

Lo scostamento complessivo fra i due esercizi (2015 vs 2014) rileva un incremento pari in v.a. a € +723 mila. 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 2014	LA 2015	var. 2015-2014
Igiene e sanità pubblica	1.096	1.224	128
Igiene degli alimenti e della nutrizione	802	778	-24
Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	920	1.015	95
Sanità pubblica veterinaria	1.697	1.661	-36
Attività di prevenzione rivolta alla persona	1.780	1.841	61
Servizio medico legale	1.105	1.020	-85
TOTALE ASS. SAN. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO	7.399	7.539	140

La variazione in incremento complessiva su tale livello di assistenza è determinata principalmente dai seguenti fattori.

Nell'ambito del sub livello Igiene e Sanità pubblica si registra la variazione (€ +128 mila) per effetto della maggiore incidenza di personale sanitario infermieristico e tecnico sanitario a seguito della copertura di precedenti pensionamenti non sostituiti nel corso del 2014.

Anche l'incremento sul livello Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro € + 95 mila riguarda la copertura di una unità di personale medico, da tempo cessato e per tutto il 2014 non sostituito.

Il sub livello relativo all'Attività di prevenzione rivolta alla persona rileva un incremento di € + 61 mila per effetto di maggiori costi per beni sanitari (vaccini) e maggiore incidenza di personale medico dedicato a tale attività per effetto di riorganizzazione aziendale delle sedute vaccinali.

La diminuzione sul sub livello Medico Legale è determinata in via prevalente dalla diminuzione dei costi relativi alla Medicina dello Sport a seguito di riduzione contingente, nel corso del 2015, di personale medico e infermieristico.

Assistenza Distrettuale

L'Assistenza distrettuale nel suo complesso presenta un incremento dei costi per un valore pari a € +1,034 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 decremento complessivo pari a € -228 mila. Dalle dinamiche dei singoli sub livelli che segue si rileva come, al netto dell'utilizzo del FRNA, l'incremento dei costi del livello distrettuale è correlato all'attivazione dell'Ospedale di Comunità, quale struttura sanitaria residenziale di tipo intermedio, mediante trasformazione di n. 28 posti letto di degenza ordinaria del Dipartimento Medico alle Cure Intermedie territoriali e n. 12 posti letto all'Hospice ospedaliero in Hospice territoriale. L'Ospedale di Comunità a carattere multi professionale e a gestione infermieristica è composta da:

- *Struttura Residenziale di Cure Intermedie (SRCI)*, unità organizzativa a gestione infermieristica, quale 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*, anch'esso unità organizzativa intermedia a gestione infermieristica, rivolto all'assistenza di soggetti in fase terminale di malattie e che non possono essere adeguatamente assistiti a domicilio con cure palliative.

Nell'esercizio 2015 l'Ospedale di Comunità incide a regime sul livello distrettuale determinando, per effetto, la riduzione dei costi di lungodegenza post acuti a livello ospedaliero e l'incremento del sub livello di assistenza Medicina generale, essendo ivi allocati i relativi costi, secondo le indicazioni regionali fornite per il 2015. Si evidenzia che nell'esercizio 2014 la quota parte di costi relativa all'Ospedale di Comunità era stata allocata nel sub livello Assistenza Residenziale Anziani.

Su tutto il livello distrettuale si riflette, inoltre, nel 2015 una minore incidenza di costi per ammortamenti, ribaltamento di costi generali e poste di riconciliazione per circa € - 661 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 2014	LA 2015	var. 2015-2014
Medicina Generale	15.656	18.011	2.355
Medicina generica	12.843	15.206	2.363
Pediatria di libera scelta	2.813	2.805	-8

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 mobilita 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.

La significativa variazione tra i due esercizi che si osserva sulla Medicina generale (€ + 2,363 milioni) è determinata dai seguenti elementi:

- L'attivazione dell'Ospedale di Comunità che su tale variazione incide con il totale del rispettivo costo pieno per € 1,9 milioni non essendo nel 2014 presente su tale sub livello bensì su quello dell'Assistenza residenziale per anziani, per una quota parte dell'esercizio, a far data dalla sua attivazione avvenuta nel primo semestre 2014.
- L'avvio della Casa della Salute relativamente all'Ambulatorio infermieristico prestazionale e per la gestione delle cronicità, già presente nel sub livello in quota parte nell'esercizio 2014, nonché per l'attività di Fisioterapia, con un incremento complessivo rispetto all'esercizio 2014 di € + 639 mila circa.

Assistenza Farmaceutica

Tab.4 (valori in migliaia di €)

Assistenza Distrettuale	LA 2014	LA 2015	var. 2015-2014
Assistenza Farmaceutica	31.911	34.189	2.278
Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	18.427	18.232	-195
Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	13.484	15.957	2.473

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 € 2,278 milioni. Tale variazione è determinata dalla erogazione diretta dei farmaci (€ +2,473 milioni) per effetto dei seguenti elementi:

- a) € +1.752.484 riguarda il valore di consumo dei farmaci innovativi per Epatite C, di cui al D.M. 9.10.2015, al lordo del valore di pay-back pari a € 436.413.
- b) Incremento relativo al maggiore volume di farmaci in Distribuzione Diretta da parte del Servizio Farmaceutico aziendale, per pazienti cronici presi in carico, derivanti da centri di prescrizione esterni all'azienda per € + 72.000 circa.
- c) Incremento relativo alla distribuzione diretta, da parte del Servizio Farmaceutico aziendale, di farmaci per la cura di malattie rare pari a € +138.000.
- d) Maggiori volumi di Distribuzione diretta "Per conto" da parte delle Farmacie convenzionate per € + 207.000 circa.
- e) € + 276.000 riguarda il consumo di farmaci Biologici immunosoppressori reumatologici a favore di pazienti cronici presi in carico.
- f) € + 143 mila riguarda l'incremento di mobilità passiva per somministrazione farmaci, con particolare riferimento all'ambito oncologico.

Con riferimento al sub livello relativo alla farmaceutica convenzionata si osserva il sostanziale mantenimento della spesa ove si registra una diminuzione di € -195 mila.

Assistenza specialistica

Tab. 5 (valori in migliaia di €)

Assistenza Distrettuale	LA 2014	LA 2015	var. 2015-2014
Assistenza Specialistica	44.389	43.945	-444
Attività clinica	25.241	25.039	-202
Attività di laboratorio	10.305	9.511	-794
Attività di diagnostica strumentale e per immagini	8.843	9.395	552

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 un decremento complessivo pari a € -444 mila, concentrato in particolare sull'attività clinica (€ -202 mila) e sulla Attività di Laboratorio (€ -794 mila).

L'attività clinica nell'esercizio 2015 risulta in sostanziale mantenimento rispetto ai costi diretti e indiretti di esercizio essendo la variazione in decremento determinata dalla minore incidenza di ammortamento e poste di riconciliazione (€ -242 mila).

La variazione in decremento sul sub livello relativo all'Attività di Laboratorio (€ -794 mila) è determinata in via prevalente dal minore costo per personale medico (€ - 254 mila) a seguito del pensionamento di una unità di direzione della Genetica clinica e Laboratorio Citogenetica nonché per riduzione del personale tecnico del comparto di laboratorio (€ -57.000). Si rileva altresì riduzione di personale medico e del comparto sanitario nell'ambito dell'Anatomia e Istologia patologica (€- 60 mila). Vi incide inoltre il minor consumo di beni sanitari € -172 mila con particolare riferimento ai reagenti e diagnostici di laboratorio ed una minore incidenza dei costi generali e delle poste di riconciliazione (€ -130 mila).

L'attività di diagnostica strumentale e per immagini registra un incremento di € 552 mila derivante dai costi del personale medico, infermieristico e tecnico (€ + 218 mila) a fronte di coperture non realizzate nel corso del 2014. Si registra inoltre un maggiore consumo di beni sanitari, servizi tecnici e noleggio attrezzature per € + 196 mila correlate all'incremento dell'attività per esterni pari a € + 5% rispetto all'esercizio precedente.

Assistenza integrativa e protesica

Tab 6 (valori in migliaia di €)

Assistenza Distrettuale	LA 2014	LA 2015	var. 2015-2014
Assistenza Integrativa	1.822	1.675	-147
Assistenza protesica	3.336	3.192	-144

I sub livelli relativi all'Assistenza Integrativa e Protesica registrano nel 2015 un sostanziale mantenimento dei costi rispetto all'esercizio precedente, rispetto ai quali si registra un lieve incremento nell'ambito dell'assistenza protesica di erogazione di alimenti per celiaci. Le variazioni complessive in decremento che si rilevano sono determinate dalla minore incidenza di ribaltamento di costi comuni e generali.

Assistenza territoriale

Tab. 7 (valori in migliaia di €)

Assistenza Distrettuale	LA 2014	LA 2015	var. 2015-2014
Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare	16.198	15.553	-645
Assistenza programmata a domicilio	6.591	5.938	-653
Assistenza alle donne, famiglia, coppie	1.537	1.548	11
Assistenza psichiatrica	5.984	6.022	38
Assistenza riabilitativa ai disabili	427	437	10
Assistenza ai tossicodipendenti	1.395	1.364	-31
Assistenza agli anziani	265	244	-21
Assistenza ai malati terminali	0	0	0
Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0
Assistenza territoriale semiresidenziale	2.277	2.244	-33
Assistenza psichiatrica	600	607	7
Assistenza riabilitativa ai disabili	924	915	-9
Assistenza ai tossicodipendenti	381	363	-18
Assistenza agli anziani	373	359	-14
Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0
Assistenza ai malati terminali	0	0	0
Assistenza territoriale residenziale	21.808	19.808	-2.000
Assistenza psichiatrica	5.898	5.453	-445
Assistenza riabilitativa ai disabili	2.448	2.383	-65
Assistenza ai tossicodipendenti	494	467	-27
Assistenza agli anziani	11.545	10.506	-1.039
Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0
Assistenza ai malati terminali	1.482	999	-483
Totale	40.283	37.605	-2.678

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 2015 ed il 2014 registra un decremento complessivo di € -228 mila, (comprensivo dell'accantonamento specifico) sul cui utilizzo si rimanda allo specifico paragrafo 5.4 *Gestione dei servizi socio-assistenziali e del Fondo per la Non Autosufficienza*.

Si evidenziano di seguito le variazioni più significative:

- Il sub livello Assistenza programmata a domicilio rileva un decremento di € -653 mila derivante dalla minore incidenza su tale livello dell'utilizzo del FRNA (€ - 453 mila) e dalla minore incidenza del costo di personale medico oncologico territoriale (€ - 100 mila circa);
- In relazione al sub livello Assistenza territoriale residenziale, la significativa variazione in decremento riguarda l'assistenza agli anziani in ambito residenziale (pari a € -1,039 milione) effetto del confronto con l'esercizio 2014 laddove su tale area erano allocati i costi all'Ospedale di Comunità presso la Casa della Salute di Castel S. Pietro Terme che l'Azienda ha posto a far data dall'Aprile del 2014; nell'esercizio 2015 tali costi sono allocati nel sub livello Medicina Generale al quale si rimanda. Si rileva inoltre su tale livello la diminuzione dei costi per l'Assistenza psichiatrica residenziale.
- Con riferimento al sub livello Assistenza ai malati terminali si osserva una diminuzione di € - 483 mila per effetto di una minore incidenza del personale medico, posto che l'Hospice è compreso

funzionalmente nell'ambito dell'Ospedale di Comunità, ed inoltre nel 2015 registra una diminuzione dei costi a seguito della riduzione temporanea 4 posti letto medi.

Assistenza Ospedaliera

Tab. 8 (valori in migliaia di €)

Assistenza ospedaliera	LA 2014	LA 2015	var. 2015-2014
Attività di pronto soccorso	4.933	4.181	-752
Ass. ospedaliera per acuti	125.582	126.349	767
in Day Hospital e Day Surgery	10.467	11.137	670
in degenza ordinaria	115.115	115.212	97
Interventi ospedalieri a domicilio	0	0	0
Ass. ospedaliera per lungodegenti	3.503	2.685	-818
Ass. ospedaliera per riabilitazione	0	0	0
Emocomponenti e servizi trasfusionali	2.527	2.912	385
Trapianto organi e tessuti	250	217	-33
	136.795	136.344	-451

Il livello dell'Assistenza Ospedaliera evidenzia un decremento di € -451 mila rispetto al precedente esercizio. Vi confluiscono in particolare 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.

Alla variazione registrata concorrono i seguenti fattori:

- Con riferimento all'attività di Pronto soccorso la diminuzione è determinata dalla allocazione di costi di personale tecnico nell'ambito dei "Costi comuni" per effetto della riorganizzazione dell'attività rivolto al trasporto interno dei pazienti (€ - 477 mila). Su tale sub livello, inoltre, si registra una riduzione di costi per ammortamenti ed una minore incidenza di costi generali (€ - 132 mila).
- In relazione all'Assistenza ospedaliera in Day Hospital l'incremento che si osserva (pari a € +670 mila) riguarda il maggior consumo interno di farmaci oncologici correlati all'attività in day hospital che registra un incremento del +19,9% di giornate di presenza e un +5,6% di trattamenti in chemioterapie EV.
- Nell'ambito della degenza ordinaria si rileva un incremento di € + 97 mila, a saldo di diversi fattori dei quali € + 50 mila sono relativi ad un lieve incremento della mobilità passiva; vi confluisce una maggiore incidenza del costo del personale sulla degenza per effetto della diminuzione di attività in regime di Day Hospital; si registra inoltre una maggiore incidenza del costo del personale per acquisizione di 2 unità di biologo e 1 psicologo nonché un incremento di € 98.478 per attività aggiuntiva svolta dai professionisti a fronte degli obiettivi di contenimento delle liste di attesa. Concorre al contenimento dei costi in incremento di tale sub livello la diminuzione di consumi sui beni sanitari, in particolare dispositivi medici.
- La diminuzione che si osserva sulla assistenza ospedaliera per lungodegenti (€ -818 mila) deriva dal confronto con il 2014 posto che il 2015 contiene a regime l'Ospedale di Comunità mentre il 2014 comprende in quota parte (fino ad Aprile) i costi della lungodegenza ospedaliera.
- In riferimento ai servizi trasfusionali si registra nel 2015 un incremento nell'erogazione degli indennizzi agli emotrasfusi per € +223.000).

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 infraregionale è a tariffe 2013 (DGR 525/2013);
- la valorizzazione della mobilità degenze extraregione è a tariffe 2014 (DGR 1673/2014 e 1905/2014).

Mobilità infra regionale

Provincia di Bologna - Accordi di fornitura

Di seguito i dati dell'accordo 2015 con l'Istituto Ortopedico Rizzoli e con con l'Azienda Ospedaliera di Bologna con le variazioni rispetto al 2014.

Istituto Ortopedico Rizzoli	VALORE PRODUZIONE CONSUNTIVO 2014	ACCORDO DI FORNITURA CONSUNTIVO 2014	ACCORDO DI FORNITURA CONSUNTIVO 2015	Delta accordo 2015 SU 2014
PRESTAZIONI DI DEGENZA	1.280.000	1.150.000	1.203.000	53.000
PRESTAZIONI AMBULATORIALI	57.000	60.000	57.000	-3.000
TOTALE	10.501.418	10.410.000	1.260.000	50.000

Azienda Ospedaliera di Bologna	VALORE PRODUZIONE CONSUNTIVO 2014	ACCORDO DI FORNITURA CONSUNTIVO 2014	ACCORDO DI FORNITURA CONSUNTIVO 2015	Delta accordo 2015 SU 2014
PRESTAZIONI DI DEGENZA	8.332.372	8.310.000	8.310.000	0
PRESTAZIONI AMBULATORIALI	2.169.047	2.100.000	2.100.000	0
TOTALE	10.501.418	10.410.000	10.410.000	0

Per quanto riguarda la voce somministrazione farmaci entrambi gli accordi prevedevano il completo riconoscimento del valore dei farmaci erogati.

Ne confronti dell'Azienda Ospedaliera di Bologna, rispetto alla principali linee di attività di ricovero, si evidenziano questi andamenti:

- cardiocirurgia, cardiologia, chirurgia vascolare, chirurgia toracica: incremento di attività in particolare per interventi su valvole cardiache, interventi maggiori di chirurgia toracica, inserzione di stent carotideo;
- ematologia: sono in incremento i volumi di attività per patologie ematologiche, in particolare leucemie e linfomi, oltre che un incremento dei trapianti di midollo (+6 trapianti pari a +434mila euro);

- chirurgia generale: incremento la chirurgia epatica delle vie biliari e la chirurgia maggiore dell'apparto digerente;
- in incremento le attività nell'area delle medicine specialistiche quali la gastroenterologia, le malattie infettive, la pneumologia, la neurologia, chemio e radioterapia.

Rispetto alla principali linee di attività ambulatoriali si rilevano:

- incrementi di attività per la diagnostica PET (+91mila euro), microbiologia (29mila euro), diagnostica TAC (+17mila euro);
- riduzioni dei volumi di attività erogata per prestazioni di dialisi (-30mila euro).

Non sono stati stipulati accordi con l'AUSL di Bologna né con le altre Aziende sanitarie della Regione.

5.7 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non si sono verificati fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2015.

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 23.494.447,84

1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	4.259.706,23
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	12.026.097,00
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	562.326,36
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	360.706,59
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	1.966.763,99
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.567.341,89
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	300.438,90
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	451.066,88

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI 218.011.002,47

2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	211.149.837,81
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	2.983.257,00
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	3.536.210,17
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	20.681,50
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	60.000,00
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	12.026,53
2202	Donazioni da imprese	10.550,00
2204	Donazioni da famiglie	105.219,46
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	133.220,00

ALTRE ENTRATE CORRENTI **3.322.472,05**

3101	Rimborsi assicurativi	124.783,11
3102	Rimborsi spese per personale comandato	952.115,56
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	14.084,82
3105	Riscossioni IVA	211.906,31
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	1.225.029,97
3201	Fitti attivi	693.481,34
3202	Interessi attivi	9,43
3203	Proventi finanziari	18,18
3204	Altri proventi	101.043,33

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE **2.378.749,58**

5102	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per ripiani perdite	1.493.459,00
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	885.290,58

OPERAZIONI FINANZIARIE

6450	Estinzione mandati provvisori per le spese di personale	
------	---	--

ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI **93.187.571,24**

7100	Anticipazioni di cassa	93.187.571,24
------	------------------------	---------------

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 **340.394.243,18**

PERSONALE

88.178.990,96

1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	43.563.711,22
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	76.127,31
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	2.403.675,52
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	791.346,41
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	6.872.476,65
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	14.194.340,81
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	312.588,19
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	700.362,29
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	17.621.351,93
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo indeterminato	3.603,38
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	1.062.781,92
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	531.163,29
1503	Rimborsi spese per personale comandato	45.462,04

ACQUISTO DI BENI

26.290.099,40

2101	Prodotti farmaceutici	13.375.552,17
2102	Emoderivati	667.452,84
2103	Prodotti dietetici	140.506,96
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	612.221,92
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	414,88
2111	Acquisto di beni sanitari da altre strutture sanitarie	836.774,62
2112	Dispositivi medici	9.309.527,17
2113	Prodotti chimici	53.733,93
2198	Altri acquisti di beni sanitari	165.583,78
2201	Prodotti alimentari	3.846,22
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	249.000,06
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	123.206,13
2204	Supporti informatici e cancelleria	377.876,38
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	94.882,85
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	277.030,83
2298	Altri beni non sanitari	2.488,66

ACQUISTI DI SERVIZI**114.701.515,77**

3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	10.356.680,08
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	17.246.836,27
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	716.160,76
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	4.966,16
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	4.122.863,75
3111	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da altre Amministrazioni pubbliche	118,70
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	11.921,38
3114	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da altre Amministrazioni pubbliche	147.283,91
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	2.048.490,60
3117	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altre Amministrazioni pubbliche	24.666.688,61
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	9.470.770,82
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	3.673.599,78
3123	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da altre Amministrazioni pubbliche	93.026,98
3124	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da privati	259.151,02
3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	814.195,29
3128	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	9.606,09
3129	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da altre Amministrazioni pubbliche	5.000,00
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	365.956,63
3131	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	702.687,96
3132	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altre Amministrazioni pubbliche	4.337.331,02
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	11.257.569,95
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	130.387,93
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	26.000,00
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	445.059,45

3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	61.553,86
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	4.910,43
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	2.648.429,02
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	2.416.250,61
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	362.448,73
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	311.459,96
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	915.630,91
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	10.729,04
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	6.900,32
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	63.708,96
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	4.246.789,91
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	625.667,77
3206	Mensa per degenti	1.578.159,27
3207	Riscaldamento	1.207.288,71
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	272.829,10
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	1.634.157,58
3210	Utenze e canoni per altri servizi	409.347,83
3211	Assicurazioni	272.942,23
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	1.345.183,78
3213	Corsi di formazione externalizzata	211.160,48
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	648.991,39
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	973.372,40
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	113.727,64
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	9.096,68
3219	Spese legali	33.140,05
3220	Smaltimento rifiuti	310.948,13
3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	643.475,04

3222	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	13.309,79
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	2.942,75
3299	Altre spese per servizi non sanitari	2.434.610,26

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

2.427.281,57

4117	Contributi e trasferimenti a Università	133.202,37
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	7.573,98
4201	Contributi e trasferimenti ad altre imprese	58.167,32
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	2.207.189,80
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	21.148,10

ALTRE SPESE CORRENTI

15.499.948,90

5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	325,55
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	30.604,26
5201	Noleggi	1.037.353,72
5202	Locazioni	131.363,28
5205	Licenze software	47.304,46
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	1.119.867,70
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	52.138,51
5305	Interessi su mutui	260.108,38
5306	Interessi passivi v/fornitori	122.024,44
5401	IRAP	5.920.684,34
5402	IRES	159.797,00
5404	IVA	5.169.103,96
5499	Altri tributi	277.577,63
5503	Indennità rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	283.874,88
5504	Commissioni e Comitati	29.759,54
5505	Borse di studio	173.817,41
5506	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	294.854,75
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	56.129,63

5508	Premi di operosità medici SUMAI	146.231,89
5509	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	46.766,19
5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	8.638,81
5597	Risarcimenti danni auto assicurati	25.900,00
5598	Altri oneri della gestione corrente	24.720,56
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	81.002,01

INVESTIMENTI FISSI

3.698.498,38

6102	Fabbricati	1.203.218,44
6103	Impianti e macchinari	111,71
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	919.728,37
6105	Mobili e arredi	192.147,98
6106	Automezzi	216.980,78
6199	Altri beni materiali	344.288,91
6200	Immobilizzazioni immateriali	822.022,19

OPERAZIONI FINANZIARIE

45.601,33

7500	Altre operazioni finanziarie	45.601,33
------	------------------------------	-----------

90.926.731,57

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

89.534.256,47

8100	Rimborso anticipazioni di cassa	1.392.475,10
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	

0,00

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

341.768.667,88

La differenza tra il totale generale delle entrate, pari a € **340.394.243,18** e il totale generale delle uscite, pari a €**341.768.667,88** corrisponde al saldo di tesoreria iniziale di euro 1.724.424,70.

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		31/12/2015	31/12/2014
	<i>Valori in euro</i>		
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	0	0
(+)	Ammortamenti	6.280.739	7.281.640
(-)	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-4.425.177	-4.657.263
(+)/(-)	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	-273.009	-134.992
(+)/(-)	- Fondi svalutazione di attività	-1.208.952	684.142
(+)/(-)	- Fondo per rischi ed oneri futuri	1.042.123	-1.408.688
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		1.415.724	1.764.839
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	274.937	-4.400.629
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-227.243	-35.637
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	-4.923.993	911.405
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	260.195	796.231
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	116.789	3.245
A - Totale operazioni di gestione reddituale		-3.083.591	-960.546
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-444.483	-925.711
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-2.507.662	-2.849.305
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	5.662	12.609
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-1.225.300	1.225.454
B - Totale attività di investimento		-4.171.783	-2.536.953
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-3.355.704	-1.089.892
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	704.336	220.596
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	6.256.334	14.907.304
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	3.653.315	-10.179.235
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	2.300.000

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

(-)	mutui quota capitale rimborsata	-1.392.475	-1.285.925
C - Totale attività di finanziamento		5.865.806	4.872.848
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A + B + C)		-1.389.568	1.375.349

Le operazioni di gestione reddituale evidenziano un saldo negativo pari a 3,1 milioni di euro. Tale saldo è determinato dalla somma algebrica del flusso di Capitale Circolante Netto (CCN) di gestione corrente pari a 1,4 milioni di euro e il saldo delle variazioni dei crediti, debiti, rimanenze, ratei e risconti pari a -4,5 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 0, in quanto l'Azienda ha rispettato il vincolo del pareggio di bilancio così come definito nella DGR 901/2015 avente ad oggetto "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2015".
- degli ammortamenti, pari a 6,281 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 4,425 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 2015 al netto degli utilizzi effettuati nel 2015 e presentano complessivamente un valore di -273 mila di euro.

I debiti evidenziano un aumento di circa 275 mila euro.

I crediti si riducono di 4,924 milioni di euro. Si tratta di un saldo algebrico di voci di credito. In particolare si evidenzia un aumento dei crediti verso la Regione di 9,78 milioni di euro una riduzione di crediti verso altri di 4,44 milioni di euro e verso Aziende Sanitarie pubbliche di 514 mila euro.

La gestione degli investimenti evidenzia un valore negativo pari a 4,17 milioni di euro ed è determinata dagli investimenti effettuati nel corso dell'esercizio 2015 che riflette il piano degli investimenti 2015.

Le attività di finanziamento evidenziano un saldo positivo pari a 5,9 milioni di euro. Tale risultato deriva dai movimenti di Patrimonio Netto per circa 6,3 milioni di euro e dai movimenti sul C/C presso l'Istituto Tesoriere per +3,7 milioni di euro.

- Il debito per Mutui evidenzia il decremento per quota di mutuo rimborsata nel corso del 2015 per circa 1,392 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 6.876.642 euro, mediamente le transazioni commerciali vengono pagate 17 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 tempestive effettuazioni 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 901/2015

OBIETTIVO: Facilitazione all'accesso: riduzione dei tempi di attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale e di ricovero ospedaliero

RISULTATI 2015

Contenimento significativo dei tempi di attesa delle prestazioni specialistiche monitorate

Durante l'anno 2015 l'AUSL di Imola, in attuazione delle indicazioni contenute nella DGR 1735/2014, ha predisposto un Programma di Intervento Straordinario di contenimento dei tempi di attesa, individuando le prestazioni ambulatoriali per esterni a maggiore criticità.

Le prime linee di intervento poste in essere durante l'anno, hanno riguardato:

- operazioni di efficientamento organizzativo interno;
- acquisizione 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.

Grazie a queste azioni, costantemente presidiate dal *Team operativo multidisciplinare di controllo*, durante l'anno 2015 l'indice di performance registrato dall'Azienda è progressivamente migliorato attestandosi, nell'ultima rilevazione, su indici di performance > del 90%.

Miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva ed erogativa

Durante il 2015 è stata valutata la possibilità di adottare uno strumento informatico di "*ricerca semantica*", come quello attualmente in uso presso altre Aziende Sanitarie, per la verifica di appropriatezza prescrittiva di esami RM muscolo scheletriche e TC osteoarticolari, così come definito nella DGR 704/2013.

Tuttavia si è deciso di non adottare tale strumento ma di procedere ad una analisi diretta delle prescrizioni di T.C. ed R.M.N., tramite la valutazione dei quesiti presenti sulle prescrizioni informatizzate "SOLE", erogate dai Medici di Medicina Generale. La rilevazione verrà ampliata e completata dalla valutazione dei quesiti presenti sulle prescrizioni non informatizzate, effettuate dagli specialisti ospedalieri.

I risultati di tali verifiche saranno utilizzati sia per evidenziare eventuali aree di inappropriata, sia per organizzare incontri specifici con i prescrittori (Medici di Medicina Generale e specialisti).

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. Durante l'anno 2015 sono stati fatti numerosi incontri con le Unità Operative aziendali al fine di definire, all'interno dell'offerta ambulatoriale, i posti dedicati ai controlli prescritti sia dai medici specialisti che dai Medici di Medicina Generale. Alla fine del 2015 è stata avviata la prescrizione dematerializzata da parte degli Specialisti Ospedalieri.

Presenza in carico e sviluppo delle capacità produttive delle Case della Salute/ Nuclei Cure Primarie

Già dall'agosto 2014 sono stati attivati presso le Case della Salute di Medicina e Castel San Pietro, e presso la sede di NCP–Imola, ambulatori su chiamata attiva per pazienti con polipatologie croniche, con la collaborazione dei Medici di Medicina Generale, dell'infermiere domiciliare e del medico specialista; nella prima fase di attività (fino a tutto l'anno 2015) sono stati arruolati pazienti con cardiopatia cronica stabilizzata ed è in corso di attivazione l'arruolamento dei pazienti con BPCO.

Ricoveri Programmati – Per facilitare l'accesso alle prestazioni di ricovero programmato, per l'anno 2015, sono stati posti i seguenti obiettivi:

- corretto utilizzo del software di gestione delle liste d'attesa per ricoveri chirurgici;
- definizione di criteri espliciti per l'attribuzione delle classi di priorità;
- nomina di un referente unico aziendale per il coordinamento delle attività inerenti la gestione delle liste per ricoveri chirurgici.

Al fine di garantire il ricovero programmato del paziente in base alla priorità acquisita, evitare la discrezionalità del medico prescrittore e scongiurare comportamenti opportunistici, anche per adempiere agli obblighi previsti dal piano aziendale anticorruzione, si è investito sulla capillare formazione ed addestramento degli operatori sanitari, a vario titolo coinvolti, all'utilizzo del *software informatico per la gestione delle liste di attesa per ricoveri chirurgici ed implementazione dei criteri di appropriatezza per l'attribuzione delle classi di priorità*. Nel mese di Ottobre 2015, inoltre, la Direzione Sanitaria, per ottemperare alle disposizioni regionali, ha nominato un referente unico aziendale per il coordinamento delle attività inerenti la gestione delle liste d'attesa per ricoveri chirurgici.

OBIETTIVO: Le Case della Salute (C.d.S.) e la continuità assistenziale

RISULTATI 2015

L'anno 2015 ha visto il consolidamento del modello organizzativo avviato nell'anno precedente con lo sviluppo delle Case della Salute (C.d.S.) di Castel S. Pietro Terme (tipologia media) e Medicina (tipologia piccola), in coerenza agli indirizzi strategici ed alle indicazioni realizzative e di organizzazione funzionale fornite dalla Regione Emilia-Romagna con la DGR 291/2010.

A questo proposito sono stati insediati gli organismi direttivi delle Case della Salute di Castel S. Pietro T. e Medicina con deliberazione aziendale n.11/2015, individuato il Coordinatore Responsabile delle Case della Salute in capo a un Dirigente delle Professioni Sanitarie, sperimentata la scheda di budget delle C.d.S. con un'importante definizione di report di attività afferenti alle C.d.S..

E' stata ulteriormente sviluppata nel corso dell'anno la *Funzione di Accoglienza*, funzione cardine della C.d.S. intesa come Ascolto e Consulenza a gestione infermieristica per cittadini afferenti al territorio dei Nuclei Cure Primarie (NCP) - Case della Salute. Il consolidamento del processo di accoglienza ha coinvolto tutte le funzioni dedicate a garantire uniformità e semplicità di accesso dell'utente alla rete dei servizi socio-sanitari nella Casa della Salute di Castel San Pietro Terme (C.d.S. CSPT) e di Medicina (C.d.S. Medicina), non solo in termini di mera prenotazione e informazione, ma anche di vera e propria presa in carico globale dei bisogni della persona. Le principali attività che caratterizzano il processo di accoglienza, sono di seguito elencate:

1. Informazione – orientamento - educazione sanitaria - URP - rapporti con volontariato - Vengono assicurate le informazioni e orientato il cittadino sulla logistica e sui servizi socio-sanitari presenti all'interno della Casa della Salute. Per questa funzione si è sviluppata una forte sinergia con le Associazioni di volontariato attive sul territorio e, a partire da settembre 2015, anche con la collaborazione dei ragazzi aderenti al progetto di servizio civile nazionale, essendo la Casa della Salute di Castel S. Pietro T accreditata per questa attività. Viene fornita educazione sanitaria ai cittadini anche attraverso l'utilizzo di strumenti operativi (schede e opuscoli informativi aziendali) e nel corso dell'anno è stato implementato il punto di ascolto per segnalazioni URP.

2. Ascolto e valutazione di primo livello - All'utente e alla sua famiglia viene assicurata la presa in carico territoriale per i bisogni socio-sanitari, al fine di favorire la deospedalizzazione e prevenire i re-ricoveri attraverso l'attivazione appropriata e tempestiva dei servizi territoriali. Viene effettuato un monitoraggio dell'utente che manifesta segni e sintomi alterati attraverso la rilevazione dei parametri vitali e la comunicazione al medico di medicina generale (MMG) e/o 118.

3. Segnalazione e/o gestione congiunta ad altri servizi - All'utente ed alla sua famiglia viene assicurata la presa in carico territoriale per i bisogni socio-sanitari con una forte integrazione tra i servizi coinvolti, nonché viene assicurato all'utente ed alla sua famiglia l'ascolto e l'orientamento in tema di violenza di genere.

Nel 2015, sono state trasferite all'interno dell'ambulatorio infermieristico del NCP delle C.d.S. di CSPT e Medicina, le attività vaccinali riferite all'antinfluenzale e all'anti-difto-tetanica in capo alla Sanità Pubblica.

Relativamente all'area della Salute Mentale, nel 2015, è stato attivato un gruppo di lavoro multi professionale con professionisti del CSM, ASP, MMG e infermieri care manager di percorso (uno per la C.d.S. di CSPT e uno per la C.d.S. di Medicina) che ha elaborato i criteri di eleggibilità e definito il percorso di presa in carico congiunta del paziente psichiatrico con co-morbidità per il quale nel 2014 erano stati approntati percorsi di formazione congiunta ad hoc così come approntati per lo sviluppo del Programma Leggeri.

Ulteriori obiettivi hanno riguardato lo sviluppo della presa in carico e della gestione proattiva delle patologie croniche (continuità assistenziale longitudinale) 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. Nel corso dell'anno, è stata implementata la gestione della presa in carico multiprofessionale del paziente cronico complesso nei Nuclei di Cure Primarie di Imola e avviata nelle Case della Salute di Castel san Pietro e Medicina.

La popolazione target ha incluso i soggetti deambulanti e non istituzionalizzati, ad elevata vulnerabilità sanitaria e sociale, con elevati livelli di dipendenza, di multimorbidità 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 multimorbidità, 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 MMG 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 NCP imolesi mentre per i restanti NCP delle Case della Salute di CSPT 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 nel 2015 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.

Il progetto di lettura integrata del rischio cardiovascolare è stato avviato presso la C.d.S. di Castel San Pietro Terme con il coinvolgimento di 4 MMG e, nel corso dell'anno 2015, è stata completata la chiamata attiva dei cittadini nel target di età individuato, pari al 99%.

Assistenza primaria nel campo della salute mentale - Le Case della Salute sono il luogo del consolidamento del Programma Leggeri. Il Programma Leggeri trova da tempo applicazione in tutte le Unità Operative del Dipartimento Salute Mentale/Dipendenze Patologiche pur con alcune diversità legate anche ad aspetti specifici dell'utenza. Consolidato sia come funzione di consulenza che nella presa in carico condivisa, di secondo livello, per utenti del Centro Salute Mentale (CSM) e della Neuro Psichiatria Infanzia Adolescenza (NPIA), trova alcuni aspetti di limitazione nella condivisione dei singoli percorsi nella cura delle Dipende Patologiche (DP); tale aspetto è certamente legato anche alla elevata percentuale di utenti che negano il consenso al passaggio di informazioni al proprio MMG.

L'attivazione della equipe accoglienza nelle Case della Salute di Castel San Pietro e Medicina vede la collaborazione attiva delle equipe del CSM, DP, NPIA (referenti per territorio del DSM/DP) così come la collaborazione su progetti integrati con l'Azienda Servizi alla Persona Circondario Imolese che vedono le attività di valutazione psicosociale esplicitarsi nei progetti condivisi e, quando appropriato, nelle valutazioni della UVM.

All'interno delle Case della Salute sono stati avviati percorsi di presa in carico e gestione del paziente cronico con co-morbilità in sinergia con la componente infermieristica delle cure primarie e con i MMG; tutte le aree di competenza del D.S.M./DP, CSM, DP, NPIA hanno contribuito alla individuazione dei soggetti portatori di co-morbilità e alla condivisione di informazioni cliniche e modalità teorico-operative. L'importanza data allo sviluppo di percorsi integrati è sottolineata anche dalla presenza di tale obiettivo tra quelli del Budget 2015, individuati dalla Direzione aziendale come budget trasversali.

In collaborazione con i MMG dei Nuclei delle Cure Primarie si è sviluppato un percorso di formazione e individuazione dei casi cosiddetti ad alto rischio di sviluppo di quadri psicotici, in particolare nella fascia di età 14 – 25 anni, al fine di effettuare il trattamento precoce dei casi di esordio psicotico.

Oltre a questo sono stati effettuati incontri su temi specifici, in entrambe le Case della Salute di Castel San Pietro e Medicina, come sviluppo di attività del Tavolo per la prevenzione della violenza alle donne in collaborazione con il Consultorio Familiare, al fine di sensibilizzare i MMG - dei nuclei di riferimento

territoriale - alla individuazione e invio delle donne che subiscono violenza. Tutto ciò perché, in questi territori, risaltava una significativa discrepanza tra il numero di accessi in Pronto Soccorso di donne maltrattate e il numero di invii al Consultorio o ad altri punti del percorso aziendale individuato.

OBIETTIVO: Tra prevenzione e promozione della salute

RISULTATI 2015

Promuovere la realizzazione di interventi proattivi di prevenzione su gruppi di popolazione omogenei per fattori di rischio legati a età stili di vita o condizioni patologiche

La realizzazione di interventi proattivi di prevenzione è una attività che viene svolta trasversalmente nell'AUSL di Imola in tutti i Dipartimenti. Si sottolinea che la ricognizione svolta, in preparazione alla redazione del Piano Locale Attuativo del Piano Regionale della Prevenzione, ha permesso di censire e valorizzare tali interventi. Si riportano a titolo d'esempio le iniziative svolte dai Centri Antifumo per popolazione target (Giovani, Neomamme, Dimessi in seguito ad eventi cardiovascolari, Utenze sensibili), le iniziative svolte dal Dipartimento Salute Mentale (nell'ambito del Progetto *Eppur si muove*: nuoto, yoga, *nordic walking*), la collaborazione tra Dipartimento Sanità Pubblica ed U.O. Medicina e Centro Antidiabetico su un progetto di prescrizione di attività fisica a soggetti diabetici, nonché la formazione effettuata sul colloquio motivazionale breve.

Integrazione degli operatori già impegnati nel settore vaccinale e che attualmente afferiscono a dipartimenti diversi prevedendo il coinvolgimento dei PLS/MMG che lavorano all'interno delle Case della Salute

E' stata consolidata l'integrazione con le C.d.S. di Castel S. Pietro e Medicina e con il Nucleo Cure Primarie di Imola dove è stato posto in essere un nuovo modello organizzativo che prevede l'offerta di vaccinazioni antitetaniche, antidiftotetaniche e antinfluenzali con la collaborazione del personale infermieristico, mentre la copertura medica è garantita dai medici igienisti. Come riportato nella rendicontazione alla Linea di Programmazione 15, è stata consolidata l'integrazione con le C.d.S. di Castel S. Pietro e Medicina e con il Nucleo Cure Primarie di Imola dove è stato posto in essere un nuovo modello organizzativo che prevede l'offerta di vaccinazioni antitetaniche, antidiftotetaniche e antinfluenzali con la collaborazione del personale infermieristico, mentre la copertura medica è garantita dai medici igienisti.

Obiettivo: Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero

RISULTATI 2015

Rispetto delle indicazioni contenute nel regolamento per la definizione degli standard qualitativi strutturali tecnologici e quantitativi relativi all'assistenza ospedaliera e prosecuzione del percorso di attivazione dei posti letto di ospedale di comunità a gestione infermieristica e rispetto del flusso informativo SIRCO

Nel corso del 2015 è stato gradualmente implementato l'Ospedale di Comunità (Os.Co.) di Castel San Pietro Terme, ai sensi della DGR 199/2013 e in coerenza con la ridefinizione della rete ospedaliera, valorizzando i percorsi di riconversione. Tali strutture intermedie territoriali a gestione infermieristica, rappresentano un valido strumento di integrazione ospedale-territorio e di continuità delle cure, e rispettano i principi contenuti nel DM 2.4.2015 n. 70.

In novembre 2015 la struttura ha trovato collocazione in un area completamente ristrutturata al primo piano della C.d.S. di Castel San Pietro Terme costituita da 21 posti letto di Struttura Residenziale di Cure Intermedie (S.R.C.I.), evoluzione della pre-esistente LDPARE.

L'Os.Co. di Castel San Pietro, istituito formalmente con delibera aziendale 44/2014, è composto da due settori funzionalmente integrati: SRCI e Hospice Territoriale (H.T.).

L'anno 2015 ha avviato la seconda fase prevista del progetto con l'attribuzione della responsabilità assistenziale, gestionale e organizzativa a un Dirigente delle professioni sanitarie che è anche Responsabile delle C.d.S di CSPT e Medicina.

L'assistenza medica è garantita in alcune fasce orarie definite (dal lunedì al venerdì per 6 ore al giorno), da una équipe multidisciplinare (internistico/geriatrica, palliativistica, sanità pubblica e cure primarie) in modo integrato fra S.R.C.I. 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.

La variabilità della casistica, i diversi modelli organizzativi delle cure intermedie, le scelte che le Aziende USL della Regione Emilia Romagna hanno effettuato rispetto all'assetto degli Ospedali di Comunità, hanno richiesto, nel corso del 2015, l'elaborazione di un documento redatto in collaborazione con coloro che, nelle Aziende, operano abitualmente all'interno degli Ospedali di Comunità con il coordinamento regionale. Tale documento ha definito le modalità di rilevazione del flusso informativo regionale letti intermedi sanitari territoriali (flusso SIRCO). La rilevazione di dati individuali, identificativi degli utenti, oltre a permettere analisi dettagliate, renderà possibile la ricostruzione dei percorsi di cura degli utenti e il collegamento ad altre banche dati sanitarie o socio-sanitarie. Si applica a tutte le Strutture Intermedie Sanitarie Residenziali identificate della Regione Emilia-Romagna (Ospedale di Comunità, Lungoassistenza, Riabilitazione Estensiva Territoriale) l'elaborazione a livello regionale di linee-guida affiancando il Manuale ICD-9-CM (utilizzato per la diagnosi e le procedure) nell'intento di migliorare la qualità delle informazioni cliniche del flusso SIRCO e conseguire una elevata omogeneità di codifica di diagnosi, interventi e procedure.

Nel 2015 è partita la rilevazione del flusso SIRCO in fase sperimentale dove ogni Azienda invia tramite il proprio servizio informatico di rete i dati trimestrali elaborati dalle banche dati fruibili. Un primo report è disponibile e comparabile fra gli Os.Co. attivi in Regione Emilia Romagna (dato gennaio-settembre 2015).

Proseguimento lavoro su appropriatezza del Taglio Cesareo

Nell'anno 2015 sono proseguiti i lavori per l'adesione al progetto regionale di implementazione della Linea Guida sull'appropriatezza nel ricorso al T.C. (taglio cesareo) e del documento sulla induzione del travaglio di parto, con l'obiettivo di tendere alle percentuali fissate dal DM 2 aprile 2015, n.70, e comunque ad una riduzione dei TC primari. Nel corso dell'anno sono stati realizzati incontri di équipe Ostetrica-Ginecologica dove si sono analizzati i dati di monitoraggio sull'andamento dei TC nel punto nascita dell'AUSL di Imola.

I dati relativi alla percentuale dei TC primari / totale n. parti avvenuti nel 2015 (fonte dati: Registro Parti c/o l'Unità Operativa Ostetrica e Ginecologia) risultano confortanti in quanto sostanzialmente sovrapponibili allo standard previsto dal DM 2 aprile 2015, n.70 (vedi tabella sotto riportata), tenuto conto dell'incremento nel

2015 del n. totale dei parti (+ 39) rispetto all'anno 2014. Ciò consente di attestarsi in una posizione prossima alla soglia dei 1.000 parti/anno che definisce lo standard di riferimento (15% - 25%).

DATI DI ATTIVITA' OSTETRICA AUSL IMOLA - ANNO 2014					DM 2 Aprile 2015 n. 70	
					Proporzione di tagli cesarei primari in maternità di I livello o comunque con < 1000 parti	Proporzione di tagli cesarei primari in maternità di II livello o comunque con > 1000 parti
Tot. Tagli cesarei	Di cui tot. TC in casse V Robson	Di cui Tot. TC Primari	Totale Parti	%	standard di riferimento	di standard di riferimento
280	110	170	955	17,8%	15%	25%

DATI DI ATTIVITA' OSTETRICA AUSL IMOLA – TC ANNO 2015					DM 2 Aprile 2015 n. 70	
					Proporzione di tagli cesarei primari in maternità di I livello o comunque con < 1000 parti	Proporzione di tagli cesarei primari in maternità di II livello o comunque con > 1000 parti
Tot. tagli cesarei	Di cui totale TC per Robson V	di cui tot. TC Primari	Totale Parti	%	standard di riferimento	di standard di riferimento
292	108	184	994	18,5%	15%	25%

Nel corso del 2015 i professionisti referenti del punto nascita dell'AUSL di Imola hanno inoltre partecipato alle riunioni in AVEC – gruppo percorso nascita (ultima riunione il 10/09/2015), e aderito al progetto regionale VBAC (Tagli Cesarei in classe V per Robron) partecipando a 2 incontri programmati dal coordinatore regionale e implementando a livello locale le azioni previste nel progetto (somministrazione di un questionario informativo al personale ostetrico e ginecologico, definizione di un gruppo di lavoro aziendale, riunioni con i componenti del gruppo, proposte operative).

Le Raccomandazioni indicate dalle Linee Guida Nazionali "*Taglio Cesareo: una scelta appropriata e consapevole*", aggiornamento Gennaio 2014, sollecitano i punti nascita a dotarsi di strumenti e metodologie atte a favorire un'offerta attiva alla donna in gravidanza di interventi informativi e di supporto riguardo alla gestazione e alle diverse modalità di parto, al taglio cesareo e le modalità di recepimento del consenso informato, l'offerta di parto-analgesia anche non farmacologica e un sostegno adeguato che comprenda anche un confronto sulle opinioni e sulle eventuali preoccupazioni espresse dalla donna.

Nel 2015 si è pertanto lavorato rispetto ai suddetti aspetti e con particolare riguardo alla raccomandazione di predisporre una "*offerta attiva di informazioni sulle modalità di parto e gestione del dolore durante il travaglio di parto*". Si riportano di seguito le principali attività effettuate:

- costituzione gruppi di lavoro composti dai Professionisti Ospedalieri e Territoriali coinvolti, supportati dalla Direzione Medica e Infermieristico/tecnica aziendale. I lavori si sono conclusi con la strutturazione e l'implementazione, a partire da Settembre 2015, di un nuovo *percorso assistenziale integrato sulla partoanalgesia*. Tale percorso è stato formalizzato attraverso una Procedura specifica che delinea gli *steps* informativi e assistenziali rivolti alla donna, prevede una Brochure informativa che viene consegnata alle gravide già in occasione degli incontri di preparazione al parto realizzati dal consultorio familiare e la

calendarizzazione di momenti definiti di incontro informativo della donna con i professionisti coinvolti nella partoanalgesia;

- in merito al controllo del dolore durante il travaglio del parto con metodiche non farmacologiche, nella Regione Emilia-Romagna si è costituito un tavolo di lavoro per ideare un progetto di integrazione della tecnica della digitopressione con le altre metodiche già presenti nelle varie realtà. Nel 2015 una rappresentanza di ostetriche del punto nascita ha partecipato agli incontri formativi regionali. Ciò ha permesso *l'implementazione a livello locale delle tecniche antalgiche non farmacologiche* che richiedono il requisito specifico della formazione;
- in adesione al progetto regionale, si è anche provveduto all'*implementazione a livello locale della cartella regionale della gravidanza*;
- per quanto riguarda il *Documento regionale sulla induzione del travaglio di parto*, esso prevede che ogni unità di ostetricia sia dotata di protocolli di sorveglianza con procedure per l'induzione al parto supportate dalle evidenze scientifiche di efficacia; nell'Azienda di Imola è già presente una procedura sull'induzione al travaglio di parto conforme alle Linee guida nazionali tuttavia, nell'anno 2015, si è attivato un gruppo di lavoro con l'obiettivo di revisionare il protocollo esistente in base ai riferimenti previsti nel più recente documento regionale, entro l'anno 2016.

Attivazione S.T.A.M e S.T.E.N – Nel corso dell'anno 2015 sono state implementate le seguenti azioni:

- la Direzione dell'AUSL di Imola ha individuato i referenti aziendali del Programma Interaziendale Reti Cliniche Maternità e Infanzia per la partecipazione al gruppo di lavoro interaziendale attivato con l'AOSP di Bologna (Hub) con il compito di definire una proposta di organizzazione di S.T.A.M. e S.T.E.N. da sottoporre alle rispettive Aziende;
- si è proceduto alla ricognizione dei casi di *trasporto in utero* con partenza da Imola, avvenuti nel 2014 e primi 9 mesi del 2015 riscontrando un totale di 39 casi (33% verso AOSP, 28% verso Ospedale Maggiore e 26% verso Area Vasta Romagna, 13% non rilevato);
- riguardo ai trasferimenti neonatali la ricognizione nei primi 9 mesi del 2015 ha permesso di rilevare 10 casi di neonati di Imola trasferiti all' AOSP Bologna (6), all'Ospedale Maggiore (3), e all'Ospedale di Cesena (1); per tutti questi casi si è successivamente attivato il *back transport*; si contano inoltre ulteriori 13 casi di nati in altri ospedali (9 presso AOSP Bologna, 3 presso Ospedale Maggiore e 1 presso Ospedale di Parma) con successivo trasferimento presso la sezione neonati della Pediatria di Imola;
- i dati rilevati dimostrano che la maggioranza dei *trasporti in utero* e la quasi totalità dei trasferimenti neonatali avviene verso le due strutture bolognesi che rappresentano già, di fatto, l'Hub di riferimento del punto nascita imolese;
- il Responsabile del Programma Interaziendale Reti Cliniche Maternità e Infanzia sta coordinando un gruppo di professionisti aziendali che, assieme ai colleghi dell'AOSP di Bologna, ha predisposto una bozza di percorso organizzativo relativo allo S.T.E.N.; questa bozza sarà a breve discussa in sede locale con i referenti dell'A.O.S.P. per le ultime valutazioni operative.

Dato quanto sopra si ritiene che la bozza dell'intero percorso organizzativo di S.T.A.M. e S.T.E.N. relativo al punto nascita imolese possa essere disponibile per le Direzioni aziendali entro il primo trimestre 2016.

Obiettivo: Piattaforme logistiche ed informatiche più forti

RISULTATI 2015

Prescrizione dematerializzata – Per l'AUSL di Imola le prescrizioni dematerializzate nel mese di dicembre 2015 hanno rappresentato il 3% del prescritto degli specialisti ospedalieri sia per la specialistica che per la farmaceutica, come si evince dalla tabella allegata regionale. Il mancato raggiungimento dell'obiettivo è causato da ritardi della ditta incaricata della messa in produzione del Software di produzione delle ricette dematerializzate. Infatti i competenti servizi aziendali (Tecnologie Informatiche e di Rete ed Economato e Logistica) avevano incaricato la ditta fornitrice in data 30/06/2015 per lo sviluppo e messa in produzione del **Software prescrizione informatizzata (dematerializzata)** dove era prevista la conclusione delle attività, compresi i test di verifica con la Società CUP2000, per la messa in produzione entro il 15/10/2015.

In data 19/10/2015, con nota prot. N. 34030, il competente Servizio Tecnologie Informatiche e di Rete, visto il mancato rispetto della scadenza, ha inviato formale reclamo alla ditta Data Processing. Solo in data 26 novembre 2015 la ditta concludeva tutte le fasi di Test e di messa in produzione del **SW prescrizione informatizzata (dematerializzata)**. Sono stati poi eseguiti i primi corsi di formazione ai medici specialisti ospedalieri nella prima settimana di dicembre che si sono conclusi nel mese di gennaio 2016.

Il numero di ricette DEMA, così limitato nel mese di dicembre, oltre ad essere causato dalla mancata formazione dei medici, è stato causato da problematiche tecniche di funzionamento del software (riscontrate dagli utenti durante l'utilizzo) e ciò ne ha reso l'utilizzo problematico durante tutto il mese di dicembre.

Scheda sanitaria Individuale (S.S.I.) - L'AUSL di Imola ha partecipato allo sviluppo della S.S.I. con l'individuazione di un dirigente del Dipartimento di Cure Primarie quale membro del tavolo di lavoro sulla prescrizione farmaceutica e della specialistica ambulatoriale. Nel corso dell'estate 2015 sono stati individuati due medici di medicina generale per la sperimentazione/collaudò della Scheda.

Fascicolo Sanitario Elettronico - L'AUSL di Imola ha garantito nel 2015 l'attivazione, nella misura del 100%, dei servizi esposti tramite Fascicolo Sanitario Elettronico al livello minimo regionale ed inoltre ha attivato la consegna dei referti Terapia Anticoagulante Orale (T.A.O.) online nel FSE. Ha garantito, inoltre, il 100% di quanto previsto in sede di pianificazione del progetto, partecipando agli incontri regionali e collaborando con la società CUP2000 per la scelta della soluzione di integrazione in coerenza con le scelte AVEC.

Anagrafe regionale assistiti e servizi di refertazione digitale per diagnostica per immagini - L'AUSL di Imola ha concluso, nel 2015, l'attivazione dei servizi di refertazione digitale su prestazione di diagnostica per immagini ed ha garantito, dalla fine di ottobre, l'invio del 100% dei referti alla rete SOLE. Ha inoltre attivato e inviato, a conservazione sostitutiva, tutti i referti di prestazione di diagnostica per immagini firmati digitalmente dal 2009 al 2015 tramite il Polo archivistico dell'Emilia Romagna (Par.E.R.)

Fatturazione elettronica - L'AUSL di Imola ha garantito l'omogeneità allo standard minimo definito a livello regionale dell'attuazione dei progetti di fatturazione elettronica, attivando la fatturazione elettronica passiva entro i termini previsti ossia entro il 31 marzo 2015.

118 e centrali operative – Nell'ambito territoriale dell'AUSL di Imola il servizio 118, unificato con quello della Centrale Operativa dell'AUSL di Bologna, utilizza un sistema informatizzato (in gestione all'AUSL di Bologna) in cui sono completamente unificate le modalità di ricezione e gestione informatizzata delle chiamate a livello regionale.

Realizzazione di un sistema informatizzato unitario per la gestione delle risorse umane delle Aziende sanitarie

– Le Unità Operative dell'AUSL di Imola hanno garantito, nel corso del 2015, la massima collaborazione dei servizi coinvolti (Risorse Umane, Dipartimento Cure Primarie e Tecnologie Informatiche e di Rete) per l'implementazione della nuova piattaforma regionale, partecipando ai gruppi di lavoro specifici e fornendo tutti i dati ed elaborazioni necessarie per avviare la fase di implementazione aziendale nell'anno 2016 e l'avvio dell'utilizzo a decorrere dal 01/01/2017 secondo quanto previsto dal progetto regionale.

Obiettivo: Gestione del patrimonio e delle attrezzature

RISULTATI 2015

Piano Investimenti – In ordine agli obiettivi collegati alla politica degli investimenti si rimanda a quanto rappresentato al precedente paragrafo 3.4.

Gestione del Patrimonio - Per quanto riguarda il costo della manutenzione ordinaria per l'anno 2015, si è attestato ad un importo di € 19,01/mq (nel 2014 era di € 19,67/mq) mantenendolo, pertanto, al precedente livello e comunque ad un valore inferiore al costo medio regionale (nel 2014 era pari a € 23,50) nella logica di garantire omogenei standard qualitativi e di sicurezza.

Nel 2015 è stata completata la valutazione della vulnerabilità sismica degli elementi non strutturali delle strutture ospedaliere, in particolare per le aree strategiche, in conformità alle informazioni ed indicazioni fornite, negli incontri Regionali, dai componenti del Gruppo Regionale per la Sismica. 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 ed avviando anche le attività necessarie per la riduzione del rischio sismico da esse derivanti.

Relativamente alle misure volte all'uso razionale dell'energia ed alla corretta gestione ambientale in termini di acquisto di beni e servizi e mobilità sostenibile si evidenzia che, 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:

- Ottimizzazione dei rifasamenti nelle cabine elettriche degli immobili aziendali con l'ottenimento del fattore di potenza superiore a 0,95 (Cos fi);
- Sostituzione della macchina Unità Trattamento Aria (U.T.A.) a servizio dei reparti di degenza (corpo DG1) presso l'Ospedale di Imola con caratteristiche di alto rendimento, inverter, recuperatore di calore e con isolamento termico maggiorato;
- Sostituzione della macchina U.T.A. e relative canalizzazioni a servizio del reparto di Cure intermedie presso l'Ospedale di Comunità – C.d.S. di Castel San Pietro T. con caratteristiche di alto rendimento, inverter, recuperatore di calore e con isolamento termico maggiorato;
- Progettazione relativa al completamento della sostituzione delle tubazioni del cunicolo tecnologico dell'ospedale di Castel San Pietro T. con nuove, 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 quali, i più rilevanti realizzati nel 2015 sono stati: reparto di geriatria e lungodegenza dell'Ospedale di Imola,

reparto di Cure intermedie presso l'Ospedale di Comunità – C.d.S. di Castel San Pietro T., corridoio visitatori Ospedale di Imola, ecc.;

- Sostituzione di impianti vetusti di climatizzazione presso le Unità operative dell'Anatomia patologica e della genetica medica, con impianti a gas ecologico R410 e macchine ad alta resa (VRV con inverter).

Per quanto riguarda la corretta gestione ambientale in termini di acquisto di beni e servizi, l'Azienda USL di Imola ha aderito alla "Convenzione Verde" Consip denominata "Facility Management 3" che effettua la manutenzione periodica e ciclica degli edifici della Azienda nonché all'adesione ad altre convenzioni Intercent-ER "Verdi" in particolare, per quanto riguarda l'acquisto dell'Energia Primaria.

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 sensibilizzazione sullo spegnimento, fuori orario di servizio, dei PC aziendali, azioni di informazione, raccolta di segnalazioni tramite il progetto "Io spengo lo spreco".

Sono stati effettuati i monitoraggi dei consumi acqua e gas metano con la raccolta periodica dei dati di lettura contatori per le corrette fatturazioni e monitoraggio stretto delle perdite o di eccessivi consumi.

Nel corso dell'anno 2015 è stato negoziato e firmato con Hera il contratto di somministrazione di energia termica tramite Teleriscaldamento, con tariffe molto più convenienti riservate alle utenze industriali al posto di quelle commerciali.

Per quanto riguarda la mobilità sostenibile è stata effettuata la ricognizione annuale relativa all'utilizzo, ai consumi ed ai costi di manutenzione e gestione del parco auto aziendale garantendo quindi il flusso delle informazioni della mobilità sulla piattaforma AEM CUP2000.

Utilizzando i dati raccolti mediante questionario sullo spostamento casa-lavoro dei dipendenti dell'A.U.S.L. di Imola, con una percentuale di adesione a livello regionale molto alta (circa 30%), è stato costruito un *data base* utilizzato per aggiornare, alla data del 30/05/2015, il Piano di Spostamento Casa Lavoro (PSCL) relativo a tutti i dipendenti che prestano servizio nei vari presidi dell'Azienda USL di Imola.

Dal Piano Spostamento Casa Lavoro sono emerse le linee di indirizzo aziendale in materia di mobilità che prevedono postazioni sicure per il parcheggio delle biciclette, l'implementazione del car *pooling* e la gestione della mobilità da parte dei dipendenti mediante social network e una concertazione con T-Per per ottimizzare la collocazione delle fermate dei mezzi pubblici.

Per quanto riguarda le *azioni strutturali nella gestione dei rifiuti*, in seguito alla riorganizzazione AVEC 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.

Tecnologie biomediche - L' AUSL di Imola ha garantito, attraverso il competente servizio di Ingegneria Clinica, l'invio del flusso informativo relativo alle tecnologie biomediche esistenti al Gruppo Regionale Tecnologie Biomediche come di seguito indicato:

- 1° semestre 2015: richiesto dalla Regione Emilia Romagna con e-mail del 08/10/2015 con scadenza al 30/10/2015 ed inviato in data 28/10/2015 con mail del Direttore Ingegneria Clinica;
- 2° semestre 2015: richiesto dalla Regione Emilia Romagna con e-mail del 15/01/2016 con scadenza al 05/02/2016 ed inviato in data 02/02/2016 con mail del Direttore Ingegneria Clinica.

Si specifica che l'AUSL di Imola, nel corso del 2015, non ha sostituito o acquisito grandi tecnologie o tecnologie per la ricerca di rilevante impatto economico anche sotto il profilo gestionale tali da rendere necessaria l'istruttoria tecnico scientifica del Gruppo Regionale Tecnologie Biomediche. L'AUSL di Imola nel 2015 ha fatto investimenti in tecnologie sanitarie per circa € 500.000,00, utilizzando procedure di acquisizione, nella maggioranza, di Area Vasta e delle centrali di acquisto INTERCENT-ER e CONSIP (incluso il Mercato Elettronico MEPA). Gli investimenti hanno riguardato quasi totalmente la sostituzione di tecnologie esistenti obsolete ed i criteri di scelta hanno preso come punto di riferimento la standardizzazione delle tecnologie in funzione degli specifici processi/procedure diagnostiche e terapeutiche aziendali e di area Metropolitana Bolognese.

Obiettivo: Il vincolo del pareggio di Bilancio

RISULTATI 2015

Si rinvia al punto 5.1 "Sintesi del Bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari".

Obiettivo: Miglioramento del sistema informativo contabile.

RISULTATI 2015

Applicazione del Decreto Legislativo n. 118/2011 - L'AUSL ha dato applicazione alle linee guida emanate dalla regione in materia di applicazione del Dlgs 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'AUSL 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.lgs118/2011;

I modelli ministeriali CE, SP ed LA sono stati compilati correttamente e nel rispetto delle scadenze previste.

L'AUSL ha provveduto ad alimentare nei tempi previsti la piattaforma regionale sullo scambio di prestazioni 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.

Attuazione del Percorso Attuativo della Certificabilità (PAC) dei bilanci delle Aziende sanitarie - L'AUSL ha provveduto a redigere, adeguare e formalizzare le procedure amministrativo-contabili previste dal Percorso Attuativo della Certificabilità deliberato dalla regione applicando le indicazioni contenute nelle Linee Guida regionali, tempo per tempo disponibili.

Ha inoltre provveduto al censimento dei regolamenti in vigore verificando quali abbiano la necessità di essere aggiornati entro il 2016.

Le procedure sono state implementare e applicate e saranno soggette a verifica con le modalità fissate dalla Regione.

Implementazione di un sistema unico regionale per la gestione informatizzata dell'area amministrativo-contabile - Nel corso del 2015 AUSL ha trasmesso al livello regionale le informazioni richieste, necessarie per la stesura del capitolato.

Qualità dei dati di Contabilità Analitica - In relazione alla qualità dei dati di Contabilità Analitica, l'Ausl ha adottato tutte le indicazioni regionali di cui al Manuale e relative Linee operative nella predisposizione del modello COA01 regionale, finalizzato alla definizione del costo pro capite per livelli di assistenza, e nella contestuale predisposizione del modello ministeriale LA Costi per livelli di assistenza.

Obiettivo: Il governo dei processi di acquisto di beni e servizi

RISULTATI 2015

Supporto alla pianificazione e al monitoraggio degli acquisti di beni e servizi nell'ambito del Masterplan triennale - L'AUSL di Imola, in applicazione alle linee di programmazione e finanziamento alle Aziende del SSR, ha collaborato alla realizzazione del Masterplan regionale per il triennio 2015/2017.

Come richiesto da Intercent-ER, l'AUSL di Imola ha comunicato la propria programmazione triennale per il tramite del Servizio Acquisti Metropolitan (S.A.M.) in quanto dal 1° luglio 2013 l'attività di Provveditorato e l'effettuazione delle gare sopra soglia e sotto soglia - per un importo superiore ad € 20.000,00 - è stata delegata al S.A.M.. L'Agenzia Intercent-ER, sulla base della programmazione di tutte le Aziende Sanitarie, ha disposto le gare da effettuare centralmente, quelle da affidare all'Area Vasta e alle singole Aziende.

Le gare per la sola AUSL di Imola previste nel Masterplan sono state, come da programmazione, espletate dal S.A.M. che cura i rapporti con l'Agenzia nel rispetto degli standard, delle tempistiche e dello stato di realizzazione delle procedure.

Assegnazione temporanea personale all'agenzia Intercent-ER - L'Agenzia Intercent-ER ha 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 (R.U.P.). L'AUSL di Imola non ha stipulato la convenzione con Intercent-ER in quanto non sono presenti in Azienda dipendenti in possesso delle professionalità richieste che possano effettuare gare con funzione di R.U.P..

Supporto alla dematerializzazione del processo di ciclo passivo - L'AUSL di Imola ha applicato le disposizioni indicate dalla normativa nazionale e regionale iniziando a ricevere le fatture elettroniche con decorrenza 31/03/2015. Dal 31/01/2016 sono 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 l'anno 2016 è prevista la partecipazione di rappresentanti dell'Azienda ai gruppi di lavoro organizzati da Intercent-ER per l'implementazione dell'ordine elettronico che dovrà essere emesso attraverso il sistema SiCiPa-ER a decorrere dal 30/06/2016.

Obiettivo: Il governo delle risorse umane

RISULTATI 2015

Piano Aziendale Annuale Assunzioni - Le indicazioni regionali condizionano la copertura dei fabbisogni di personale di ogni singola Azienda Sanitaria alla approvazione del *Piano Annuale delle assunzioni* con la fissazione della percentuale specifica di copertura del turn over del personale legato alla assistenza.

Il *Piano Annuale Assunzioni*, trasmesso con nota del 14.8.2015 prot. 584065, è stato autorizzato dal competente Assessorato regionale con nota prot. 36212 pervenuta in data 4.11.2015.

Si specifica che, in fase di verifica straordinaria effettuata nel mese di settembre 2015, era emersa la necessità di procedere alla contrazione delle assunzioni del quarto trimestre al fine di fare rientrare la spesa del personale per l'anno 2015 nei limiti del preventivo deliberato; si era infatti registrata una maggior spesa derivante dalla necessità di assunzioni nel periodo estivo. A consuntivo 2015 si registra un contenimento della spesa rispetto al preventivo approvato.

Il numero di unità/equivalenti del 2015 in confronto con quello del 2014 è il seguente:

	Anno 2014	Anno 2015	Differenza
Tempo indeterminato	1638.06	1606.27	-31.79
Tempo determinato	64.19	96.74	+32.55
Totale	1702.25	1703.01	+0.76

Il numero di unità di personale dipendente al 31.12.2015 in confronto con quello presente al 31.12.2014 è il seguente:

	Anno 2014	Anno 2015	Differenza
Tempo indeterminato	1693	1648	-45
Tempo determinato	81	102	+21
Totale	1774	1750	-24

Si conferma, anche per l'anno 2015, un ulteriore incremento delle assenze per aspettativa senza assegni concesse a seguito di incarichi conferiti presso altre Aziende Sanitarie che non ha consentito di contrarre la spesa per il personale a tempo determinato, a seguito delle supplenze che sono state conferite.

Blocco turn over Ruolo Amministrativo e integrazione attività e funzioni - Per quanto attiene il personale del ruolo amministrativo, tecnico e professionale si conferma che non si è proceduto ad alcuna assunzione nel corso del 2015, fatta eccezione per le seguenti assunzioni a tempo determinato:

- n.1 unità a tempo determinato di operatore tecnico elettricista e di un operatore tecnico informatico – stante la necessità di garantire continuità alle funzioni ospedaliere connesse alla assistenza;
- n.1 unità ex art. 15 *septies* di un sociologo per le esigenze della programmazione socio sanitaria con oneri parzialmente a carico del Circondario Imolese, sulla base di specifica autorizzazione concessa a questa Direzione con nota del 11.11.2014 prot. 422557.

L'AUSL di Imola ha proseguito l'attività di integrazione delle funzioni tecnico amministrative e di supporto tra Aziende Sanitarie di Area Vasta già avviato in questi ultimi anni.

In particolare, in coerenza con gli orientamenti del Comitato dei Direttori di AVEC del mese di ottobre 2013, nel corso del 2015 è stato sviluppato il Progetto di integrazione dei Servizi amm.vi. E' stata avviata la fase esecutiva che riguarda, inizialmente, le tre aree dell'amministrazione delle Risorse Umane, della Finanza-Contabilità e dell'Economato-Provveditorato.

E' stato attivato, nel mese di dicembre, un gruppo di lavoro, coordinato dai Direttori amministrativi di Bologna ed Imola e composto dai Dirigenti delle due Aziende (AUSL Imola e AUSL di Bologna) delle tre aree interessate, con il compito di definire le modalità di integrazione tra i suddetti Servizi amm.vi delle due Aziende.

Completamento Obiettivi di cui alla D.G.R. 1735/2014 – In attuazione della deliberazione n. 1735/2014 si è proceduto alla stabilizzazione di n. 11 unità di infermiere professionale in luogo di n. 5 medici e n. 2 tecnici sanitari per i quali era stata prevista la stabilizzazione nella deliberazione citata.

Coerenza con gli standard previsti dal Patto per la Salute – Il Patto per la Salute 2014/2016 ha previsto una serie di adempimenti a carico delle Aziende Sanitarie che l'AUSL di Imola ha puntualmente ottemperato.

- **Riduzione Strutture complesse** - Si segnala che, a seguito del pensionamento del Direttore dell'U.O. Genetica Medica non si è fatto luogo alla sostituzione in quanto struttura interessata da piani di integrazione in area metropolitana.
- **Riduzione fondi contrattuali** - Si è data applicazione alla decurtazione dei fondi ai sensi delle vigenti disposizioni con l'applicazione della decurtazione nella misura del saldo assunti/cessati dell'anno di riferimento aggiunta a quella effettuata negli anni precedenti; inoltre si è provveduto all'abbattimento del fondo di posizione in esito alla ridefinizione degli incarichi dirigenziali da attribuire nonché alla esternalizzazione dei servizi di mensa e di sala macchine del Unità Operativa Tecnologie Informatiche e di Rete.
- **Progressivo raggiungimento nel 2020 del parametro di riduzione del 1,4% della spesa 2004** – Per quanto attiene l'obiettivo del parametro di riduzione, si precisa che con decorrenza dal 2014 stante la diversa modalità di conteggio dei dipendenti delle Aziende UU.SS.LL. assegnati in *regime di collaborazione* presso la Regione Emilia-Romagna questa Azienda si discosta dall'obiettivo previsto nella misura di € 668.000,00, in luogo dei previsti € 194.000,00 come risultavano con il conteggio discendente dalla precedente modalità di calcolo delle collaborazioni.
- **Atti di indirizzo relativi all'applicazione delle medesime disposizioni limitative all'assunzione di personale e di contenimento dei costi nei confronti delle società partecipate dalle Aziende Sanitarie** – Montecatone *Rehabilitation Institute* S.p.A. (M.R.I.) rappresenta l'unica società partecipata dell'AUSL di Imola e nei confronti di tale società l'Azienda, nel corso del 2015, ha posto in essere tutte le indicazioni operative per dare applicazione alle disposizioni normative vigenti.
- Con la definizione di apposite disposizioni è stata data applicazione a specifici criteri e modalità di attuazione del principio di contenimento dei costi del personale.

Esercizio attività libero-professionale intramuraria - Per quanto attiene il rispetto delle disposizioni di cui alla L. 120/2007 relativamente all'esercizio dell'Attività Libero Professionale Intramuraria (A.L.P.I.) presso gli studi professionali privati, questa Azienda ha un unico professionista che opera, regolarmente autorizzato, in uno studio privato.

Per questa situazione l'AUSL di Imola ha approvato il contratto annuale con deliberazione n. 13 del 4.02.2015 del Direttore Generale. Il professionista interessato pertanto opera nel pieno rispetto delle seguenti condizioni, in coerenza ed applicazione di quanto previsto dalla DGR n. 1131/2013:

- collocazione dello studio nell'ambito territoriale di pertinenza dell'Azienda;
- presenza a livello aziendale della infrastruttura di rete di cui al D.Lgs. 158/2012 e collegamento dello studio privato al software gestionale della libera professione aziendale attraverso l'applicativo CUP WEB ALP;

- lo studio professionale non è gestito in maniera associata con altri professionisti;
- lo studio viene utilizzato, in maniera totalmente autonoma ed indipendente, da altri professionisti della stessa branca specialistica, nel pieno rispetto della definizione specifica del "polistudio" di cui alla DGR 1156/2008;
- lo studio di che trattasi costituisce l'unico spazio in cui il professionista è autorizzato dall'Azienda a svolgere stabilmente l'A.L.P.I. in regime ambulatoriale.

Obiettivo: Il governo dei farmaci e dei dispositivi medici

RISULTATI 2015

Assistenza farmaceutica convenzionata - La Spesa Farmaceutica Convenzionata (S.F.C.) per Imola si riduce nella misura di 0,93%. La spesa convenzionata pro-capite pesata per l'AUSL di Imola si attesta al di sopra dell'obiettivo fissato dalla DGR 901/2015 nella misura di € 116,52 a livello regionale e di € 121,5 per Imola. Si fa notare però che la Spesa Farmaceutica Territoriale (S.F.T.) pro-capite pesata, costituita dalla S.F.C. più la spesa per Erogazione Diretta, rimane ancora al di sotto della media regionale, nonostante un aumento % di E.D. (Erogazione Diretta) 2015/14 che è il più alto di tutte le Aziende RER (+8,37%). Ciò rappresenta un indicatore di buon governo della Spesa Territoriale complessiva. Si evidenzia, inoltre, che la S.F.C., in incremento % fino al mese di giugno rispetto al 2014, ha poi registrato diminuzioni in tutti i mesi del 2° semestre 2015. Ciò anche in seguito ad azioni di confronto mirato con alcuni Medici di Medicina Generale (in piccoli gruppi), responsabili principali di scostamento dalla media aziendale e/o di Nuclei Cure Primarie.

Spesa per acquisto ospedaliero di farmaci per Erogazione Diretta (E.D.) di fascia A - L'atteso Regionale era un incremento contenuto entro il 3,44% rispetto all'anno 2014 al netto di farmaci innovativi per epatite C (HCV); la media regionale è di +5,12%, ma la AUSL di Imola registra un incremento annuale del 8,37% a fronte di un incremento del consumo corrispondente in DDD del 15% circa. Ciò denota attenzione alla scelta delle molecole a maggiore convenienza economica da distribuire in E.D. anche per tramite della Distribuzione Per Conto (DPC.). Infatti, nonostante, come detto sopra, l'incremento della spesa per E.D. di fascia A nel 2015 sia stato al di sopra della media R.E.R., nonché al di sopra dell'incremento delle altre due Aziende aderenti ad AVEC (BO e FE), l'AUSL di Imola ha mantenuto al di sotto della media regionale la Spesa Territoriale pro-capite pesata complessiva (convenzionata + Erogazione diretta di fascia A).

	Spesa Erogazione Diretta fascia A (2)				Tot. (2) 14/13
GEN-DIC 2015					
Piacenza					3,68%
Area Parma					5,46%
Area Reggio E.					4,98%
Area Modena					4,21%
Area Bologna					5,26%
Area Imola	766.639	1.008.394	3.587.757	231.039	8,37%
Area Ferrara					4,29%
Area Romagna					5,88%
Emilia-Romagna	34.191.125	40.737.584	164.069.588	7.979.869	5,12%

Farmaci equivalenti (a brevetto scaduto)

L'obiettivo previsto dalla Regione Emilia Romagna di aumento di consumo (prescrizioni) in DDD dei farmaci generici di 7,8 punti percentuali rispetto al 2014, non pare raggiunto né a livello regionale, né da alcuna Azienda USL. Per Imola si trattava di passare da 77,4% a 84,8%). A giugno 2015 si era comunque osservato un leggero incremento (0,3% rispetto al 2014) di tale indicatore, così come per le altre Aziende USL della Regione. Nonostante ciò, si fa notare come l'AUSL di Imola sia comunque l'Azienda USL con la più alta percentuale di prescrizione in DDD di GENERICI PURI tra i farmaci a brevetto scaduto: 38,7% a giugno (da 37,7% nel 2014) rispetto ad una media RER del 33,4%.

Farmaci equivalenti (a brevetto scaduto)

L'obiettivo previsto dalla Regione Emilia Romagna di aumento di consumo (prescrizioni) in DDD dei farmaci generici di 7,8 punti percentuali rispetto al 2014, non pare raggiunto né a livello regionale, né da alcuna Azienda USL. Per Imola si trattava di passare da 77,4% a 84,8%). A giugno 2015 si era comunque osservato un leggero incremento (0,3% rispetto al 2014) di tale indicatore, così come per le altre Aziende USL della Regione. Nonostante ciò, si fa notare come l'AUSL di Imola sia comunque l'Azienda USL con la più alta percentuale di prescrizione in DDD di GENERICI PURI tra i farmaci a brevetto scaduto: 38,7% a giugno (da 37,7% nel 2014) rispetto ad una media RER del 33,4%.

Buon uso di farmaci oggetto di valutazione del **progetto BERSAGLIO** a cui la RER ha aderito:

Contenimento consumi dei farmaci inibitori di pompa protonica (IPP) e inibitori selettivi della serotonina (ISRS):

- IPP a 10 mesi 2015: DDD*1.00 ab.pesati/die vs 2015 = -1,6%;
- ISRS a 10 mesi 2015: DDD*1.00 ab.pesati/die vs 2015 = -0,04% (e con la più bassa % di abbandono della terapia con antidepressivi nel 2014 di tutte le Aziende RER: 21,4% vs media RER 23,5%).

Antipertensivi:

- Aumento ACE-Inibitori in alternativa ai sartani:
rapporto ACE-I/ACE-I+Sartani a 10 mesi = 61,8% a partire da 61,4 nel 2014;
- Aumento delle statine a brevetto scaduto:
Statine a brevetto scaduto a 10 mesi = 84,17% a partire da 81,49% nel 2014 (e con % di abbandono della terapia nel 2014 più bassa della media R.E.R.: 21,4% vs media RER 23,5%).

Antibiotici sistemici: riduzione consumo complessivi classe J01 e delle singole classi ad ampio spettro molto utilizzate (JCR e J01MA):

- J01 a 10 mesi 2015 = -2,3% DDD*1.00 ab.pes./die; con numero DDD*ab.pesato inferiore alla media RER;
- J01CR a 10 mesi = +0,2% DDD*1.00 ab.pes./die; ma comunque con numero di DDD*ab. pesato alquanto inferiore alla media RER;
- J01MA a 10 mesi = +2,3% DDD*1.000 ab.pes./die, ma con numero DDD*ab.pes/die di poco superiore alla media RER.

Molti obiettivi del progetto BERSAGLIO sembrano quindi raggiunti, o sono poco distanti dal loro raggiungimento, a 10 mesi dell'anno 2015.

Acquisto ospedaliero farmaci - Tutte le azioni suggerite dalla RER per consentire il raggiungimento dell'obiettivo fissato per l'acquisto ospedaliero dei farmaci (per impiego in ambito di degenza/ambulatoriale e nelle forme di erogazione diretta, inclusa la Distribuzione Per Conto), quali:

- Aumento/inserimento nella pratica clinica dei biosimilari (GH, epoetine, fattori di stimolazione dei granulociti, reumatologici, diabetologici, ...).
- Aumento del ricorso ai farmaci generici nel trattamento dell'HIV.
- Adesione alla gara Intercent-ER "Farmaci 2017" (in vigore da metà 2015 circa).
- Compilazione dei piani terapeutici dei registri di monitoraggio su piattaforma SOLE e su piattaforma AIFA (per recupero rimborsi di risk-sharing) ad opera dei medici prescrittori.

Tali azioni sono stati oggetto di confronto, formazione/informazione con gli specialisti prescrittori, nonché di recepimento nelle negoziazioni di budget dei singoli Dipartimenti ed UU.OO. territoriali ed ospedaliere. Tutte le azioni sono state intraprese e perseguite, ma l'obiettivo di incremento % di acquisto farmaci da contenere entro 2,53% non è stato raggiunto (vedasi tabella seguente – flusso AFO 2015 di ritorno RER):

	Spesa gen_dic 2015	Spesa gen_dic 2014	var. % 2015/2014
EMILIA-ROMAGNA	901.984.772	722.311.330	24,9
AUSL Piacenza	48.134.575	41.461.831	16,1
AUSL Parma	45.119.954	32.607.285	38,4
AOSP Parma	42.212.168	42.185.739	0,1
AUSL Reggio	79.730.006	62.703.205	27,2
AOSP Reggio E.	19.011.697	18.241.365	4,2
AUSL Modena (escl. Osp Sassuolo)	116.279.388	90.124.875	29,0
Osp Sassuolo	3.555.767	2.196.333	61,9
AOSP Modena	26.974.989	25.759.934	4,7
AUSL Bologna	89.785.771	80.591.017	11,4
AOSP Bologna	125.857.520	76.472.625	64,6
Il.OO.Rizzoli	2.966.621	2.991.393	-0,8
AUSL Imola (escluso Montecatone)	19.036.411	15.733.276	21,0
Montecatone	569.218	666.794	-14,6
AUSL Ferrara	27.174.310	24.874.381	9,2
AOSP Ferrara	45.346.895	34.613.302	31,0
<i>Ravenna</i>	<i>79.232.278</i>	<i>65.232.569</i>	21,5
<i>Forli (escluso IRST)</i>	<i>23.199.902</i>	<i>20.236.677</i>	<i>14,6</i>
IRST	17.912.603	15.435.372	16,0
<i>Cesena</i>	<i>30.377.360</i>	<i>23.661.287</i>	28,4
<i>Rimini</i>	<i>59.507.339</i>	<i>46.522.069</i>	27,9
AUSL Romagna (escluso IRST)	192.316.879	155.652.603	23,6

L'incremento medio RER rispetto al 2014 è del 24,9% compresi però i nuovi farmaci per HCV. L'incremento medio di Imola rispetto al 2014 è del 21%. Se si calcolano gli importi al netto dei nuovi farmaci HCV (reale acquistato al lordo dei rimborsi pay-back), così come previsto dalla DGR 901/2015, si ottiene un incremento

% molto più contenuto per tutte le Aziende RER, ma per nessuna (tranne AOSP-PARMA) pare raggiunto l'obiettivo previsto dalla RER.

	Spesa gen_dic 2015	Spesa gen_dic 2014	var. % 2015/2014	Nuovi DDA spesa per acquisto	Spesa gen_dic 2015 esclusi DDA-HVC	var. % 2015/2014
EMILIA-ROMAGNA	901.984.772	722.311.330	24,9	126.424.340	775.560.432	7,4%
AUSL Piacenza	48.134.575	41.461.831	16,1	5.365.714	42.768.861	3,2%
AUSL Parma	45.119.954	32.607.285	38,4	6.497.053	38.622.901	18,4%
AOSP Parma	42.212.168	42.185.739	0,1	59.400	42.152.768	-0,1%
AUSL Reggio	79.730.006	62.703.205	27,2	14.222.131	65.507.875	4,5%
AOSP Reggio E.	19.011.697	18.241.365	4,2	0	19.011.697	4,2%
AUSL Modena (escluso Osp Sassuolo)	116.279.388	90.124.875	29,0	19.960.030	96.319.358	6,9%
Osp Sassuolo	3.555.767	2.196.333	61,9		3.555.767	
AOSP Modena	26.974.989	25.759.934	4,7	54.267	26.920.722	4,5%
AUSL Bologna	89.785.771	80.591.017	11,4	3.228.155	86.557.616	7,4%
AOSP Bologna	125.857.520	76.472.625	64,6	40.916.384	84.941.136	11,1%
II.OO.Rizzoli	2.966.621	2.991.393	-0,8		2.966.621	
AUSL Imola (escluso Montecatone)	19.036.411	15.733.276	21,0	1.752.484	17.283.927	9,9%
Montecatone	569.218	666.794	-14,6		569.218	
AUSL Ferrara	27.174.310	24.874.381	9,2		27.174.310	
AOSP Ferrara	45.346.895	34.613.302	31,0	8.535.562	36.811.333	6,4%
Ravenna	79.232.278	65.232.569	21,5	11.008.334	68.223.944	4,6%
Forlì (escluso IRST)	23.199.902	20.236.677	14,6	2.007.192	21.192.710	4,7%
IRST	17.912.603	15.435.372	16,0		17.912.603	
Cesena	30.377.360	23.661.287	28,4	4.294.976	26.082.384	10,2%
Rimini	59.507.339	46.522.069	27,9	8.522.658	50.984.681	9,6%
AUSL Romagna (escluso IRST)	192.316.879	155.652.603	23,6	25.833.160	166.483.719	7,0%

L'incremento della E.D. di fascia H (ex Osp2) era stato +20,9% nel 2014/13 e quello del consumo interno era stato +15,8% nel 2014/13. Per spiegare il motivo della spesa di IMOLA per acquisto farmaci ospedalieri di fascia H, occorre sottolineare che gran parte di tale spesa è determinata da prescrizioni ad assistiti residenti che originano da Centri prescrittori extra Aziendali, ovvero da specialisti che esulano dal governo aziendale diretto. A titolo esemplificativo, si riportano i dati relativi a due categorie di farmaci antineoplastici (ATC L) previsti in Erogazione Diretta (inibitori delle protein-chinasi e biologici immunosoppressori per indicazioni reumatologiche, dermatologiche e gastroenterologiche), oggetto da alcuni anni di attento monitoraggio regionale ed aziendale:

1. L02XE Inibitori delle protein-chinasi:

Totale spesa A.U.S.L. Imola: € 1.152.605 per 64 assistiti residenti per cui è stata attivata ED, di cui:

- da assistiti in carico all'U.O. Oncologia-Imola: € 551.703 (35 assistiti)
- da assistiti in carico a UU.OO. extra AUSL: € 600.902 (29 assistiti)

ovvero il 55% degli assistiti della Oncologia-Imola, determinano il 48% della spesa sostenuta per E.D. mentre il restante 52% della spesa è stata generata dalla presa in carico in E.D. del 45% dei restanti assistiti seguiti da centri extra-AUSL-IMOLA.

2. L04 (solo indicazioni REUMA, GASTRO e DERMO, esclusi altri immunosoppressori):

Totale spesa AUSL di Imola € 1.360.000 per circa per 206 assistiti (in carico), di cui:

- da assistiti in carico al solo Centro Aziendale Reuma-Imola: € 537.000 (86 pz)
- da assistiti in carico a ED in cura c/o centri extra-AUSL: € 823.000 (120 pz)

ovvero il 61% della spesa è generata per presa in carico del 58% degli assistiti residenti seguiti da Centri prescrittori extra-AUSL Imola, per contro, il centro prescrittore aziendale che ha in carico il 42% dei pazienti (86) genera una spesa del 42% relativa a tali medicinali ad alto costo.

3. Altri medicinali per ED fascia H

Sono poi aumentati nel 2015, i pazienti residenti con malattie rare:

- N. 2 pazienti (da maggio 2015, anziché uno solo in carico fin dagli anni precedenti, affetti da morbo di Gaucher (prescritto da centri Hub extra RER) con raddoppio quasi della spesa 2015 per tali medicinali. La spesa è destinata ad aumentare ancora nel 2016 per trattamento incidente su tutti i 12 mesi dell'anno per entrambi i pazienti.

Per quanto riguarda l'incremento della spesa registrata per consumo interno, esso è dovuto per lo più a farmaci oncologici per chemioterapia endovenosa (innovativi e non), seppur effettuata sempre nel rispetto delle raccomandazioni regionali e/o delle deroghe autorizzate dalla CF-AVEC (Commissione Farmaci di Area Vasta Emilia Centro).

Ai fini di ottemperare *all'applicazione delle raccomandazioni regionali sulla qualità e la sicurezza delle cure*, tutti gli antitumorali per somministrazione parenterale, necessari alle UU.OO. dell'AUSL di Imola, sia per indicazioni oncologiche, urologiche, ginecologiche o oculistiche (bevacizumab), vengono allestiti dall'Unità di manipolazione di farmaci antitumorali della AUSL di Bologna c/o l'ospedale Bellaria. Tutto ciò con un percorso graduale che, nel 2015, ha dato applicazione allo studio di organizzazione/fattibilità, dopo la predisposizione di tutte le interfacce informatiche (SW LOG80) e organizzative (drug-day, trasporti, ecc.) di tutte le UU.OO. coinvolte nella prescrizione/somministrazione degli antitumorali.

Consumo Ospedaliero Antibiotici - E' stata deliberata, fin dall'anno 2014 (Delibera n° 58 del 30/04/2014) il nuovo assetto operativo aziendale ai sensi della DGR n° 318/2013 per il governo dell'uso responsabile degli antibiotici. Nel 2015 il consumo ospedaliero di tali medicinali è aumentato per Imola del 11,7%, rispetto ad incremento medio regionale del 2,3%. Tuttavia è diminuito l'utilizzo ospedaliero (in DDD totali) dei carbapenemi (J01DH), antibiotici responsabili di frequenza sempre più elevata di resistenze nei batteri Gram negativi. Il nucleo strategico aziendale sull'uso responsabile degli antibiotici si è frequentemente incontrato con gli specialisti ospedalieri anche su specifici casi clinici, oltre che per discutere e confrontarsi periodicamente sui dati di prescrizione delle singole UU.OO. in DDD*gg di degenza.

Adozione strumenti di governo clinico - Particolare cura è stata rivolta ad ottemperare a tutti gli strumenti suggeriti dalla Regione Emilia Romagna in merito al Governo Clinico e precisamente:

- compilazione Piani Terapeutici regionali informatizzati per la prescrizione, l'erogazione ed il monitoraggio dei nuovi farmaci: NAO (Nuovi Anticoagulanti Orali ed Epatite C);

- implementazione dell'applicativo regionale per tracciare l'uso dei farmaci off-label, CNN (farmaci C Non Negoziati) ed extra-PTR;
- compilazione delle schede registri su piattaforma AIFA per accesso ai rimborsi economici previsti (a cura dei clinici e successivamente dei farmacisti): nel 2015 sono pervenuti alla AUSL di Imola più di € 800.000 di rimborsi legati alla condivisione del rischio per farmaci HCV ed oncologici (anche relativi ad anni precedenti);
- l'utilizzo dei principi attivi inclusi nel PT-AVEC è obiettivo di budget negoziato con tutte le UU.OO e i Dipartimenti Ospedalieri e Territoriali;
- è stata portata a termine, come sopra detto, la centralizzazione degli allestimenti oncologici, per le necessità delle UU.OO. dell'AUSL di Imola c/o l'Ufficio farmaceutico Aziendale dell'AUSL di Bologna;
- attività di vigilanza su farmaci e dispositivi tutte proseguite ed implementate a cura dei responsabili aziendali (afferenti all'Assistenza Farmaceutica e all'Ingegneria Clinica), anche per tramite e coordinamento delle Commissioni Farmaco e D.M. (Dispositivi Medici) aziendali e di AVEC;
- applicazione degli accordi regionali di Distribuzione Per Conto dei farmaci (come da Delibera AUSL di Imola n° 135/2015).

Acquisto ospedaliero di Dispositivi Medici - La spesa per acquisto di Dispositivi Medici (D.M.), che comprende tutto il consumo aziendale (a gestione Farmacia, Economato, Ingegneria clinica), registra nell'anno 2015 rispetto all'anno 2014 un decremento di 3,83%, verso una media RER di incremento di 1,06%.

La spesa dell'AUSL di Imola "*D.M. per dimesso*" è passata da € 329,83 nel 2014 a € 327,28 nel 2015. Tale spesa generale per dimesso, già a 9 mesi dell'anno 2015, era assai inferiore alla media RER (€ 421,23) e pone l'AUSL di Imola nel gruppo delle Aziende caratterizzate da "*bassa complessità e bassa spesa per DM*".

La tabella successiva (fonte RER) mostra il dettaglio della spesa relativo alla destinazione di utilizzo dei D.M. tra **Distribuzione Diretta** (D.M. per lo più per Assistenza Integrativa erogati ai pazienti territoriali residenti, ma anche per assistiti in Assistenza Domiciliare e in assistenza residenziale), **Consumo interno** (degenza, DH, comparti operatori) e **Distribuzione Per Conto** (attivata solo dalla AUSL di Piacenza).

Azienda erogante	Tipo di destinazione di utilizzo			TOTALE
	Distribuzione diretta	Consumo interno	Distribuzione per conto	
PIACENZA	1.148.003	21.189.046	295.553	22.632.603
PARMA	2.166.495	7.016.122	0	9.182.618
REGGIO EMILIA	2.429.644	10.685.600	0	13.115.244

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

MODENA	4.129.960	38.207.053	0	42.337.013
BOLOGNA	2.387.819	37.301.454	0	39.689.273
IMOLA	1.026.403	6.575.655	0	7.602.057
FERRARA	1.944.289	6.484.392	0	8.428.680
RAVENNA	2.771.478	23.394.948	0	26.166.426
FORLÌ (escluso IRST)	990.650	12.333.870	0	13.324.520
CESENA	865.104	14.081.666	0	14.946.770
RIMINI	759.597	23.332.790	0	24.092.388
AOSPU PARMA	0	31.130.895	0	31.130.895
AOSP REGGIO E	0	21.835.281	0	21.835.281
AOSPU MODENA	11.005	18.068.513	0	18.079.518
AOSPU BOLOGNA	0	42.077.142	0	42.077.142
AOSPU FERRARA	135.152	16.657.238	0	16.792.389
IRST Meldola	0	740.552	0	740.552
I.O.Rizzoli.	93	15.511.429	0	15.511.522
TOTALE	20.765.692	346.623.646	295.553	367.684.890

In particolare, per quanto riguarda le classi di D.M. oggetto di attenzione e governo dell'utilizzo (Classificazione Nazionale Dispositivi - C.N.D. - A, H, K, M e T), ovvero di obiettivi RER si specifica:

- incremento di spesa per D.M. afferenti alla **CND A** (Classificazione Nazionale Dispositivi A) - prelievo, somministrazione e raccolta - per introduzione graduale dei DM con meccanismo di sicurezza per la prevenzione di ferite da taglio o da punta, ai sensi delle norme europee per la **riduzione del rischio**: incremento di IMM nel 2015/14 di 1,85%
- contenimento spesa per suturatrici meccaniche **CND H02**: riduzione spesa per IM del 5,98%;
- DM per elettrochirurgia, ultrasuoni e radiofrequenza **CND K**: riduzione della spesa per Imola di 1,92% 2015/2014;
- Medicazioni avanzate **CND M0404**: riduzione della spesa per Imola di oltre 20 punti percentuali rispetto ad una riduzione media RER di poco meno di 4 punti percentuali;
- Guanti chirurgici **T0101**: riduzione spesa di IM -0,63%;
- Guanti non chirurgici **T0102**: riduzione spesa per IM di -3,24% e **T0199** (altri guanti) riduzione per IM di -28,32%. In particolare, sulle CND relative ai guanti (Dispositivi di Protezione individuale) sono state attivate azioni specifiche, concertate insieme al Responsabile aziendale del Servizio di Prevenzione e Protezione.

Sempre a proposito di governo dei Dispositivi Medici, si assicura altresì che sono proseguite e sono state implementate nell'anno 2015 tutte le azioni di governo dei D.M. finalizzate al miglioramento dell'appropriatezza d'uso, di vigilanza e di monitoraggio di utilizzo nella pratica clinica, in coerenza con le raccomandazioni della Commissione Regionale dei D.M. (C.R.D.M.), a cura delle Unità Operative rappresentate nella Commissione Aziendale (C.A.D.M.) che, almeno dal 2012, condivide le molteplici attività relative al governo dei D.M. con le CADM insistenti sullo stesso territorio provinciale e di AVEC.

Sono stati altresì recepiti dalla C.A.D.M., nonché trasmessi alle strutture assistenziali sanitarie e socio-sanitarie, tutti i documenti regionali di indirizzo per l'uso appropriato dei DM.

E' stato periodicamente aggiornato il repertorio locale dei DM nonché implementata, per tutti i nuovi DM e i DM di nuova aggiudicazione, la creazione di anagrafiche coerenti alla Circolare RER del flusso relativo.

E' stato ulteriormente implementato il registro di monitoraggio dei campioni gratuiti di D.M., istituito nel 2013, a cura della U.O. Assistenza Farmaceutica.

Sono stati costantemente monitorati anche i D.M. di bassa complessità e di largo consumo. Sono altresì stati monitorati i consumi e la spesa dei DM innovativi e di costo elevato, con confronto relativo alle altre aziende regionali (tramite ritorni RER del flusso DiME) di complessità paragonabile, con feed-back dei confronti ai clinici/operatori sanitari utilizzatori.

Obiettivo: Programma regionale gestione diretta dei sinistri

RISULTATI 2015

L'Azienda aderisce al Programma regionale per la gestione diretta dei sinistri dal 1.5.2014. Nel 2014 si è dotata degli strumenti e delle risorse per garantire l'avvio della sperimentazione. In particolare:

- è stato nominato il Responsabile dell'attuazione del programma (delibera n. 64 del 15.5.2014);
- è stata integrata la composizione del Comitato Valutazione Sinistri secondo le indicazioni di cui alla delibera G.R. 2079/2013 (delibera 123 del 1.9.2014);
- sono state disciplinate nel dettaglio fasi, competenze, modalità della gestione extragiudiziale dei sinistri, secondo le indicazioni regionali (delibera 165 del 18.11.2014).

Nel corso del 2015 sono state ulteriormente implementate le azioni rivolte alla piena attuazione del programma e, sotto il profilo delle risorse, sono state confermate le collaborazioni già attivate nel 2014 sia sul versante legale che medico legale. Inoltre, è stato attivato un incarico di collaborazione coordinata e continuativa decorrente dal 26.02.2015 (per un periodo di 18 mesi) ad un laureato in giurisprudenza con abilitazione. A completamento degli strumenti necessari per la gestione, formalizzati nel corso del 2014, con deliberazione n. 61 del 14.5.2015, è stato approvato e pubblicato, previo confronto con gli uffici regionali (nota di trasmissione del 18.3.2015 prot. 9520 e relativo riscontro di cui alla nota PG/2015/210535 del 31.3.2015) avviso pubblico per la formazione di un elenco di avvocati da utilizzare per la difesa dei dipendenti coinvolti in procedimenti penali per ragioni d'ufficio, in applicazione dell'istituto del patrocinio disciplinato dai CC.CC.NN.LL. Quanto sopra sulla base delle indicazioni di cui alla nota della Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali prot. PG/2014/226893.

Gli esiti dell'Avviso pubblico sono stati trasmessi (nota del 6.11.2015) alla Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali per l'Integrazione che, con successiva nota del 14 dicembre 2015 prot. PG 2015/872003, ha rilasciato l'intesa sull'elenco dei legali, con riferimento a quanto previsto dalla disciplina regionale del Programma di gestione diretta dei sinistri. Anche nel 2015 è stata garantita la tempestiva alimentazione del sistema informativo regionale contenzioso legale. Nel contempo è stata ulteriormente alimentata ed arricchita la reportistica interna predisposta quale strumento utile per la gestione dei casi. Si riporta lo stato dei sinistri in gestione diretta (aperti dal 1.5.2014), alla data del 31.12.2015.

Totale sinistri: n. **82** di cui:

- sinistri liquidati n. 2 (al di sotto della soglia di € 250.000)
- sinistri per i quali il CVS ha deciso la reiezione n. 20
- sinistri relativi ad attivazioni dell'A.G. prive di richiesta di risarcimento n. 23
- sinistri pendenti (in istruttoria, in corso di negoziazione, in causa o mediazione) n. 37.

Come previsto nella Determinazione dirigenziale n. 4955 del 10.4.2014 e con le tempistiche ivi fissate (semestralmente) è stato inviato al Nucleo Regionale di Valutazione l'elenco dei sinistri potenzialmente sopra soglia (€ 250.000) comprendente anche l'aggiornamento rispetto alle comunicazioni precedenti (nota prot. 22995 del 7.7.2015 e, da ultimo, nota prot.43417 del 31.12.2015). Quanto al pregresso, è stata garantita la gestione dei sinistri aperti sulle polizze RCT in vista anche della progressiva definizione dei casi pendenti; nel triennio immediatamente precedente l'avvio della sperimentazione - precisamente negli anni dal 2011 al 2013 - sono stati denunciati 230 sinistri e di questi, al 31.12.2015, sono pendenti n. 35 vertenze.

Obiettivo: Sistema Informativo regionale

RISULTATI 2015

Come già avviene da diversi anni l'AUSL di Imola pone molta attenzione alla produzione dei flussi informativi e anche nel corso del 2015 ha garantito tempestività e completezza delle rilevazioni oggetto di alimentazione del Nuovo Sistema Informativo Sanitario (NSIS) e Sistema Tessera Sanitaria (TS) quali: SDO, ASA, PS, CEDAP, AFO, FED, DIME, Hospice, ADI, Salute mentale adulti e Neuropsichiatria infantile, Dipendenze patologiche, Esenzioni, Assistiti e scelta medico (MMG/PLS), incarichi medici proscrittori, assegnazioni ricettari. Inoltre, nel corso dell'anno, sono stati introdotti due nuovi flussi molto rilevanti:

- AVR: anagrafe regionale vaccinazioni;
- SIRCO: cure intermedie.

L'AUSL di Imola ha curato con attenzione l'attivazione, la tempestività di invio e la completezza di informazioni anche delle suddette rilevazioni, con investimenti sia in termini di risorse economiche che umane. Nel corso 2014, in continuità con quanto definito nel 2013, l'Azienda ha garantito il mantenimento e l'alimentazione tempestiva del patrimonio informativo. In particolare per quanto riguarda il patrimonio informativo della sanità e delle politiche sociali, l'AUSL di Imola ha contribuito inviando, con la periodicità prevista, tutti i flussi informativi richiesti e prodotti dall'Azienda stessa nel rispetto delle tempistiche previste (SDO, ASA, Farmaceutica, Assistenza Domiciliare e sociale, Psichiatria Adulti e Infantile, ecc.). Per quanto riguarda l'Anagrafe delle Strutture Accreditate e Autorizzate, tre collaboratori dell'AUSL di Imola hanno partecipato al corso di formazione tenuto dalla Regione Emilia Romagna sul nuovo portale di imputazione dei dati. Per quanto riguarda l'Anagrafe Assistiti, l'Azienda ha partecipato agli incontri di analisi e valutazione della soluzione centralizzata regionale di gestione della Medicina di Base. Dirigenti e funzionari aziendali hanno inoltre partecipato agli incontri di presentazione dei nuovi flussi informativi che andranno a regime nell'anno 2015: Vaccinazioni e Ospedale di Comunità.

Obiettivo: Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale

RISULTATI 2015

Puntuale alimentazione anagrafe ricerca – Il database regionale (Anagrafe della ricerca - ARer), attivo dal 2009, è stato sviluppato con l'obiettivo di realizzare un censimento sistematico dei progetti di ricerca a livello regionale, raccogliendo dati sui singoli progetti aziendali e sui programmi regionali.

Attualmente non è implementato, a livello aziendale, un applicativo gestionale a supporto delle attività di ricerca. Il database regionale ARer può rappresentare quindi, 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 tecnico-metodologiche, sia sul piano delle caratteristiche economiche e amministrative. E' stato completato l'inserimento dei progetti di ricerca e delle sperimentazioni cliniche avviate nel corso del 2015, mentre si sta procedendo retrospettivamente per completare la registrazione dei dati degli anni precedenti ancora incompleti.

Attuazione linee di indirizzo regionali per gestione rischio infettivo - I responsabili aziendali dei Nuclei Operativi ICA (Infezioni Correlate all'Assistenza) e URA (Uso Responsabile degli Antibiotici) e l'ICI (Infermiere addetto al Controllo Infezioni) hanno frequentato il Corso di Formazione Regionale Rete G.I.A.N.O. "Governo del rischio infezioni e antibioticoresistenza-Nuclei Operativi in rete" organizzato dall'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale (periodo di frequenza settembre 2014-dicembre 2015).

Come previsto dalla DGR 318/2013, le principali attività hanno riguardato i diversi *setting* assistenziali (Presidio Ospedaliero, Casa della Salute, Assistenza Domiciliare, Case Residenze Anziani e Centri Diurni).

Come da indicazioni regionali continua ad essere effettuata la sorveglianza C.P.E. e la sorveglianza delle infezioni del sito chirurgico (SICHER), con relativa trasmissione dati.

Continuo è il monitoraggio del consumo di soluzione alcolica quale indicatore dell'adesione all'igiene delle mani (obiettivo oggetto di eventi formativi aziendali per tutti gli operatori sanitari).

In merito alle specifiche competenze del nucleo URA, si è proseguita l'attività di verifica del consumo di antibiotici quadrimestrale suddiviso per dipartimenti e UU.OO. in collaborazione con il servizio di farmacia. L'analisi dei dati di consumo ha indotto ad un audit su un campione di cartelle del Dipartimento Medico finalizzato ad un esame più puntuale delle criticità rilevate, i risultati saranno condivisi con i Direttori di Unità Operativa.

Nell'ambito del corso G.I.A.N.O. è stato realizzato un *Project Work* condiviso fra AOSPU di Ferrara e l'AUSL di Imola che ha portato all'aggiornamento delle linee guida di antibiotico terapia, in particolare alla stesura di nuove linee guida per la terapia delle polmoniti. Tali linee guida sono state diffuse ai medici dell'ospedale e del territorio e sono attualmente reperibili nella Intranet aziendale sezione Formazione.

Dal primo giugno è partito, nell'ottica di realizzare in concreto l'Antimicrobial stewardship, un progetto di approccio proattivo alle infezioni in Chirurgia con incontri giornalieri dell'equipe chirurgica e l'infettivologo finalizzati alla gestione puntuale delle problematiche infettive emergenti. E' in previsione il potenziamento di questo progetto allargandolo ad altre realtà cliniche.

Proseguire implementazione strumenti di Equity Audit – Si è continuata l'attività di implementazione degli strumenti di Equity Audit, già prevista negli obiettivi 2014, con particolare riguardo all'*Osservatorio su equità e rispetto delle differenze*.

Nello specifico il Board equità ha sostenuto la realizzazione delle attività previste per l'anno 2015 all'interno del Piano Aziendale equità e precisamente:

- Ricerca evidenze nei documenti aziendali (atto aziendale, piano strategico, linea guida al budget, carta dei servizi aziendale);
- Revisione dei manuali della qualità dei Dipartimenti soggetti a verifica ispettiva interna;
- Revisione delle Carte dei Servizi delle UU.OO. dei Dipartimenti soggetti a verifica ispettiva interna;

- Definizione, formalizzata mediante nota della Direzione Generale, della composizione del 2° Board equità triennio 2015/2017;
- Avvio applicazione delle procedure di Health Equity Audit (H.E.A.) nell'accesso allo screening pap test;
- Progettazione del corso di formazione rivolto ai referenti qualità dipartimentali, a staff, direzioni strategiche e membri board aziendale;
- Applicazione della check list scozzese per la valutazione di impatto (Equia) indagine qualità degenza, qualità DSM/Dp territoriali, indagine percorso nascita;
- Mappatura della demografia del personale dipendente articolata per genere, cittadinanza, età, disabilità in coerenza con lo studio regionale;
- Condivisione della fase progettuale aziendale "*Segnalazioni professionisti*".

Inoltre il Board Equità ha definito la priorità su cui applicare lo strumento dell'Health Equity Audit.

Si evidenzia, infine, che il Responsabile aziendale Equità ha partecipato al percorso regionale ed ha attivato, a gennaio 2015, il gruppo di lavoro specifico sulla priorità Equità nell'accesso pap test come riportato nelle comunicazioni e nella documentazione agli atti dell'Azienda U.S.L. di Imola e trasmessi all'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale.

Proseguimento attività progettuali territoriali in una prospettiva di empowerment individuale e di comunità

Nell'ambito del *Programma Aziendale per l'Ascolto e la Partecipazione del cittadino* il Responsabile URP ed i Presidenti di Comitato Consultivo Misto (C.C.M.) e Comitato Utenti Familiari (C.U.F.) hanno condiviso, con la Direzione aziendale, la programmazione e la rendicontazione del programma stesso.

Il programma, coordinato dal Responsabile Ufficio Relazioni con il Pubblico, integra segnalazioni, risultati di indagini di qualità percepita, azioni di miglioramento ed attività del C.C.M. e del C.U.F. ed è stato presentato in un incontro pubblico in data 23.11.2015.

Per quanto riguarda le *Indagini qualità dal lato dell'utente*, l'AUSL di Imola ha realizzato le seguenti indagini in collaborazione con C.C.M. e C.U.F.:

- La qualità delle cure in ospedale marzo – maggio 2015.
- La qualità nei servizi ambulatoriali di salute mentale/dipendenze patologiche maggio 2015.
- La qualità dei servizi dedicati alla nascita aprile-novembre 2015.
- La qualità della cura nei percorsi assistenziali per il carcinoma mammario giugno 2014- dicembre 2015.
- Osservazione etnografica: qualità dell'accoglienza nelle Case della Salute di Castel San Pietro e Medicina.

Per quanto riguarda le *Segnalazioni degli utenti e azioni di miglioramento condivise con la comunità* nel periodo ottobre–novembre 2015 i Dipartimenti hanno analizzato le segnalazioni individuali, le sollecitazioni dei Comitati e definito azioni di miglioramento. Le riflessioni e le azioni di miglioramento sono state condivise il 23 novembre 2015 in un evento pubblico che ha coinvolto associazioni e professionisti.

Obiettivo: Promozione della salute, prevenzione delle malattie

RISULTATI 2015

Realizzazione Piano Attuativo Triennale Prevenzione (2016-2018) – La Direzione aziendale ha assegnato al Dipartimento di Sanità Pubblica il ruolo di regia per lo sviluppo dei programmi integrati e trasversali previsti dal Piano Regionale Prevenzione (P.R.P.). Seguendo le indicazioni regionali (Determinazione n. 14600 del

30/10/2015) l'AUSL di Imola ha individuato un Referente aziendale (nella persona del Direttore del Dipartimento di Sanità Pubblica) a sostegno della realizzazione e valutazione delle azioni del P.R.P. 2015-2018 e per favorire una azione coordinata ed integrata tra il livello centrale e quello periferico al fine di garantire la trasversalità degli interventi ed il raggiungimento degli obiettivi previsti.

Il P.R.P. 2015-2018 si articola in sei Programmi, ciascuno comprendente numerosi progetti che affrontano tematiche estremamente diversificate, che presentano aspetti di notevole complessità e richiedono l'apporto e l'integrazione di professionalità e competenze di diversa natura e provenienza.

Sono quindi stati individuati, anche a livello aziendale, i Referenti per i sei Programmi, cui è assegnato il compito di coordinare specifici gruppi di lavoro (Board di Programma) per la realizzazione dei progetti previsti nell'ambito del programma.

Al Referente di Programma sono assegnati i seguenti compiti:

- partecipazione e collegamento con la Cabina di Regia;
- coordinamento dei lavori del Board; integrazione con gli altri Board, in particolare per i progetti a valenza trasversale;
- monitoraggio delle azioni previste;
- collaborazione alla stesura del Piano Locale Attuativo (P.L.A.) per le parti di competenza.

I Board di Programma sono costituiti dai referenti individuati per ciascun progetto, dai referenti delle articolazioni aziendali coinvolte (compresi i professionisti convenzionati, MMG e/o PLS) e dagli *stakeholders* principali (prevedendo anche la partecipazione attiva delle istituzioni/enti esterni all'Azienda eventualmente interessati ai progetti).

Ai lavori del Board partecipano inoltre, a seconda dei casi, figure di supporto con competenze specifiche (es. equità, epidemiologia e valutazione, comunicazione). I Referenti di Progetto sono responsabili della compilazione della scheda di progetto e sono chiamati a sviluppare e favorire, per l'ambito di competenza del progetto, la necessaria integrazione tra le diverse parti e professionalità coinvolte.

Il Collegio di Direzione ha approvato la costituzione di una Cabina di Regia per:

- sostenere il percorso di progettazione, realizzazione, e valutazione delle azioni previste dal PRP;
 - sviluppare sinergie tra i diversi soggetti che sono chiamati ad intervenire sui programmi compresi nel Piano;
 - monitorare lo stato di avanzamento del Piano e garantire il rispetto della tempistica prevista nei vari programmi/progetti.
- La Cabina di Regia vede rappresentate le seguenti funzioni/servizi:
- Casa della Salute;
 - Direzione Attività Socio-Sanitarie (D.A.S.S.) /Ufficio di Piano;
 - Distretto;
 - Direzione Infermieristica e Tecnica;
 - Direzione Sanitaria;
 - Referente aziendale equità;
 - Staff Governo Clinico;
 - Ufficio Comunicazione;

- Referente dei 6 Programmi;
- Referente P.R.P. AUSL Imola;
- Referente P.R.P. AUSL BO.

La Cabina di Regia risponde alla Direzione aziendale sugli obiettivi previsti dal P.R.P., mantiene i rapporti con il Gruppo di coordinamento e monitoraggio regionale (istituito con Determinazione n. 14600/2015) tramite il Referente aziendale e i Referenti dei Programmi, si fa garante della visione integrata per lo sviluppo triennale del Piano Locale Attuativo (P.L.A.) orientandone gli obiettivi, monitora lo stato di avanzamento delle azioni programmate. Un primo gruppo di lavoro aziendale si è riunito il 30/07/2015, in presenza del Direttore Sanitario, per individuare una proposta metodologica di lavoro per arrivare alla elaborazione del P.L.A. secondo le indicazioni e i tempi definiti dal Gruppo di coordinamento regionale.

Come primo step si è deciso di procedere, chiedendo la collaborazione ai Direttori dei Dipartimenti e delle UU.OO., ad una ricognizione "*interna*" al fine di individuare le attività ad oggi già avviate in Azienda, riconducibili ai progetti definiti nell'ambito del P.R.P. Tale ricognizione, oltre ad essere necessaria per censire lo stato dell'arte rispetto alla programmazione che l'Azienda è chiamata a svolgere sui temi di prevenzione e promozione della salute, voleva altresì presentarsi come occasione per favorire e promuovere l'integrazione tra i diversi settori e professionisti coinvolti. Il gruppo di lavoro, coordinato dal Referente aziendale per il PRP, si è quindi riunito a conclusione della ricognizione per definire i successivi step: individuazione dei componenti della Cabina di Regia e necessità di una sua formalizzazione mediante approvazione da parte del Collegio di Direzione aziendale.

Il percorso di condivisione a livello locale del P.R.P. è quindi iniziato formalmente il 27/10/2015 con la presentazione del P.R.P. al Collegio di Direzione aziendale. In questa occasione sono stati illustrati vision, principi e priorità del Piano Nazionale della Prevenzione 2014-2018, tradotti nei principi ispiratori del PRP. È stata quindi presentata al Collegio di Direzione, che l'ha accolta e approvata, la proposta progettuale metodologica per il processo di predisposizione del PLA e l'istituzione della Cabina di Regia.

In data 19/11/2015 si è quindi tenuto il primo incontro di insediamento della Cabina di Regia, contestualmente alla nomina dei Referenti di Programma che hanno ricevuto il mandato ufficiale di procedere all'individuazione dei componenti di ciascun Board per la redazione delle singole Schede di progetto. Il lavoro di elaborazione delle schede ha previsto anche un supporto da parte del Gruppo di coordinamento regionale, mediante una stretta collaborazione e confronto sia tra i Referenti aziendali e regionali dei Programmi, sia tra i Referenti aziendali e regionali dei singoli progetti.

Un ulteriore momento di condivisione del P.R.P. e della progettualità individuata dall'Azienda per la predisposizione del P.L.A. si è avuto il 23/11/2015 in occasione dell'evento "*Programma per l'ascolto ed il coinvolgimento del cittadino, del professionista e della comunità*" organizzato con il Comitato Consultivo Misto (C.C.M.) e il Comitato Utenti e Familiari (C.U.F.).

Dare attuazione al Piano Regionale Prevenzione - Il personale dell'AUSL di Imola ha partecipato alle iniziative di formazione/informazione proposte dalla Regione Emilia-Romagna in materia di emergenze e controllo ufficiale per mantenimento qualifiche ed ha dato il proprio contributo per la realizzazione dell'Osservatorio Regionale Sicurezza Alimentare (O.R.S.A.). Sono state inoltre programmate e realizzate le attività previste dai piani di sorveglianza malattie trasmesse da vettori, da animali selvatici, dal Piano Regionale Alimenti

(P.R.A.) e dal progetto "*Monitoraggio consumo antibiotici e campagne informative per uso appropriato in ambito umano e veterinario*". Di quanto sopra affermato è stata data puntuale rendicontazione agli uffici preposti della Regione Emilia-Romagna.

Dare attuazione alle Linee Guida Regionali in merito alle attività di supervisione in campo alimentare - E' stata adottata la procedura di supervisione dei controlli ufficiali nel campo della sicurezza alimentare; sono stati redatti e divulgati Piani di Attività in Sicurezza Alimentare e Sanità Pubblica Veterinaria.

Sistemi informativi/informatici - E' stato attivato il Modulo SIAN su AVELCO con archivio unico per sicurezza alimentare ed è stata adottata una modalità di identificazione univoca campioni.

Criteri funzionamento Autorità Competente Locale - E' stata effettuata una autovalutazione, sulla base della check-list ministeriale proposta, da cui è risultato un adeguato livello di conformità allo standard nazionale.

Partecipare alla definizione del Piano Regionale Integrato 2015-2018 (P.R.I.) - I Direttori delle Unità Operative hanno partecipato alla formazione regionale volta alla definizione del PRI.

Mantenimento qualifiche sanitarie allevamenti bovini e ovi-caprini - Sono stati realizzati gli interventi finalizzati all'obiettivo di mantenimento della qualifica di "*ufficialmente indenne*", regolarmente rendicontati agli Uffici preposti della Regione Emilia-Romagna.

Vaccinazioni - E' opportuno differenziare le attività vaccinali della Pediatria di Comunità (da 0 a 17 anni) e dell'UOC Igiene e Sanità Pubblica (rivolte agli adulti a partire dai 18 anni di età). Per quanto riguarda le Vaccinazioni afferenti l'U.O. Pediatria di Comunità, nel corso del 2015 è proseguita l'attività di chiamata personalizzata rivolta alle coorti di popolazione in base al vigente calendario vaccinale regionale.

Rete vaccinale - Gli ambulatori vaccinali attivi sono n°4 (Imola, Castel San Pietro, Medicina e Borgo Tossignano). Tutti gli ambulatori garantiscono la medesima qualità e sicurezza. L'ambulatorio con minore attività (Borgo Tossignano) ha un'apertura quindicinale (2 volte al mese) ed ha un bacino di utenza di 4 Comuni (Casalfiumanese, Borgo Tossignano, Fontanelice, Castel del Rio).

Autonomia professionale - Nel 2015 in tutti gli ambulatori è stata garantita la presenza contemporanea del medico e dell'Assistente Sanitaria/Infermiere Professionale in maniera da potere eseguire tutte le attività vaccinali nel breve tempo previsto dagli appuntamenti (5 minuti a bambino/ragazzo). Nel 2016 (a seguito della mancata sostituzione di un medico che ha cessato il rapporto lavorativo) è prevista l'introduzione dell'autonomia professionale (presenza ambulatoriale della Assistente Sanitaria/Infermiere Professionale con medico nell'ambulatorio adiacente) per potere raddoppiare gli ambulatori contemporaneamente aperti.

Contrasto all'obiezione vaccinale - Vengono garantite le attività rivolte alle fasce più deboli e a rischio e svolti gli incontri con i genitori obiettori alle vaccinazioni, ma deve essere sottolineato che tale problema è sempre più evidente e comporta la progressiva diminuzione delle coperture vaccinali nonostante tali gli sforzi.

Nuovo calendario vaccinale Igiene e Sanità Pubblica - Occorrerà individuare personale aggiuntivo (sia medico che del comparto) per adeguare l'offerta vaccinale alle nuove vaccinazioni che verranno introdotte nel nuovo calendario. Nel 2015 è stata mantenuta l'offerta vaccinale destinata alla popolazione adulta. Particolare impegno è stato garantito nei confronti della protezione vaccinale ai soggetti a maggior rischio.

Case della Salute - E' stata consolidata l'integrazione con le Case della Salute di Castel S. Pietro e Medicina, e con il Nucleo Cure Primarie di Imola dove è stata implementata l'offerta di vaccinazioni antitetaniche,

antidiftotetaniche e antinfluenzali con la collaborazione del personale infermieristico, mentre la copertura medica è garantita dai medici igienisti.

Autonomia professionale - Da molti anni il personale infermieristico opera in autonomia negli ambulatori vaccinali, con presenza del medico nella struttura per consulenza o emergenze eventuali.

Screening del carcinoma cervice uterina - La popolazione bersaglio annua è di 10.392 donne (età 25-64 anni). Gli inviti inviati sono stati 10.204 e le adesioni 7.593 (74.4% degli inviti). I tempi di refertazione del pap-test (test di primo livello dello screening) sono stati:

- 0-15 giorni: 8.3%
- 16-30 giorni: 1.2%
- 31-60 giorni: 26.5%
- > 60 giorni: 64%

Tempi tra diagnosi del pap-test e colposcopia di approfondimento:

- 0-15 giorni: 68%
- 16-30 giorni: 18%
- 31-60 giorni: 20%
- >60 giorni: 2%

Tempo tra colposcopia e intervento chirurgico (conizzazione, isterectomia)

- 0-30 giorni: 82%
- 31-60 giorni: 18%.

Screening del carcinoma del colon-retto

La popolazione bersaglio annua è di 16997. Gli inviti inviati sono stati 17630. Le adesioni al test di sangue occulto fecale sono state 8335 (47.3%).

I tempi di refertazione del test negativo sono:

- 0-7 giorni: 98.35%
- 8-15 giorni: 1.65%

I tempi tra test positivo e colonscopia di approfondimento diagnostico sono:

- 0-15 giorni: 44.05%
- 16-30 giorni: 45.68%
- 31-45 giorni: 5.41%
- > 60 giorni: 2.43%

Il tempo tra colonscopia ed intervento chirurgico è stato:

- 0-30 giorni: 14.29%
- 31-60 giorni: 57.14%
- >60 giorni: 28.57%

Screening del carcinoma mammella femminile

La popolazione bersaglio annuale, suddivisa nelle tre fasce di età, è la seguente:

- 45-49 anni: 5569
- 50-69 anni: 9089

70-74 anni: 1715

Gli inviti e le rispettive adesioni alla mammografia, inviati sono stati:

45-49: 4214 inviti, 3116 adesioni (73.9%)

50-69: 11018 inviti, 7899 adesioni (71.7%)

70-74: 2113 inviti, 1524 adesioni (72.1%)

Nel totale sono state invitate a mammografia 17345 donne. Le adesioni sono state 12539 (72.3%)

I tempi di refertazione delle mammografie di primo livello sono stati:

< 15 giorni: 99.40%

< 21 giorni: 99.90%

Il tempo intercorso tra mammografia non negativa e richiamo per approfondimenti è stato:

< 21 giorni: 32.20%

< 28 giorni: 61.30%

Il tempo intercorso tra mammografia di primo livello ed intervento chirurgico è stato:

< 30 giorni 0%

< 60 giorni 18%.

Riconversione a screening HPV-test - Nel corso del 2015 si è pianificato, unitamente alle Aziende dell'Area Vasta Emilia-Centro, il percorso di riconversione dello screening pap-test con lo screening HPV-test (AUSL capofila per l'AVEC: Ferrara). Si prevede che i primi inviti a test HPV siano inviati, nell'AUSL di Imola, all'inizio di marzo 2016 ed i primi prelievi per il test HPV siano effettuati a partire dall'inizio di aprile 2016.

Promozione e prescrizione attività fisica - Nel 2015, in relazione alla costruzione di reti per diffondere la pratica dell'attività fisica, sono state messe in campo le seguenti azioni:

- iniziative con enti di promozione sportiva (CSI) per promuovere l'attività fisica nei condomini (*Progetto Move your green social Home*);
- corso di formazione per *walking leader* di gruppi di cammino collaborando con AUSER;
- partecipazione ad iniziative di promozione dei *Pedibus* nella città di Imola.
- Nell'ambito dell'attività di prescrizione dell'attività fisica, pur non essendo l'AUSL di Imola tra quelle finanziate dalla Regione per specifici progetti, si segnalano comunque le seguenti attività:
- la collaborazione con la U.O. Medicina e centro antidiabetico su un progetto di prescrizione di attività fisica a soggetti diabetici;
- la permanenza della possibilità di effettuare presso il Centro di Medicina dello sport consulenze con prescrizione di attività motoria a soggetti portatori di patologie/fattori di rischio sensibili all'esercizio fisico (ipertensione, diabete, obesità).

Tutela salute e sicurezza nelle strutture sanitarie - L'AUSL di Imola, nel corso del 2015, ha messo in campo svariate azioni finalizzate alla Tutela della Salute e la Sicurezza nelle Strutture Sanitarie così sintetizzabili:

- adesione alle indicazioni contenute nelle Linee Guida emanate dalle Regione Emilia-Romagna ad oggetto "*Linee di indirizzo sulla sorveglianza sanitaria degli operatori delle Aziende Sanitarie.*" e partecipazione al gruppo di lavoro per la *valutazione dell' idoneità psicofisica* e sulla *definizione dei requisiti minimi per l' idoneità psicofisica*;

- adeguamento della *Cartella Clinica Informatizzata* con possibilità di inserire nel documento anche la formazione specifica sui rischi effettuata dal singolo lavoratore in modo tale da garantire controllo e razionalizzazione della formazione stessa con possibilità di generare scadenziari per il retraining; in questo ambito è stata garantita adeguata formazione agli operatori attraverso formalizzazione e pianificazione annuale;
- presentazione all'Assessorato regionale competente della Regione Emilia-Romagna di un progetto aziendale (finanziato per il biennio 2016-2017) sul benessere organizzativo che permetterà di gestire in modo organico tutti gli aspetti legati al benessere degli operatori mettendo in campo un team multi professionale;
- applicazione puntuale delle direttive regionali in tema di vaccinazioni per malattie prevenibili da vaccino (morbillo, rosolia, varicella) con screening contestualmente all'assunzione degli operatori ed offerta del vaccino qualora il lavoratore risulti negativo;
- effettuazione, agli studenti universitari che devono effettuare il tirocinio, dello screening per infezione tubercolare latente e conseguente applicazione delle disposizioni contenute nella circolare regionale in materia in caso di positività;
- adozione di "Procedura per la sorveglianza e il controllo della legionellosi" coerente con le linee guida regionali, predisposizione e applicazione di uno specifico "Piano di valutazione rischio legionellosi" in cui sono individuate puntualmente le attività di prevenzione periodicamente effettuate.

Obiettivo: Servizi Socio-sanitari per la non autosufficienza

RISULTATI 2015

Si rinvia al punto 5.4 "Gestione dei servizi socio-assistenziali e del fondo per la non autosufficienza"

Obiettivo: Assistenza socio-sanitaria per i pazienti della Salute Mentale

RISULTATI 2015

Definizione delle risorse annuali per progetti terapeutico riabilitativi personalizzati con il Budget di Salute –

Lo strumento "*budget di salute*" può essere definito come l'investimento, rappresentante l'unità di misura delle risorse economiche, professionali e umane necessarie per innescare un processo volto a ridare ad una persona, attraverso un progetto terapeutico riabilitativo individuale, un funzionamento sociale accettabile, alla cui produzione partecipano il paziente stesso, la sua famiglia e la sua comunità. Destinatari di tali interventi sono i cittadini in condizioni di disabilità sociale concomitante o conseguente a patologie psichiche o fisiche a decorso protratto e potenzialmente ingravescente o a stati di grave rischio e vulnerabilità per la salute che richiedono progetti individuali caratterizzati dalla inscindibilità degli interventi sanitari e sociali, a partenza da bisogni con prevalenza sanitaria ad espressività sociale. Nel 2015 tale strumento è stato utilizzato anche all'interno delle Unità Operative Complesse Dipendenze Patologiche (UOC DP) e Neuropsichiatria Infanzia Adolescenza (UOC NPIA).

La spesa sostenuta per i progetti terapeutico-riabilitativi individuali che prevedevano l'utilizzo del *Budget di Salute*, nel corso del 2015, è stata: per l'UOC PA di € 229.683,89 (Comunità Solidale 211.642,69 + Tragitti 18.041,20); per l'UOC DP di € 8.227,40; per la UOC NPIA) di € 9.974,30. Il numero di progetti che ha visto l'utilizzo del Budget di Salute, attivati nell'anno, per pazienti dimessi da strutture residenziali ammonta a n.4.

Promozione di azioni di formazione e aggiornamento attraverso progetti condivisi con Enti Locali e terzo Settore - Numerose sono state le iniziative condivise con le Associazioni di utenti e familiari, Enti Locali, privato sociale nel corso del 2015. Alcune iniziative rivolte agli operatori e a utenti e familiari quali persone "*esperte per esperienza*" sono state incluse nel Piano della Formazione Annuale 2015 (P.A.F.) nonché nel Dossier Formativo del DSM/DP e delle singole UOC/SSD che lo compongono. Le iniziative avviate ammontano a n.7. I principali argomenti trattati sono: trattamento degli esordi psicotici, appropriatezza prescrittiva e stili di vita sani. Questi progetti formativi prevedevano inoltre il coinvolgimento e la partecipazione dei Pediatri di Libera Scelta e dei Medici di Medicina Generale. Di seguito sono riportati i titoli così come presenti nel Piano Annuale Formazione (P.A.F.):

- Conferenza Organizzativa DSM DP 2015.
- Percorsi di integrazione tra ospedale e territorio.
- L'accreditamento come strumento per il governo dei processi.
- Il percorso esordi psicotici nell'AUSL di Imola.
- Limiti e rischi degli psicofarmaci: le evidenze scientifiche.
- Il fenomeno delle dispercezioni uditive.
- Esperienze di gestione a confronto.
- Per promuovere il cambiamento.
- Verso stili di vita sani in termini di alimentazione e attività fisica.
- Uso responsabile e consapevole degli psicofarmaci.

Altre iniziative (non incluse nel P.A.F. e senza ricaduta in termini di ECM) sono state ampiamente condivise con percorsi di co-progettazione e co-produzione e sono state rivolte a tutta la popolazione, oltre che ai professionisti (ad es. la rassegna "OLTRELASIEPE").

Vi sono quindi state attività di co-progettazione e facilitazione dei numerosi gruppi di AUTOMUTUOAIUTO (A.M.A.) presenti nel territorio dell'AUSL di Imola, con alcune Associazioni: "E Pas e TEMP", "Polisportiva Eppure si muove" e "Per Le Donne" (costituita da utenti e familiari). La segreteria dei gruppi A.M.A. ha sede nel Day Hospital Territoriale della UOC Psichiatria Adulti. Quattro gruppi sono facilitati da psicologi e infermieri della sopracitata Unità Operativa e precisamente: "Lavoro", "Ritorno al futuro", "Uomini maltrattanti" e "I mille volti del cambiamento". La UOC DP, oltre al tradizionale sostegno ai gruppi Club Alcolologici Territoriali, ha attivato percorsi innovativi, in collaborazione con MMG e Caritas dedicati all'individuazione ed emersione di comportamenti a rischio legati alle varie forme di dipendenza e, in particolare, a quella da gioco; in collaborazione con la UOC PA sono stati consolidati percorsi ambulatoriali dedicati ad utenti con doppia diagnosi e percorsi residenziali di tipo riabilitativo presso la Residenza per "*Trattamenti Intensivi per utenti alti utilizzatori di alcool*".

Consolidamento dell'attività delle Unità di Valutazione Multidimensionale (UVM) - L'UVM è uno strumento operativo per la valutazione di bisogni sociosanitari di tipo complesso finalizzato all'individuazione degli interventi che meglio rispondono alle effettive esigenze della persona, tramite l'utilizzazione delle risorse disponibili nella rete territoriale in sintonia con gli obiettivi individuati a livello locale. Il numero di UVM effettuate nel 2015 è stato di novanta (90), di cui trentuno (31) per pazienti inseriti da oltre un anno nelle strutture residenziali.

Obiettivo: Cure primarie

RISULTATI 2015

Formazione specifica in Medicina Generale – Relativamente alla formazione specifica in Medicina Generale l'AUSL di Imola partecipa alla realizzazione dei percorsi formativi dei medici interessati nelle proprie sedi ospedaliere e territoriali, con l'individuazione dei tutor di riferimento.

Cure palliative – L'AUSL di Imola sin dalla programmazione, effettuata nell'anno 2012, del nuovo Ospedale di Comunità (comprensivo della Struttura Residenziale di Cure Intermedie e dell'Hospice Territoriale) ha avviato nuove valutazioni sul tema delle cure palliative oncologiche e non e sui nodi della rete locale.

La DGR 560/2015 "*Riorganizzazione della rete locale di cure palliative*" ha riproposto la necessità di definire una nuova organizzazione e la definizione di nuovi riferimenti di coordinamento e controllo, da formalizzare nei primi mesi del 2016.

Referente provinciale del Percorso Nascita - Nel corso del 2015 è stato elaborato il percorso per la designazione di tale referente. Nella seduta del 18/05/2015 il Comitato dei Direttori di Area Vasta Emilia Centro ha approvato, su proposta del Collegio Tecnico di Area Sanitaria, le aree tematiche (sulla base degli obiettivi regionali assegnati alle Aziende per l'anno 2015) quali ambiti prioritari di intervento tra i quali rientra la ridefinizione della rete TIN/Neonatalogie, il riordino dei trasporti, il riordino dei punti nascita, lo sviluppo del parto in analgesia e lo sviluppo del Percorso Nascita.

Si è quindi costituito un Gruppo Professionale di AVEC composto da rappresentanti delle diverse Aziende aderenti e si è individuato, con nota del Coordinatore del Comitato AVEC prot. 53/01-12 del 19.10.2015 trasmessa all'Assessorato Politiche per la Salute, la composizione del Gruppo stesso e l'individuazione del relativo Coordinatore, nonché referente di Area Vasta, nella persona del Direttore UO Ostetricia e Ginecologia dell'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna Policlinico S.Orsola – Malpighi.

Trasmissione dei flussi informativi aziendali che alimentano il sistema di monitoraggio e valutazione dei programmi e dei progetti della Commissione Nascita – Per l'anno 2015 l'Azienda, tramite il Consultorio Familiare, ha regolarmente inviato i dati di flusso, relativi anche alle prestazioni di gruppo che vengono offerte nell'ambito del Percorso Nascita.

Accesso alle metodiche di controllo del dolore da parto – Fino a settembre 2015 l'analgesia peridurale, metodica di controllo del dolore nel parto, è stata offerta a fasce orarie nell'UOC di Ostetricia-Ginecologia.

A decorrere dal mese di settembre 2015 tale opportunità è stata estesa all'intera giornata (24 ore su 24) dal lunedì al venerdì. Il Consultorio Familiare ha contribuito alla divulgazione delle informazioni inerenti tale metodica per favorire le gestanti nell'adozione di una libera scelta, attraverso una maggiore consapevolezza e partecipazione all'evento nascita. I medici anestesisti, da marzo 2015 a tutt'oggi, partecipano con i medici ginecologi agli incontri previsti nei corsi di accompagnamento alla nascita (n° 7 incontri annui).

Le ostetriche del Consultorio Familiare hanno raccolto le opzioni delle donne durante gli incontri e singolarmente durante i colloqui con le gravide fisiologiche; inoltre hanno divulgato il materiale informativo a

tutte le gestanti che affluiscono al servizio (nel 2015, n° 63 gravide hanno optato per il parto in analgesia su un totale di 994 parti).

Implementazione attività di assistenza alla gravidanza fisiologica da parte dell'ostetrica – Il personale ostetrico ed i medici ginecologi del servizio consultoriale hanno attivato, nel corso del 2015, una serie di incontri di formazione sul campo in merito alle tematiche relative all'assistenza alle gravidanze a basso rischio, come momento di confronto, verifica ed aggiornamento che si protrarrà anche nell'anno 2016.

Si evidenzia che il Consultorio Familiare dell'Azienda ha preso in carico, nel 2015, n° 519 donne gravide residenti nel territorio di competenza, di queste n°127 sono risultate a basso rischio e pertanto seguite dalle ostetriche. Si specifica, infine, che sul totale dei parti corrispondenti a n° 994, le donne gravide residenti nel territorio dell'AUSL di Imola sono state n° 787.

Promozione di scelte informate sulla gravidanza ed il parto – Dal mese di giugno 2015, presso il Consultorio Familiare, al momento del colloquio, viene compilata dal personale ostetrico la nuova *cartella regionale della gravidanza*, dotata di inserti informativi importanti dei quali si suggerisce l'utilità della lettura.

Diabete in età pediatrica - Nella seconda parte del 2015 è stata effettuata l'attivazione del gestionale *Mystar Connect* presso la UOC Pediatria del Presidio Ospedaliero di Imola con l'attribuzione delle credenziali agli utenti individuati per l'inserimento dei dati relativi ai bambini/adolescenti in carico. Il completamento del caricamento dei dati per il monitoraggio e la valutazione delle cure è previsto per il primo trimestre 2016.

Lotta all'antibioticoresistenza - Facendo riferimento a quanto contenuto nel verbale del comitato regionale per la pediatria di libera scelta del 17.02.2015, trasmesso con nota prot. 418265 del 15.06.2015, nel corso dell'autunno è stato dato avvio a livello locale al progetto sull'uso appropriato degli antibiotici in età pediatrica (Progetto Proba). Consultato il comitato aziendale dell'area pediatrica si è proceduto all'acquisto ed alla distribuzione dei RAD test secondo le modalità definite a livello regionale e a coinvolgere i referenti di CUP2000 per illustrare nuovamente le modalità di registrazione degli esiti sul gestionale Junior Bit, in uso ai pediatri, fornendo materiale esplicativo sulla integrazione in cartella clinica.

Allattamento - Relativamente al monitoraggio sull'alimentazione del lattante previsto dalla Regione Emilia-Romagna, il Servizio di Pediatria di Comunità dell'AUSL di Imola ha partecipato alla specifica rilevazione, da marzo a giugno 2015, compilando le quattro domande previste nell'anagrafe vaccinale all'atto della prima e della seconda vaccinazione.

Promozione salute in adolescenza – Sono proseguiti gli interventi di promozione alla salute e sessualità rivolti agli adolescenti nelle scuole. In particolare, nell'anno scolastico 2014/2015, sono stati sviluppati progetti contro il bullismo; si è sperimentato, inoltre, la metodologia della *"peer education"* che ha visto coinvolti circa n. 160 ragazzi. E' stato inoltre raggiunto l'obiettivo di garantire l'incremento del numero di ragazzi coinvolti nell'intera progettazione di procreazione alla salute. Nello specifico, gli interventi di promozione alla salute per adolescenti hanno avuto un incremento nel 2015 vs 2014 di circa il 19%.

Valutazione e qualità delle cure primarie - Lo strumento *"Profili di N.C.P."* rientra a pieno titolo tra gli strumenti di monitoraggio che il Dipartimento Cure Primarie dell'AUSL di Imola utilizza e condivide con i Medici di Medicina Generale ed i Pediatri di Libera Scelta. Alla pubblicazione dei dati da parte della Regione segue una valutazione all'interno del Dipartimento di Cure Primarie con l'intento di valutare le aree di criticità da sottoporre all'attenzione dei medici convenzionati attraverso la divulgazione nelle sedute del Tavolo di

Coordinamento dei Nuclei di Cure Primarie (N.C.P.), negli incontri di Nucleo e negli incontri ad hoc con gruppi di professionisti. In quelle sedi vengono discusse le possibili cause e promosse le possibili azioni di miglioramento. Nel corso del 2015 sono stati utilizzati e discussi in questi contesti due particolari ambiti, quello della prescrizione farmaceutica e quello della prescrizione della diagnostica strumentale, in particolare Risonanza Magnetica (R.M.). L'ambito della prescrizione farmaceutica, in particolare l'aspetto della appropriatezza prescrittiva nell'anziano, è stato utilizzato nel corso dei numerosi incontri effettuati nel 2015 sull'appropriatezza prescrittiva che hanno coinvolto, a piccoli gruppi, i MMG afferenti al medesimo Nucleo, selezionati per una spesa farmaceutica pro-capite pesata superiore alla media aziendale.

I dati sulla diagnostica strumentale in particolare gli indici di consumo delle risonanze magnetiche nucleari e relative considerazioni sulla mobilità passiva per questa diagnostica sono stati presentati e diffusi per singolo N.C.P. in occasione degli incontri periodici effettuati. L'AUSL di Imola partecipa di routine alla raccolta annuale delle informazioni sulle scelte organizzative intercorse relativamente all'assetto delle cure territoriali previste nel "Questionario Cure Primarie".

Obiettivo: Assistenza ospedaliera

RISULTATI 2015

L'Ufficio di Coordinamento per la donazione di organi/ tessuti c/o AUSL Imola è costituito da:

- il gruppo di coordinamento costituito dal Coordinatore locale supportato da un infermiere di Area critica e dal tecnico addetto alla Banca cornee;
- la rete operativa costituita da UO di Pronto soccorso, le diverse Unità operative con degenza, la Sala Operatoria, il Laboratorio Analisi, la Banca delle Cornee e le Camere mortuarie, l'U.O. di Anatomia Patologica.

L'Ufficio di coordinamento si occupa dell'attività di *procurement* riguardante due categorie di potenziali donatori: a) pazienti affetti da lesioni encefaliche e sottoposti a manovre rianimatorie che risultano essere in morte encefalica; b) pazienti deceduti in morte cardiaca divisi in:

1. pazienti deceduti in ospedale;
2. soggetti giunti cadavere o deceduti in Pronto soccorso per traumi, arresto cardiocircolatorio ecc.;
3. soggetti deceduti sul territorio (morti violente, incidenti stradali, morti sul lavoro, ecc.) e trasportati presso la camera mortuaria del Presidio ospedaliero che svolge funzione di obitorio per i comuni del circondario.

Allo stato attuale il Gruppo di coordinamento utilizza le seguenti procedure:

- a) Procedura per l'accertamento di morte encefalica, una Istruzione operativa per la gestione del Potenziale donatore in Terapia Intensiva e una Procedura di gestione del potenziale donatore in Sala Operatoria che coinvolge il Coordinatore Locale (C.L), tutto il Personale Sanitario dell'UO di Anestesia e Rianimazione e del Comparto di Sala Operatoria ed il Laboratorio Analisi. Nel caso si verifichino le condizioni di un Accertamento di Morte Encefalica(AME) si attiva se non già in servizio il C.L. o suo sostituto per avviare la procedura e i contatti con il CRT- Bologna. Il C.L. coinvolge un Infermiere professionale (I.P.) di Rianimazione esperto in Procurement. In Sala Operatoria, per la procedura di prelievo, si attiva il personale infermieristico adibito alle Urgenze Chirurgiche.

- b) Procedura per la donazione multi tessuto, che coinvolge il C.L., i medici Oculisti e il personale di Banca delle Cornee durante le ore in cui è attiva la Banca e il personale infermieristico adibito alle Urgenze Ortopediche. Nel caso di decesso avvenuto in ospedale o in Pronto Soccorso, il personale di Banca si mette in contatto con il reparto in cui è avvenuto il decesso per verificare che sia stata presentata ai parenti l'informazione sulla possibilità alla donazione.

Nel caso di condizioni generali idonee alla donazione di cornee (vedi check list di esclusione), il personale di Banca e/o il Medico Oculista si rendono disponibili per qualsiasi chiarimento in merito alla donazione eventualmente richiesto dai parenti del defunto. Nel caso di condizioni idonee anche alla donazione multi tessuto (vedi check list di esclusione) il personale di Banca e/o il Medico Oculista informano il C.L. o suo sostituto, il quale contatta i parenti del deceduto per sondare l'eventuale disponibilità alla donazione multi tessuto. In caso di non opposizione alla donazione multitessuto il C.L. coadiuvato da un Infermiere Professionale esperto in *Procurement*:

- esegue l'esame obiettivo, raccoglie l'anamnesi e controlla la cartella clinica;
- indica i prelievi ematici da eseguire;
- prepara la documentazione necessaria;
- informa la sala operatoria;
- informa il CRT-ER;
- compila la scheda informatizzata donatori nel PC dedicato.

Dal punto di vista logistico la sede delle attività coincide con l'attuale punto amministrativo della Banca delle cornee e con l'Area critica. Dopo 2 anni di assenza di attività di prelievo d'organi, nel 2015 si sono create le condizioni per un sensibile incremento delle attività di seguito descritte:

- 7 accertamenti di morte encefalica e quindi 7 segnalazioni di possibili donatori di organi di tessuti su 17 pazienti deceduti con patologia cerebrale, solo in 1 caso si è avuto il mancato consenso per l'opposizione in vita;
- 1 prelievo multi tessuto in un paziente in morte cardiaca dove sono intervenute le equipe del Centro Ustioni di Cesena per la cute e dell'Ospedale Rizzoli per i segmenti ossei. Si precisa che l'obiettivo sulle donazioni multitessuto (2% dei deceduti in fascia di età 15-78) avrebbe dovuto comportare 3.5 prelievi (2% di 176 deceduti ricoverati presso ospedale di Imola e Pronto soccorso);
- per quanto riguarda il prelievo di cornee eseguito dai nostri oculisti prelevatori per la Filiale della Banca Cornee di Imola si rilevano 58 donatori di cornee per un totale di 114 prelievi e 2 gusci sclerali; 55 sono stati i tessuti utilizzati presso le sale operatorie oculistiche di Imola/Castel S. Pietro Terme. Si precisa che l'obiettivo sulle donazioni di cornee (15% dei deceduti in fascia di età 3-80) avrebbe dovuto comportare 46 donazioni (15% di 305 deceduti presso Ospedale di Imola e Ospedale di comunità di Castel San Pietro Terme);
- 70 donazioni di Sangue Cordonale eseguite presso UO di Ostetricia e Ginecologia di Imola.

L'attività di sensibilizzazione condotta dal Coordinatore Locale nel 2015 è consistita nelle seguenti attività:

- un incontro di formazione per gli studenti del secondo anno dalla Scuola di Scienze infermieristiche;
- incontri con i medici e infermieri del Pronto soccorso per ridefinire le procedure di collaborazione finalizzate alla segnalazione di potenziali donatori.

Piano prevenzione cadute - Nella AUSL di Imola vengono effettuate le segnalazioni puntuali di tutti gli eventi caduta con relativa istruttoria e viene effettuato un report semestrale con pianificazione degli interventi di prevenzione individuati e /o già messi in atto. Il report è diviso su tre aree e precisamente: Dipartimento Salute Mentale, Ospedale e Ospedale di Comunità (Os.Co.). Qualora si configuri un evento sentinella questo è tempestivamente segnalato in applicazione della procedura interna. Rispetto all'anno precedente si rileva un lieve decremento percentuale di cadute nell'area medico geriatrica dovuta a azioni di pianificazione dei correttivi nei pazienti a rischio. A seguito di questa analisi è in corso di definizione un progetto di miglioramento che prevede azioni efficaci secondo la *best practice* di prevenzione di tali eventi.

Check list di Sala Operatoria - La check list di Sala Operatoria è applicata in tutte le sale operatorie e viene compilata per tutti gli interventi effettuati in regime ordinario, day surgery e ambulatoriale (oculistica).

La compilazione viene effettuata nel 100% dei casi. I dati vengono comunicati e trasmessi agli uffici preposti dell'Assessorato Politiche per la Salute della Regione Emilia Romagna ed utilizzati per azioni di miglioramento interne. Attualmente, il monitoraggio prosegue ed il personale periodicamente estrae e analizza le non conformità e valuta congiuntamente le attività di miglioramento da implementare.

Programma regionale sinistri - Come già precisato nella rendicontazione dell'Obiettivo *Programma regionale per la gestione diretta dei sinistri*, l'Azienda vi partecipa a decorrere dal 1.5.2014. Le indicazioni regionali sulla gestione dei sinistri con riferimento alle fasi di apertura del sinistro, dell'istruttoria, della definizione e del risarcimento sono state dettagliatamente disciplinate – in conformità alle direttive regionali - con deliberazione n. 165 del 18.11.2014 ad oggetto "*Programma regionale per la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità civile. Assetto organizzativo e competenze*", che definisce fasi, competenze e modalità della gestione extragiudiziale dei sinistri, includendo anche il rapporto con il Nucleo Regionale di Valutazione secondo la disciplina regionale. Al fine di assicurare il collegamento e l'armonizzazione delle funzioni di rischio clinico e di gestione dei sinistri, il Comitato Valutazione Sinistri aziendale comprende quale componente stabile il Risk Manager aziendale. L'Azienda garantisce la tempestiva alimentazione del sistema informativo regionale contenzioso legale.

10. RENDICONTAZIONE AVEC ANNO 2015

Il presente paragrafo fa integralmente riferimento al documento "Rendicontazione Direzione Operativa AVEC 2015".

10.1 LINEE DI PROGRAMMAZIONE E FINANZIAMENTO REGIONALI 2015

L'attività in AVEC nel 2015 si è articolata sulle seguenti linee di indirizzo:

1. la prima ha portato alla verifica, al monitoraggio e al consolidamento dei percorsi riorganizzativi già in atto;
2. la seconda linea di intervento ha avuto come riferimento gli "Obiettivi di mandato delle Direzioni Generali" delle sei Aziende che costituiscono l'AVEC e le "Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende e degli enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2015" di cui alla DGR 901/2015, indicando una progettualità specifica sugli obiettivi comuni di AVEC.

Per quanto attiene al primo punto, il Comitato dei Direttori ha proseguito l'azione di verifica, monitoraggio e consolidamento dei seguenti processi già intrapresi negli anni precedenti, peraltro in linea con i nuovi obiettivi e le nuove linee di programmazione e finanziamento previste per il 2015:

- Laboratorio Unico
- Integrazione Servizi trasfusionale
- Avvio della nuova Commissione Unica del Farmaco
- Centralizzazione logistica.

10.2 OBIETTIVI AVEC 2015

Anche con le linee di indirizzo 2015, la Regione Emilia - Romagna persegue la promozione di forme di integrazione a livello provinciale e di Area Vasta relativamente sia agli aspetti sanitari/produttivi, sia ai cosiddetti "Servizi di supporto", con l'obiettivo di migliorare la qualità dell'offerta e l'efficienza nella produzione di servizi. 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. Sulla base delle linee di programmazione regionali, il Comitato dei Direttori dell'AVEC ha identificato i seguenti obiettivi prioritari per l'anno 2015:

Area Sanitaria:

- Centralizzazione del percorso di screening per la prevenzione dei tumori della cervice uterina con test DNA-HPV
- Progettazione rete Percorso Nascita
- Attività dei Dipartimenti Cure Primarie per allineare in AVEC gli accordi con i MMG
- Piattaforma ICT per Anatomia Patologica
- Piattaforma ICT per diagnostica per immagini (PACS - RIS).

Area Amministrativa:

- Provveditorato Unico AVEC
- Piattaforma ICT per gestione documentale (BABEL).

10.3 PROGETTI AREA SANITARIA

Laboratorio Unico

Nel corso del 2013 si è concretizzata con atti formali la realizzazione del progetto di realizzazione del laboratorio di Area Vasta Emilia Centro. Il progetto è stato approvato in via definitiva nell'incontro del Comitato dei Direttori AVEC del 3/10/2013 e inviato in regione in data 30.10.2013.

Laboratorio Unico Ferrara: nel 2014 completati i processi di accorpamento sulla struttura Hub di Cona delle attività analitiche per esterni arrivando ad una sostanziale ultimazione della razionalizzazione su base provinciale.

Laboratorio Unico Bologna: nel 2014 in area metropolitana sono iniziati i processi riorganizzativi sul consolidamento di linee analitiche ed è stata identificata la sede del laboratorio Hub presso l'ospedale Maggiore. Questo ha comportato una redistribuzione della tipologia degli esami e del ruolo dei vari laboratori presenti negli ospedali dell'AUSL di Bologna, il trasferimento delle attività di autoimmunità dal laboratorio del S.Orsola a quello del Maggiore e la conclusione dell'iter di trasferimento degli esami di microbiologia dall'AUSL all'AOSP. Infine in area metropolitana si è definito il progetto organizzativo con le relative risorse umane coinvolte e si sono programmati gli incontri sindacali.

Sul piano tecnologico si è proceduto alla stesura dei capitolati di gara e all'aggiudicazione per diversi sistemi operativi. Sempre sul piano tecnologico è stato definito il capitolato per l'informatizzazione del laboratorio unico. Infine si è giunti all'aggiudicazione e all'inizio dei lavori per la realizzazione del nuovo laboratorio dell'Ospedale Maggiore.

Obiettivi e fasi procedurali 2015

Obiettivi area metropolitana Bologna:

- Attivazione del nuovo laboratorio Hub metropolitano
- Consolidamento attività con attivazione nuove piattaforme analitiche aggiudicate
- Riorganizzazione delle risorse umane.

Attività svolte

- Il 30 Marzo 2015 è entrato in attività il nuovo laboratorio Hub Maggiore con la messa in routine della strumentazione aggiudicata con la gara di automazione per il corelab siero. Contestualmente tutte le attività diagnostiche di routine di primo livello e di urgenza previste presso l'Hub metropolitano sono state trasferite nei locali del nuovo laboratorio.
- Nel maggio 2015 sono entrate in routine le nuove strumentazioni per la diagnostica ematologica aggiudicate con la gara di automazione corelab ematologia.
- In giugno 2015 si è completato il trasferimento sul laboratorio Hub del Maggiore della attività per esterni eseguita presso il laboratorio di Bentivoglio; quest'ultimo raggiunge così l'assetto definitivo di Spoke.
- In settembre 2015 si completa presso l'Hub metropolitano il consolidamento della attività per esterni in seguito al trasferimento di tale attività dal laboratorio S. Orsola.
- Si completa in Novembre il consolidamento presso l'Hub metropolitano di tutta la diagnostica specialistica provinciale concentrando sul Maggiore l'attività precedentemente eseguita presso il

laboratorio S. Orsola, Imola e IOR. Il Laboratorio S. Orsola raggiunge l'attività definitiva prevista come Spoke.

- Nei mesi di giugno e luglio 2015 si formalizza il percorso giuridico-amministrativo della cessione del ramo d'azienda attività di laboratorio di Patologia Clinica dall'AOSP S.Orsola-Malpighi alla AUSL di Bologna. Successivamente a tale attività il laboratorio S. Orsola (comprensivo di strumentazioni e risorse umane) diventa spoke della AUSL dal 1 settembre 2015.
- Si è proceduto ad una riorganizzazione delle attività di validazione clinica dei Dirigenti LUM organizzando un turno unico di validazione clinica delle attività analitiche svolte presso gli spoke. Tale attività può essere svolta in remoto da qualunque sede della rete dei laboratori LUM.
- In Dicembre 2015 si è proceduto alla installazione delle nuove strumentazioni di chimica clinica presso i laboratori S. Orsola, Budrio, Bellaria, mentre si è completata l'installazione della strumentazione di ematologia su tutti i laboratori spoke (ad esclusione del S. Orsola ove è prevista una automazione simile al laboratorio Hub) con installazione ed avviamento gennaio 2016.
- Si è provveduto alla stesura ed approvazione di un progetto che prevede la riorganizzazione di un turno unico di guardia per tutti i Dirigenti LUM sulla rete metropolitana atto ad ottimizzare la gestione delle risorse umane.
- Si è definita l'organizzazione delle attività di validazione clinica della diagnostica di I livello trasversale tra i principali laboratori di Bologna (Hub Maggiore e spoke S.Orsola) che prevede l'integrazione delle risorse dedicate attraverso un unico turno per la copertura delle postazioni previste. Tale organizzazione sarà implementata a raggiungimento della uniformità analitica e procedurale prevista nel primo trimestre 2016.

Sul piano tecnologico sono stati implementati capitolati comuni AVEC per alcune gare specialistiche (VES, Metabolismo osseo) e si è completata la gara per la coagulazione che è giunta ad aggiudicazione.

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 Medicina Trasfusionale e di Immunoematologia (SIMT) a livello metropolitano e di Area Vasta Emilia Centrale (AVEC) costituisce uno degli obiettivi qualificanti del Piano Sangue e Plasma Regionale per gli anni 2013-2015 che prevede 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.

Il Piano Sangue e Plasma regionale prevede, infatti, la concentrazione, anche superando i confini di Area Vasta, di alcune fasi del processo (lavorazione e validazione biologica) al fine di garantire standard elevati di qualità, sicurezza e la tracciabilità degli emocomponenti (Polo Trasfusionale di Lavorazione e Qualificazione Biologica di Bologna). In AVEC è stata progettata l'unificazione del Servizio Trasfusionale.

Il progetto si è articolato su due livelli:

- a) la concentrazione delle attività di qualificazione e di lavorazione degli emocomponenti per tutte le strutture di AVEC (Bologna 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. Dai dati regionali emerge come la realtà metropolitana bolognese costituisca circa il 25% circa delle attività trasfusionali della Regione e l'Area Vasta circa il 35%.

Per gli elementi sopra ricordati l'esperienza di unificazione del Servizio Trasfusionale dell'Area Metropolitana Bolognese e di Area Vasta Emilia Centro (AVEC) costituisce un modello di riorganizzazione e di sviluppo di tutti gli aspetti della Medicina Trasfusionale anche per altre realtà regionali e nazionali.

Strumenti per la realizzazione

- 1) Integrazione dei sistemi informatici con condivisione degli archivi di pazienti, donatori esami.
- 2) Organizzazione di una efficace rete di trasporti tra le sedi del Servizio Trasfusionale e dalle sedi di raccolta.
- 3) Integrazione dei sistemi di gestione della qualità in un unico sistema.
- 4) Rilevazione e integrazione delle risorse umane.
- 5) Inventario dei beni e delle apparecchiature e unificazione dei contratti di fornitura di materiali e apparecchiature (in parte operativa già a livello di area vasta).
- 6) Ricollocazione del SIMT Ospedale Maggiore negli spazi già previsti al 3° piano, edificio H, ala lunga dell'OM, attigui a quelli della UO Validazione Biologica degli Emocomponenti.
- 7) Definizione dei meccanismi di controllo dei costi emergenti e dei costi cessanti.
- 8) Monitoraggio di tutti gli aspetti sanitari attraverso incontri periodici del Responsabile di progetto con i rappresentanti delle Direzioni Sanitarie aziendali.

I risultati fino ad oggi conseguiti

Era stato costituito dalle Direzioni aziendali uno staff di progetto ed erano stati predisposti specifici gruppi di lavoro che hanno riferito delle loro attività nel corso delle numerose riunioni dello staff e che hanno in gran parte concluso il lavoro. Si riassumono di seguito i risultati conseguiti.

- 1) Trasferite le attività di qualificazione delle unità e degli esami sui donatori dal S.Orsola (dal 4/9/2014, completata 1/6/2015).
- 2) Sostituite le apparecchiature per le attività di Immunoematologia 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.
- 3) Avviato il Laboratorio di Immunoematologia Avanzata (progetto di interesse regionale) presso l'Ospedale S. Orsola.

- 4) Centralizzate presso IOR le attività di prelievo, lavorazione, conservazione e distribuzione di emocomponenti ad uso topico con definizione di linee guida metropolitane.
- 5) Introdotta in routine da aprile 2015 un nuovo metodo automatico di lavorazione degli emocomponenti (primo, e al momento unico) centro in Italia).
- 6) 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).
- 7) Completata l'unificazione del sistema gestionale trasfusionale Eliot per AUSL - S.Orsola nel 2014, IOR (febbraio 2015) e Ferrara (7/7/2015).
- 8) Centralizzate tutte le attività di qualificazione delle unità e degli esami sui donatori di Ferrara (7/7/2015).
- 9) Definita la rete dei trasporti in AVEC a carico del Polo di Qualificazione Biologica e Lavorazione (TrasER) (dal 7/7/2015).
- 10) Avviato e a regime dal 15/9/2015 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).
- 11) Definiti e condivisi i criteri per la gestione delle scorte di emocomponenti omogenee per tutta l'AVEC.
- 12) Avviato il percorso di revisione e affiancamento dell'intero Sistema della Qualità: dall'inizio del 2015 sono state coinvolti attivamente anche i referenti di AUSL Imola e IOR. Da settembre 2015 le procedure della raccolta di emocomponenti sono state unificate anche con Ferrara. Il riesame della direzione viene ormai effettuato in modo integrato.
- 13) Conclusa la raccolta dei dati inerenti all'assetto delle risorse umane in area metropolitana, a Ferrara e Modena ed è oggi possibile formulare una proposta di assetto a regime del personale.
- 14) Completata la ricognizione degli inventari dei beni e delle apparecchiature. Sono state avviate e concluse le gare per l'acquisizione dei sistemi per il controllo e la convalida del plasma ad uso industriale, l'acquisizione delle apparecchiature per il congelamento rapido, per la dotazione di spazi freddi per il Polo Trasfusionale di Qualificazione biologica e di Lavorazione e Validazione di AVEC.
- 15) Avviata la definizione dei meccanismi di controllo dei costi di gestione dei vari settori della Medicina Trasfusionale. È stata definita la griglia analitica dei fattori economici per le attività di validazione e lavorazione (oggetto della centralizzazione presso il Polo), ma anche delle restanti attività trasfusionali al fine di ottenere parametri per monitorare anche aspetti che in corso d'opera potranno subire ricollocazioni operative.
- 16) Le unità operative della AUSL e AOSP hanno concordato un unico percorso per le attività formative inerenti al SIMT AMBO: presentazione del programma formativo, dossier, immissione informatica. È stato scelto di comune accordo il software in uso presso la AUSL. Lo stesso percorso è stato definito per IOR.
- 17) In seguito alle visite ispettive condotte dalla Agenzia regionale è stato completato nei tempi previsti il percorso di accreditamento istituzionale di tutte le sedi ospedaliere (Ospedale Maggiore, Bellaria, Imola e IOR) e di 10 sedi territoriali, delle 11 concordate con le Associazioni e Federazioni dei donatori di sangue.
- 18) Dopo la delibera di unificazione della Direzione SIMT tra AUSL Bologna e S. Orsola, anche l'Istituto Ortopedico Rizzoli ha deliberato l'unificazione della Direzione dal gennaio 2015.

Centralizzazione percorso screening per prevenzione tumori cervice uterina con test DNA – HPV

Per dare corso alle indicazioni regionali, il Collegio Tecnico dei Direttori Sanitari dell'AVEC, nella seduta del 12/6/2015, ha insediato un gruppo di lavoro con il mandato di elaborare e realizzare il progetto di centralizzazione all'Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara l'esecuzione del test HPV DNA nello screening del carcinoma del collo dell'utero per tutto il territorio AVEC. I lavori sono immediatamente iniziati con il coordinamento in capo alla AUSL di Ferrara e non sono ancora conclusi. Il coordinatore ha presentato aggiornamenti sullo stato di avanzamento dei lavori al Comitato dei Direttori Generali dell'AVEC in data 11/9/2015 e 17/2/2016. Inoltre in data 19/11/2015 ha inviato una relazione scritta sullo stato di avanzamento al Coordinatore del Comitato dei Direttori dell'AVEC.

In data 11/9 è stato presentato lo studio di fattibilità con le previsioni sulla tempistica e le possibili criticità.

La rete logistica per forniture e trasporti è stata messa a punto con soluzioni locali.

Dal 25/11/2015 il nuovo LIS (Athena Ferrara) a servizio dell'Anatomia Patologica dell'Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara è installato e funzionante; si trattava di un prerequisito per l'economicità della centralizzazione. Dal 7/12/2015 l'infrastruttura laboratoristica centralizzata presso l'Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara è pienamente attivata e funzionante.

Dal 25/11/2015 AUSL di Ferrara ha iniziato la spedizione postale di un numero limitato di inviti (500) al nuovo screening HPV. Dal mese di dicembre è partito l'invito a tutta la popolazione bersaglio (50-64 anni). Attualmente, al 21/3/16, sono state invitate 4456 donne ferraresi. Altre 888 donne sono già invitate per il mese di aprile. Al 18 marzo si sono presentate ai consultori per il prelievo per screening con test HPV 1.957 donne ferraresi. Il laboratorio centralizzato ha finora eseguito e refertato 1.759 test HPV DNA, con 71 risultati positivi (4% delle donne partecipanti). Il triage citologico ha dato 41 risultati negativi e 30 positivi (solo le donne con triage citologico positivo sono state inviate in colposcopia).

L'infrastruttura informatica è ancora in corso di adeguamento, in ragione delle numerose differenze esistenti tra i 3 programmi di screening aziendali. La configurazione attuale consente comunque l'operatività dei programmi di screening. L'AUSL di Bologna ha effettuato il 14/3/2016 la spedizione dei file occorrenti alla ditta di preparazione e postalizzazione degli inviti. L'AUSL di Imola ha già spedito i primi inviti al nuovo screening, con appuntamenti fissati a partire dai primi giorni di aprile. In data 5/4, il centro HUB per lo screening del carcinoma della cervice uterina inizierà l'analisi dei primi 50 campioni inviati dalle ASL di Bologna e di Imola, realizzando così pienamente il progetto.

Progettazione Rete Percorso Nascita

Obiettivi 2015

Nel corso del 2015 andranno rivalutate le caratteristiche e prassi della rete assistenziale (hub & spoke, servizi ospedalieri e territoriali, area sociale) monitorando in particolare le connessioni fra i distinti nodi della rete. Entro il 31.12.2015 andranno deliberate: la individuazione del referente provinciale del percorso nascita, cui affidare il compito di monitorare e assicurare la manutenzione delle connessioni internodali; la istituzione, ove non presente, dei comitati nascita provinciali/aziendali/area vasta (indicatore LEA).

Andrà, inoltre, garantita la trasmissione tempestiva, accurata e completa dei dati con cui i flussi informativi aziendali alimentano il sistema di monitoraggio e valutazione dei programmi e dei progetti della Commissione

nascita. Realizzando la corretta alimentazione di SICO, con invio da parte di tutte le Aziende delle prestazioni di gruppo e con invio delle prestazioni da parte di tutti i consultori presenti nell'Anagrafe regionale delle strutture sanitarie e sociosanitarie. Andrà migliorato l'accesso alle metodiche di controllo del dolore nel parto come previsto dalla DGR 1921/07 (indicatore LEA). Dimezzando la percentuale delle donne che non accedono ad alcuna metodica di controllo del dolore durante il travaglio/parto sul totale delle donne che partoriscono rispetto al 2014. Andrà assicurata - attraverso interventi gestionali e organizzativi - l'implementazione delle attività di assistenza alla gravidanza fisiologica da parte dell'ostetrica, descritte nelle DGR 533/08, 1097/11, 1704/12, 1377/13 e nella circolare 13/2013, arrivando almeno alla media regionale, in tutte le Aziende che sono al di sotto, relativamente all'indicatore: numero donne con gravidanza fisiologica a conduzione ostetrica assistita fino al termine dalla ostetrica/n° nati vivi + morti da madre residente.

Sono da promuovere scelte informate sulla gravidanza ed il parto, anche diffondendo la cartella regionale della gravidanza fisiologica e il materiale informativo allegato, attraverso iniziative di presentazione della cartella e dei protocolli aziendali di assistenza della gravidanza.

Risultati 2015

E' stato definito il gruppo di lavoro e assegnato il mandato che impegna i professionisti, oltre al rispetto degli obiettivi previsti dalla delibera 533/2008, anche alla riprogettazione della rete dei punti nascita e dei percorsi ad essi collegati. La definizione del Gruppo e la individuazione del referente sono stati comunicati dal Coordinatore del Comitato dei Direttori di Area Vasta in data 19.10.2015 (Area Vasta Emilia Centrale prot. 53 / 01-12 del 19.10.15).

In considerazione degli obiettivi relativi in particolare alla riprogettazione della rete dei punti nascita, il gruppo di lavoro ha predisposto una indagine conoscitiva riguardante: l'entità della attività svolta nei punti nascita dell'Area Vasta e i flussi dell'utenza dai territori di residenza agli stessi punti. Tali dati costituiranno la base per la discussione e la elaborazione di proposte da sviluppare nel corso del 2016. Il gruppo, inoltre, mette in programma la organizzazione di iniziative finalizzate alla promozione dell'utilizzo della cartella regionale della gravidanza.

Attività Dipartimenti Cure Primarie

Il gruppo di lavoro si è riunito per due volte nel corso del 2015 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.

Si è ritenuto necessario preliminarmente fare un confronto sistematico delle tre aziende (Bologna, Imola e Ferrara) relativamente alle seguenti aree significative per la medicina generale:

- Accordi integrativi locali limitatamente ai seguenti obiettivi: appropriatezza farmaceutica, estensione della fascia oraria ambulatoriale medicine di gruppo/Nuclei di Cure Primarie (dalla 7[^] alla 12[^] ora), assistenza domiciliare integrata (ADI), assistenza domiciliare programmata (ADP), progetto diabete, specialistica ambulatoriale, dimissione protette, formazione, altri percorsi, partecipazione ad incontri, prestazioni aggiuntive, residenzialità.
- Applicazione accordo attuativo regionale limitatamente alle seguenti voci: adesione al Nucleo delle Cure Primarie, monitoraggio Sole, coordinatori Ncp, referente distrettuale per la medicina generale, referente

Dipartimento Cure Primarie, referenti per le Case della Salute e monitoraggio degli obiettivi relativi alla quota capitaria regionale.

- Forme associative: medicine di gruppo, in rete con particolare riferimento agli incentivi erogati a livello locale (locali, personale, attrezzature, ecc.).

L'analisi di queste voci e di alcuni elementi di contesto ha consentito di comparare le tre Aziende su alcuni indicatori e sui costi sostenuti. Sulla base di questa azione di benchmarking il gruppo sta predisponendo un documento che prevede criteri, obiettivi ed indicatori che possano orientare le tre Aziende nella negoziazione degli accordi aziendali.

10.4 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 a livello provinciale e 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 economici che presenta notevoli opportunità di razionalizzazione ed ottimizzazione. Per questo motivo, le Aziende di AVEC hanno predisposto un progetto per l'integrazione strutturale di centralizzazione delle attività logistiche che si basa sui seguenti obiettivi strategici individuati dai Direttori Generali di AVEC ad aprile 2013:

- la collocazione dell'investimento previsto per la logistica di Ferrara (sulla base di un finanziamento di 4 milioni) in una progettualità allargata di Area Vasta;
- la gestione unificata dei vari punti logistici disponibili, anche attraverso l'adozione di applicativi informatici unici che consentissero la modularità e piena integrazione dei processi di logistica operativa (unificazione degli ordini, ottimizzazione delle scorte, ecc.);
- l'individuazione di un percorso che nel tempo assicurasse la progressiva riduzione del numero dei magazzini e che tenesse conto dei vincoli esistenti con fasi successive che ne consentano il superamento.

Per l'analisi della situazione logistica al 2013 delle Aziende AVEC e per la descrizione dei contenuti del progetto iniziale, si rinvia al documento approvato dai Direttori generali a fine luglio 2013 e trasmesso in data 30/08/2013 dall'AOU di Ferrara al Direttore Generale sanità e politiche sociali (e già sintetizzato nella Relazione AVEC per il 2013). Rispetto al progetto presentato va, infatti, evidenziato che, con Delibera di Assemblea Legislativa n. 152 dell'11 febbraio 2014, si è deciso di modificare il finanziamento di 4 milioni precedentemente disponibili per altre esigenze di investimenti dell'AOU di Ferrara, precisando con lo stesso provvedimento che il nuovo magazzino per l'Area Vasta Emilia Centro dovrà essere realizzato con fondi propri delle sei aziende sanitarie che costituiscono l'Area Vasta; di tale elemento si è tenuto conto nello sviluppo degli ulteriori approfondimenti già previsti nel progetto stesso (avvio ricerca di mercato per il magazzino, valutazioni tecniche sulle modalità di funzionamento del magazzino, valutazioni sui costi di funzionamento e sugli investimenti necessari, valutazioni sugli investimenti informatici), prevedendo anche una specifica valutazione dei costi emergenti e dei costi cessanti del progetto stesso.

Nel 2014, quindi, il progetto si è sviluppato in due fasi:

- prima parte dell'anno sono stati compiuti gli approfondimenti richiesti che hanno consentito di meglio definire il progetto iniziale;
- seconda parte dell'anno, è stato avviato il primo *step* del progetto stesso.

Attività svolte nel 2015

A fronte delle nuove nomine dei Direttori Generali (inizio 2015) è stato presentato un aggiornamento del progetto (evoluzione e contesto focalizzato sulle attività svolte dal gruppo di lavoro ferrarese nel corso del 2014) durante un Comitato dei Direttori Generali di aprile 2015, che ha consentito di evidenziare:

- la ricerca del magazzino, per l'area ferrarese, non aveva ancora dato frutto;
- il processo di creazione del Portale AVEC di gestione anagrafiche continuava, l'allineamento delle aziende Ferraresi non era ancora avvenuto, neppure quello delle altre aziende di AVEC.

La formalizzazione delle decisioni dei Direttori Generali AVEC si concretizzano nella creazione di un gruppo di lavoro per l'aggiornamento del progetto di logistica nella sua accezione centralizzata da effettuarsi entro Luglio 2015. In sede al nuovo gruppo di lavoro vengono quindi riviste le ipotesi razionali precedenti alla logistica integrata, aggiornati adeguatamente gli schemi di costi cessanti ed emergenti di progetto e creato uno strumento di *project management* specifico (cronoprogramma software) per analizzare l'ipotesi nelle sue interconnessioni tra attività e mantenere il controllo delle *deadline* di progetto.

Il lavoro eseguito del gruppo di lavoro è stato rappresentato in un documento di aggiornamento di progetto dal titolo "Aggiornamento del progetto logistico centralizzato" dove si focalizza l'attenzione su alcune attività *core* ed impattanti rispetto al cronoprogramma:

1. la gestione della fase di allineamento delle codifiche AVEC di tutte le aziende coinvolte, per le sue ricadute in termini di tempo sulle attività di progettazione successive;
2. il documento di identificazione degli articoli da gestire, e non, a livello centrale (lavoro di dettaglio) poiché predecessore di altre attività fondamentali;
3. l'implementazione delle modifiche ai software amministrativi delle aziende di AVEC, per ovvi motivi di ricadute nella gestione costi e gestione contabile;
4. la ricerca ed identificazione del magazzino fisico rispondente alle caratteristiche individuate dal gruppo di lavoro con affidamento diretto;
5. la necessità, o meno, di dotare il magazzino fisico di impianti di controllo del grado di umidità per il suo impatto in termini di costo di progetto.

Il documento, trasmesso alla Regione per approvazione, riguardava infatti nuove date per alcune attività *core* già in corso nel 2014-2015, tra le quali:

- l'attivazione del portale AVEC sulle aziende ferraresi, prevista entro il 31/3/2015, realizzata il 3/7/2015 e su tutte le altre aziende di AVEC, originariamente prevista entro il 30/6/2015, riguardata al 19/6/2016.
- L'allineamento delle anagrafiche aziendali (farmaci, dispositivi medici e beni economici) alla codifica centrale di Area Vasta. Prevista nell'aggiornamento di progetto al 19/7/2016 con il caricamento della anagrafiche sul Portale AVEC e che si era originariamente prevista per il 20/1/2016.
- La ricerca del magazzino unico di AVEC (affidamento diretto, scelta e stipula del contratto) entro il 30/10/2015 che, a seguito degli aggiornamenti successivi alla formulazione progettuale, si dovrebbe

concretizzare ad ottobre-novembre 2016. Nel corso della seconda metà del 2015 la AUSL di Ferrara ha svolto un bando per la ricerca del magazzino fisico con termine previsto al 15/1/2016.

Il gruppo di lavoro ha continuato ad incontrarsi per elaborare soluzioni utili al contenimento dei tempi di progetto (come richiesto dai DDGG AVEC nel corso della riunione del 30/11/2015) e per monitorare costantemente le attività del cronoprogramma.

Provveditorato Unico AVEC

Razionale

Il primo progetto di unificazione in ambito Metropolitano si è realizzato nel 2011 quando, a partire dal 1° luglio, è stato istituito il Servizio Acquisti Metropolitano (S.A.M.) per le Aziende Sanitarie USL di Bologna, Ospedaliera Universitaria di Bologna e Istituto Ortopedico Rizzoli. Dal 1° luglio 2013 ha aderito al S.A.M. anche l'AUSL di Imola. La richiesta di un progetto di studio da parte dei Direttori Generali AVEC è per valutare:

- la possibile unificazione del S.A.M. con il Dipartimento Interaziendale Acquisti Logistica Economato (DIALE) delle due Aziende di Ferrara;
- la creazione di un unico ufficio, sempre per tutte le 6 Aziende AVEC, per le procedure di gara relative al settore lavori.

Obiettivi e fasi progettuali

Si è progettato l'unificazione del S.A.M. con il Dipartimento Interaziendale Acquisti Logistica Economato (DIALE) delle due Aziende di Ferrara e la creazione di un unico servizio, sempre per tutte le 6 Aziende AVEC, per le procedure di gara relative al settore lavori. Il progetto prevede un significativo aumento dell'efficienza derivante dall'unificazione delle procedure che consente di superare l'attuale difficoltà sulle risorse umane e di poter valutare in un prossimo futuro un recupero anche in questo ambito. Rispetto all'evoluzione del seguente progetto, si auspicano riflessioni più ampie in un'ottica regionale, per la strutturazione di un provveditorato unico. La possibilità di centralizzare tale funzione per tutte le aziende sanitarie della Regione Emilia Romagna, infatti, comporterebbe una maggiore sinergia ed integrazione con le funzioni svolte dalla centrale unica d'acquisto Intercent-ER, oltre che un aumento del potere contrattuale nei confronti dei fornitori, a beneficio degli esiti economici del sistema.

Piattaforma ICT per gestione documentale (BABEL)

Nel corso del 2015 il Collegio dei Direttori Amministrativi ha costituito un Gruppo di Progetto per la produzione di uno studio di fattibilità per l'estensione del progetto BAM (BABEL Amministrazione Digitale) dell'AUSL di Bologna alle altre Aziende AVEC allo scopo di studiare la possibilità, per le Aziende che vogliono aderire, di utilizzare tale applicativo mediante l'istituto del riuso e di implementare lo stesso orientandolo verso una piattaforma integrata documentale.

Al gruppo è stato quindi assegnato il mandato di predisporre un documento contenente la stima dei costi e delle tempistiche del progetto per poi dare avvio alla fase esecutiva. Il Gruppo di progetto, costituito da due rappresentanti per ciascuna Azienda (uno di area giuridica ed uno di area informatica) ha concentrato l'attività sui seguenti aspetti:

- illustrazione e analisi del modello di gestione del progetto basato sull'esperienza dell'AUSL di Bologna;

- condivisione di una proposta della struttura organizzativa di progetto;
- individuazione dei requisiti informativi necessari per il funzionamento del sistema (organigramma, incarichi e allocazione personale);
- individuazione delle aree di intervento tecniche (ldap, reti, client, scanner) e organizzative (titolario, massimario, mappa dei referenti, azioni ecc.) per la messa in opera del sistema;
- valutazione del percorso formativo per l'avvio e il mantenimento;
- raccolta dati per valutazione "as is" e "to be";
- definizione tracciati base per il recupero dati;
- valutazione di eventuali vincoli e stima delle tempistiche.

Sono stati contestualmente definiti gli aspetti organizzativi/operativi quali ad esempio:

- Adempimenti amministrativi (cessione in riuso del software a seguito di apposita valutazione comparativa di AVEC sulla base di apposite linee guida contenute nel Codice dell'Amministrazione Digitale);
- Svolgimento di procedura di gara per l'assegnazione dei servizi di sviluppo e manutenzione per tutte le aziende AVEC, cui aderiranno anche le Aziende della Provincia di Parma, con costi ripartiti;
- Importanti costi prospettati legati al fatto che le Aziende sono anche produttrici interne dei software;
- Aspetti organizzativi;
- Organigramma, incarichi ed autorizzazioni;
- Messa in opera e formazione (con approfondimento su quest'ultimo aspetto);
- Recupero dati pregressi e nuove azioni (Trasparenza, albo on line e procedimenti);
- Tempistiche.

Si è quindi delineato l'impegno economico per le Aziende distinguendo in particolare i costi di start up e quelli di mantenimento e sviluppo. Per la suddivisione dei costi tra le Aziende di è proposto il driver del numero dei dipendenti. Le conclusioni consentono di valutare positivamente la possibilità di estensione dell'applicativo a tutte le Aziende nei tempi richiesti così da poter attivare il nuovo sistema comune per la fine del 2015 in modo tale da poter servire in modo compiuto i nuovi servizi unificati.

10.5 ATTIVITÀ TRASVERSALI

Applicazione normativa prevenzione corruzione e trasparenza

Il Tavolo AVEC nel corso del 2015 ha operato mediante riunioni con cadenza sostanzialmente mensile, ma soprattutto attraverso una continua interlocuzione tra i dirigenti preposti, sugli aspetti normativi di immediata applicazione e sulle novità via via emerse; sono stati coinvolti, su temi specifici, anche altri servizi aziendali (Servizi personale, Servizi acquisti, ecc.). Oltre all'approfondimento delle singole tematiche, l'iniziativa ha consentito di attivare un qualificato canale di confronto con la Regione Emilia Romagna.

Di particolare rilievo risulta la trattazione, nel primo semestre 2015, delle seguenti tematiche:

- attività formativa (analisi dei rischi, temi legati a lavori ed appalti, temi legati all'attività di ricerca, rapporto trasparenza/privacy);
- aggiornamento da parte delle Aziende del PTPC e del PTTI 2015-2017;

- esame ed applicazione normativa (L. 190/2012 relativamente alle dichiarazioni richieste al personale, delibere ANAC ed OIV regionale).

Nel corso del secondo semestre 2015 si sono tenuti i seguenti incontri svolti a cadenza mensile (ad eccezione della pausa estiva) in sede AVEC: 30/06, 15/09, 29/10, 16/11, 02/12.

In data 30/6 è stato approfondito il tema della "formazione" in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, argomento particolarmente sentito dagli RPC che hanno profuso notevoli sforzi ciascuno per le rispettive per consolidare le tematiche della legalità e dell'integrità. Un'azione comune da programmare per l'anno 2016 sarà infatti una collaborazione tra le aziende sanitarie e la SPISA di Bologna, per il tramite della Regione Emilia Romagna che funge da interlocutore qualificato.

Nel corso dell'incontro è emersa la necessità approfondire maggiormente il tema degli obblighi di pubblicazione riferiti alle "società partecipate" sulla base di un recente provvedimento dell'ANAC che ha creato non poche difficoltà sia nell'individuazione dei soggetti ai quali si applica la normativa sia in termini di recepimento da parte delle partecipate stesse.

Nell'incontro del 15/9, dopo un breve riepilogo delle questioni in sospeso e in attesa di chiarimenti da parte di ANAC (sull'aggiornamento al PNA, sullo schema di relazione RPC), il "Gruppo di lavoro" si è concentrato sul tema dei "Controlli da effettuare da parte degli RPC "aziendali" 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. Viene inoltre affrontata l'organizzazione della "Giornata della Trasparenza" (obbligatoria per legge) e i componenti si impegnano a chiedere ai propri Direttori Generali la disponibilità a effettuare un unico evento in Area Vasta. Gli RPC dell'AUSL di Ferrara e dello IOR concordano inoltre di avviare un sistema di controlli tramite auditing interno nelle rispettive aziende al fine di verificare corretti adempimenti e le buone prassi in materia anticorruzione.

In data 29/10 il gruppo di lavoro ha analizzato l'organizzazione della "Giornata della Trasparenza", in quanto i tempi risultano ormai abbastanza serrati visto che si rende necessario provvedere entro l'anno 2015. E' stato delegato il Coordinatore del gruppo ad avviare i contatti con l'Autorità Nazionale Anticorruzione per far partecipare il Presidente o un Componente il Consiglio ed avanzare proposte per invitare altri relatori.

La Giornata si è tenuta a Ferrara.

Nel corso di questo incontro gli RPC dello IOR e AUSL di Ferrara hanno illustrato al gruppo di lavoro l'esperienza fatta nelle loro aziende di auditing interna con controlli incrociati tra le due aziende, esperienza molto positiva che intenderanno riproporre nel 2016. Si è affrontato inoltre il tema delle difficoltà avute con una società partecipata i cui dati sono riportati per l'appunto nella sezione denominata "Società partecipate" presente in "Amministrazione Trasparente" di quasi tutte le Aziende. La nota di richiamo ad oggetto "Invito ad adeguamento del sito in relazione agli obblighi normativi imposti dalla legge 190/2012 in materia di prevenzione della corruzione e del D.lgs. 33/2013 in materia di trasparenza e diffusione delle informazioni" è stata inoltrata alla Società partecipata in data 18/11/2015. Nel corso di questo incontro si è analizzato il tema della conoscenza/conoscibilità del Codice di comportamento aziendale. Emerge una certa eterogeneità di scelte e soluzioni adottate: ciò costituisce un arricchimento informativo ed esperienziale da utilizzare nel 2016 quando il gruppo di lavoro procederà a una stesura condivisa del Codice ai fini della sua messa in consultazione ai fini dell'aggiornamento come richiesto dall'ANAC con propria determinazione n. 12/15.

L'incontro del 16/11 ha avuto l'obiettivo di definire i dettagli della giornata della Trasparenza con ipotesi di schema degli interventi che saranno poi definiti. L'incontro del 2/12 si è incentrato sull'analisi dei contenuti dell'aggiornamento del PNA e delle sue ripercussioni nella stesura dei PTPC e delle relazioni annuali degli RPC oltre all'organizzazione della Giornata della trasparenza che si è tenuta in data 17/12/2015.

In sintesi, questi sei mesi di attività di coordinamento del tavolo AVEC in materia di Trasparenza, sono stati impegnati in attività di informazione e condivisione delle esperienze e delle scelte effettuate presso ciascuna azienda con l'obiettivo comune di allargare il più possibile il campo delle azioni comuni, costruire percorsi formativi condivisi e collegiali, pianificazione di attività di controllo e verifica a carico degli RPC, organizzazione e gestione della Giornata della Trasparenza di AVEC alla quale ha partecipato un componente dell'ANAC sull'analisi e corretta applicazione del nuovo PNA in ambito Sanità e definizione delle linee guida comuni nella stesura delle Relazioni annuali degli RPC. Da evidenziare anche l'evento formativo AVEC, tenuto il 23/09 aperto a tutte le aziende afferenti all'AVEC in cui si sono approfonditi i temi del D.Lgs. 33/13.

Nel corso degli incontri si sono inoltre poste le basi per una sempre più approfondita integrazione tra i Piani Triennali della Prevenzione della Corruzione, i Programmi Triennali della Trasparenza e dell'Integrità e il Piano delle Performance. Vengono costantemente presidiati tutti gli obblighi posti dalla legge in capo al RPC con soluzioni condivise e confronto continuo e condiviso per mezzo del passaggio delle informazioni.

Applicazione normativa Privacy

L'attività si è concentrata nel primo semestre del 2015 durante il quale il Gruppo di lavoro ha proseguito quanto intrapreso precedentemente soffermandosi in particolare sui seguenti aspetti:

Scambi informativi per poter standardizzare gli approcci da adottare per le diverse fattispecie.

Avvio confronto degli atti e dei documenti disponibili presso le diverse Aziende per gestire l'applicazione della normativa privacy nei progetti interaziendali.

Modalità di utilizzo del dossier sanitario.

Modalità di raccolta del consenso.

Definizione di una modulistica comune.

Dalla prima analisi condotta, emerge che, a causa dei diversi dubbi interpretativi sull'applicazione della normativa (molto complessa) ai diversi temi (molto particolari), risulta talvolta sostanzialmente impossibile definire una soluzione affidabile e condivisa da parte del Tavolo.

Gli aspetti sopra richiamati sono stati oggetto di un percorso formativo dedicato ai componenti del Tavolo, nel corso del quale sono stati analizzati gli strumenti resi disponibili dalla normativa vigente per conseguire i diversi livelli di integrazione che emergeranno dalla valutazione approfondita dei progetti interaziendali.

Ad esito della formazione, sono risultate percorribili, dal punto di vista giuridico, le seguenti soluzioni:

- ogni azienda rimane titolare autonomo del trattamento e gli scambi di informazioni e dati rientrano nella fattispecie della comunicazione;
- 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;

- 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.

A seguito della scadenza dell'incarico del Coordinatore del tavolo, il Comitato dei Direttori AVEC, esaminati gli aspetti legati alla tematica della gestione della privacy nei progetti di AVEC e delle possibili ricadute sulle attività delle Aziende, ha ritenuto necessario mantenere attivo il tavolo permanente di AVEC ed ha provveduto con nota del 6.11.2015 ad affidare il nuovo coordinamento ad un componente dell'AOSP Ferrara, con il mandato di elaborare una procedura di Area Vasta e garantire con modalità comuni la gestione dei dati sensibili relativi alle progettualità in essere.

Progetti ICT

Come previsto dalla programmazione pluriennale, nel 2015, sono stati portati avanti numerosi progetti che hanno avuto origine negli anni precedenti. Tra questi assumono particolare rilevanza: il progetto di adozione di un'Anagrafe Unica di Area Vasta che nell'anno ha visto il suo completamento con l'ingresso di Imola e Ferrara; il progetto di un sistema unico AVEC di Anatomia Patologica che ha visto la sua estensione alle aziende sanitarie di Ferrara, consentendo anche a fine anno l'attivazione del progetto dello screening HPV primario. Altri progetti che hanno una loro peculiare collocazione nell'anno 2015 sono: il nuovo progetto di laboratorio analisi unico di AVEC per il quale è stata completata la I fase di realizzazione del laboratorio unico di area metropolitana, che ha portato alla integrazione dei laboratori di Imola e dello IOR nel laboratorio unico e al trasferimento delle attività tra l'AOSP e l'AUSL di Bologna.

Il sistema inoltre è stato arricchito di nuove funzionalità innovative quali la gestione della firma automatica che consentirà la gestione della conservazione a norma in Parer della documentazione.

Anche in ambito di medicina trasfusionale, in attesa dell'espletamento della gara regionale, si è realizzata la prevista estensione del sistema del sistema di Bologna all'AOSP di Ferrara inclusa la rete provinciale di raccolta sangue. Rilevante progetto pluriennale in corso è il progetto di unificazione dei flussi documentali amministrativi (BABEL) che prevede l'adozione di un sistema unico gestionale costruito autonomamente dall'AUSL di Bologna e concesso in riuso a tutte le Aziende AVEC.

Altra attività significativa svolta nel 2015 è l'organizzazione di un corso di formazione e di confronto orientato all'omogeneizzazione delle modalità di gestione dei consensi, con particolare riferimento agli impianti di ambito metropolitano o di area vasta.

Un progetto previsto negli anni precedenti ha preso nuovo impulso nel 2015 con l'attivazione di un tavolo multidisciplinare per l'avvio dei lavori di valutazione circa l'opportunità di integrare e unificare i sistemi RIS-PACS delle aziende di area vasta anche con avvio di procedure di acquisizione congiunte.

Sempre in continuazione dagli anni precedenti si situano i progetti regionali ai quali si cerca, 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 gestione della ricetta dematerializzata si è compiuto in tutte le aziende AVEC con l'attivazione delle integrazioni di tutti i principali sistemi gestionali per le funzioni di prescrizione, prenotazione/accettazione ed erogazione. Inoltre, altri due importanti progetti regionali vedono un

coinvolgimento particolarmente accentuato delle aziende AVEC. Si tratta dell'avvio del nuovo sistema di gestione delle Risorse Umane (progetto GRU) e del nuovo sistema di gestione dell'Anagrafe Sanitaria (progetto ARA). Nel 2015, infine, è stato condotto a regime con successo il nuovo servizio di help desk, manutenzione e assistenza delle stazioni di lavoro, che si è definitivamente uniformato in area vasta.

Descrizione sintetica progetti

1. Anagrafe unica AVEC (UNXMPI)

Obiettivo: installazione e configurazione dell'anagrafe unica dei pazienti per le aziende dell'area vasta, con attivazione degli uffici anagrafici e collegamento diretto alla nuova anagrafe dei sistemi condivisi.

A oggi sono stati collegati a UNXMPI: l'anagrafe aziendale XMPI per l'AUSL di Bologna; l'anagrafe aziendale XMPI-IOR per l'Istituto Ortopedico Rizzoli; l'anagrafe aziendale APC per il S.Orsola-Malpighi; l'anagrafe aziendale APC per l'AUSL di IMOLA; l'anagrafe aziendale APC per le aziende USL e Ospedaliera di Ferrara; e i sistemi dipartimentali Eliot (Trasfusionale) per AUSL di BO, AOSP BO, AUSL FE, IOR, e AUSL Imola; Athena (Anatomia Patologica) per AUSL di BO, AUSL Imola.

E' in corso di attivazione l'integrazione con l'anagrafe regionale unica della medicina (ARA) e la definizione delle modalità di coordinamento operativo tra gli uffici anagrafici di Bologna, Imola e Ferrara per la gestione delle riconciliazioni anagrafiche e della ricongiunzione degli eventi clinici associati.

2. Sistema Trasfusionale

Obiettivo: unificazione del sistema informativo di Area Vasta e realizzazione di un'Unica Anagrafe Donatori, collegamento del sistema a UNXMPI. A oggi tutte le aziende sanitarie di AVEC lavorano su un sistema unificato denominato Eliot. Nel corso del 2015 è stata completata l'integrazione informatica di Ferrara con il software gestionale Eliot e con il sistema di gestione delle bilance Terumo, che tuttavia presenta alcune criticità di carattere tecnico e organizzativo che in corso di risoluzione da parte del CRS in collaborazione con i servizi ICT, di ingegneria clinica e dell'AVIS provinciale di Ferrara.

3. Anatomia Patologica

Obiettivo: realizzare un unico sistema informativo centralizzato che condivida unica anagrafe, unica configurazione e uniformazione dei format dei referti secondo le indicazioni regionali (check list).

A oggi sono state completate le seguenti attività:

- attivazione del sistema presso il laboratori di anatomia patologica dell'AUSL di Bologna dei presidi ospedalieri di Maggiore, Bellaria;
- attivazione del sistema presso l'anatomia patologica della AUSL di Imola e del nuovo sistema per lo screening della cervice;
- attivazione del sistema presso l'anatomia patologica della AOSP di Bologna;
- attivazione del sistema presso l'anatomia patologica della AOSP di Ferrara.

Inoltre sono state attivate le integrazioni del nuovo sistema Athena con: anagrafica UnXmpi per tutte le aziende; screening consultori per il 1° livello pap-test dell'anatomia; sistemi di order entry informatizzato dell'anatomia patologica presso le sale operatorie dell'Ospedale Maggiore, Bellaria e Bentivoglio; screening per la gestione degli esami con metodologia HPV primario a Ferrara. L'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 saranno completate nel 2016. Inoltre, sarà resa disponibile l'integrazione con i sistemi gestionali dell'attività di specialistica ambulatoriale.

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 condivida un'unica anagrafe, un'unica configurazione e l'uniformazione delle metodiche di lavoro nelle aziende AVEC. Attualmente è stata completata la prima fase del progetto, che prevedeva l'attivazione del Laboratorio Unico per l'area metropolitana di Bologna con la successiva integrazione anche dell'attività dei laboratori dell'AUSL di Imola e dello IOR. Nel 2016 il progetto dovrà essere completato con l'estensione alla provincia di Ferrara. Sono in fase di programmazione i primi incontri tecnici tra gli specialisti di laboratorio analisi, i tecnici informatici ed i fornitori per la predisposizione del piano di avvio.

5. PACS federato

Obiettivo: realizzare un sistema semplificato di condivisione delle immagini radiologiche tra le diverse strutture delle Aziende AVEC. E' stato costituito un gruppo multidisciplinare che vede coinvolti i referenti aziendali per la parte ICT con il compito di produrre uno studio di fattibilità per la gestione unitaria della codifica degli esami e la redazione di una bozza di capitolato di gara per i sistemi Pacs.

6. Privacy

In seguito alla pubblicazione in Gazzetta della nuova legge sulla gestione della privacy per i sistemi di dossier sanitario e di fascicolo sanitario elettronico l'assessorato regionale ha costituito un gruppo di lavoro per la verifica di condizioni comuni funzionali all'applicazione di quanto previsto dalla normativa vigente.

7. Sistema di help desk unico di area vasta

Nel corso del 2015 è stato completato presso tutte le aziende sanitarie di AVEC il progetto di avvio del nuovo servizio unico di Help Desk e manutenzione delle postazioni di lavoro informatizzate.

Protocollo Relazioni sindacali

In ottemperanza ai principi e criteri guida della DGR 927/2011, l'AVEC ha ritenuto necessario condividere con le Organizzazioni di Rappresentanza Sindacali modelli di relazione sindacale che valorizzino il contributo che le stesse possono fornire per il mantenimento e lo sviluppo del sistema dei servizi alla popolazione e per una reale praticabilità, all'interno delle Organizzazioni, dei principi costituzionali di tutela del lavoro. Le modalità di svolgimento delle relazioni sindacali nelle materie di area vasta saranno inserite nel "Protocollo AVEC per le Relazioni Sindacali in ambito di Area Vasta" basato su una serie di principi guida. Il documento è stato presentato alla seduta comune delle CTSS di Bologna, Ferrara e del Nuovo Circondario imolese in data 11 novembre che ha assunto l'impegno di produrre la bozza del Protocollo. Durante l'incontro è stata unanimemente ribadita la non esistenza di un livello di contrattazione intermedio (di area vasta), ma solo quelli nazionale e aziendale, come punto di chiarezza per iniziare il percorso valorizzando il ruolo della programmazione strategica con le OO.SS Confederali. Si è inoltre provveduto ad individuare la figura gestore del tavolo di AVEC delle relazioni sindacali Presidente tavolo trattante.

10.6 ALTRE ATTIVITÀ AREA TECNICO AMMINISTRATIVA

Settore acquisti

In accordo con le indicazioni regionali, nel 2015 la programmazione acquisti di AVEC, presentata in maniera unificata come già l'anno precedente, è confluita nel Master Plan 2015 – 2017 che ricomprende, oltre a quelle Aziendali e di Area Vasta, anche le procedure poste in capo alla Agenzia regionale Intercent-ER.

Precisato che il suddetto Master Plan non comprende le procedure per l'acquisizione di attrezzature sanitarie (in quanto facenti parte di ulteriore programmazione gestita dai Servizi di Ingegnerie Cliniche aziendali e competente Direzione regionale) 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 574 procedure (escluse le adesioni a convenzioni Intercenter e Consip) di cui 350 in capo al SAM e 224 in capo al Dipartimento Acquisti Ferrara, i due Provveditorati dell'AVEC (compresa la struttura presso AO FE – Ospedale di Cona) ne hanno espletate 408 (322 Bologna e 86 Ferrara) così distinte per macrocategorie:

- 62 relative a beni e servizi economici;
- 79 relative a beni e servizi sanitari;
- 195 relative ad attrezzature e servizi di manutenzione;
- 2 relative a servizi sociali;
- 70 rinnovi.

Il valore complessivo annuo di aggiudicazione è stato di € 96.869.708,97 iva compresa, valore inferiore per € 4.887.269,92 rispetto agli importi indicati nel bando di gara (-5,05%). Inoltre, se per continuità con le rilevazioni degli anni precedenti, si vogliono considerare le procedure espletate per almeno 2 Aziende dell'Area Vasta, queste sono state n. 90 (77 Bologna e 13 Ferrara) per un importo annuo complessivo di € 37,33 mln. IVA compresa, valore inferiore per € 3,47 mln. rispetto al bando (-9,30%).

11. CONTO ECONOMICO RELATIVO ALL'ATTIVITÀ COMMERCIALE

Nel corso dell'anno 2015 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 2° 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 0,36437685%. 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 -115.809.

In assenza di reddito d'impresa, l'Azienda dichiarerà per l'anno d'imposta 2015 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 31/12/2015 è pari ad Euro 1.059.627.

Si dettagliano di seguito le componenti del valore della produzione:

Codice	Descrizione	2015
'0204001	Trasporti sanitari per Aziende sanitarie della Regione	2.209
'0204002	Trasporti sanitari per privati e altri	9.926
	Totale Trasposrti sanitari a privati	12.135
'0205006	Consulenze non sanitarie per altri	1.735
	Totale Consulenze non sanitarie	1.735
'0206001	Prestazioni del Servizio di Igiene pubblica	2.080
'0206004	Prestazioni del Servizio veterinario	12.252
	Totale Prestazioni Dipartimento Sanità Pubblica - Serv. Veterinario	14.332
'0207007	Sperimentazioni e ricerche per privati	14.520
'0207011	Corsi di formazione ad Enti Pubblici	1.200
'0207012	Corsi di formazione a privati	28.964
'0207016	Servizi non sanitari a Enti Pubblici	82.891
'0207017	Altre prestazioni a privati	56.374
	Totale Prestazioni diverse e cessioni beni	183.949
'0208003	Prestazioni di Sanità pubblica	290
	Totale attività libero professionale	290

TOTALE PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO

212.440

Codice	Descrizione	2015
'0307008	Rimborsi per servizi erogati da privati	115.994
'0307007	Rimborsi per servizi erogati da altri Enti pubblici	1.357
	Totale rimborsi per servizi erogati da terzi	117.351
'0308001	Rimborsi da dipendenti	113.385
'0308006	Altri rimborsi da privato	731
'0308008	Altri rimborsi da altri Enti Pubblici	322
	Totale Altri rimborsi	114.438
	TOTALE RIMBORSI	231.789

Codice	Descrizione	2015
'0801001	Fitti attivi	504.012
	Totale Ricavi da Patrimonio Immobiliare	504.012
'0802001	Ricavi per cessione pasti e buoni mensa a terzi	1.665
'0802003	macchine distributrici	103.442
	Totale Ricavi diversi	105.107
'0804021	Altre sopravvenienze attive verso terzi	6.279
	Totale Sopravvenienze attive ed insussistenze del Passivo	6.279
	TOTALE ALTRI RICAVI	1.059.627

B) COSTI DELLA PRODUZIONE DIRETTI

Al 31/12/2015 i Costi della Produzione direttamente imputabili all'attività commerciale sono pari ad Euro 678.218.

Si dettagliano 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	2015
1014003	Prestazioni di Sanit` Pubblica	6.214

	Totale attività libero professionale	6.214
	TOTALE ACQUISTI SERVIZI SANITARI	6.214

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI

L'acquisto di servizi non sanitari comprende le seguenti voci:

Codice	Descrizione	2015
1102003	Ristorazione, mensa e buoni pasto	532.419
1102004	Teleriscaldamento	9.860
	Totale servizi tecnici	542.279
1104003	Altre forme di lavoro autonomo	15.600
	Totale lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie	15.600
1105001	Acqua	486
1105003	Energia elettrica	3.283
	Totale utenze	3.769
	TOTALE ACQUISTO SERVIZI NON SANITARI	561.648

COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE:

Codice	Descrizione	2015
1307022	P. Tecnico-Comparto - Competenze fisse -T.IND	80.337
1307023	P. Tecnico--Comparto - Competenze accessorie e fondi contrattual -T.IND	5.786
1307024	P. Tecnico--Comparto - Oneri previdenziali ed assistenziali – T.IND	24.203
	Personale tecnico comparto	110.326
	TOTALE COSTI PERSONALE DIPENDENTE	110.326

Il dato relativo al costo del personale dipendente nell'ambito dell'attività commerciale, comprende il 50% del costo del personale addetto alla mensa interna in quanto dedica metà del proprio lavoro per la gestione della mensa dei dipendenti.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE:

Codice	Descrizione	2015
1801004	Tasse e imposte non sul reddito	30
	Totale costi amministrativi	30
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	30

COSTI DELLA PRODUZIONE INDIRETTI

Applicando ai costi promiscuamente utilizzati anche in ambito istituzionale la percentuale sopra indicata dello **0,36437685**, si è ottenuto l'importo complessivo di 497.218 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 Commerciale 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>	-

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

A.1.c.4) da privati	-
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	180.542
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	2.209
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	290
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	178.043
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	233.360
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	641.017
Totale A)	1.054.918
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
B.1) Acquisti di beni	76.838
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	72.367
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	4.471
B.2) Acquisti di servizi sanitari	12.864
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)	6.214
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.892
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	3.758
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	608.374
B.3.a) Servizi non sanitari	591.386
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	16.255
B.3.c) Formazione	733
B.4) Manutenzione e riparazione	38.117
B.5) Godimento di beni di terzi	5.027
B.6) Costi del personale	416.847
B.6.a) Personale dirigente medico	99.032
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	9.606
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	127.131
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	6.609
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	174.469
B.7) Oneri diversi di gestione	1.776

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

B.8) Ammortamenti	15.561
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.430
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	12.481
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	650
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
B.10) Variazione delle rimanenze	315
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	336
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-21
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)	1.175.718
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-120.800
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.232
Totale C)	-1.232
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
D.1) Rivalutazioni	-
D.2) Svalutazioni	-
Totale D)	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
E.1) Proventi straordinari	6.279
E.1.a) Plusvalenze	-
E.1.b) Altri proventi straordinari	6.279
E.2) Oneri straordinari	56
E.2.a) Minusvalenze	-
E.2.b) Altri oneri straordinari	56
Totale E)	6.223
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-115.809
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	-115.809

ALLEGATI ALLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

ALLEGATO LA – ESERCIZIO 2014

	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizio										Totale	
	Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Serv. San. Per erog prestazioni	Servizi non sanitari	Pers. Ruolo sanitario	Pers. Ruolo profess.	Pers. Ruolo tecnico	Pers. Ruolo amminis.	Ammortamenti	Sopravvenienze/i nussistenze	Altri costi		
Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro														
Igiene e sanità pubblica	43	9	10	22	100	687	3	39	95	32	5	50		1.096
Igiene degli alimenti e della nutrizione	0	1	7	16	56	553	2	31	72	20	4	39		802
Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	0	4	8	18	67	575	56	35	82	25	5	44		920
Sanità pubblica veterinaria	2	11	15	47	143	1.128	5	64	150	44	8	80		1.697
Attività di prevenzione rivolta alla persona	580	8	176	40	81	614	3	63	136	27	5	48		1.780
Servizio medico legale	2	10	217	197	72	371	2	84	86	20	3	41		1.105
Totali Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	627	43	431	340	520	3.928	70	317	621	168	31	303		7.399
Assistenza distrettuale														
Guardia medica	5	1	1.148	16	31	23	0	2	18	4	0	81		1.331
Medicina Generale	71	11	14.036	19	246	870	4	57	208	57	7	68		15.656
Medicina generica	71	10	11.296	19	236	847	4	54	180	54	7	64		12.843
Pediatria di libera scelta	0	1	2.740	1	10	23	0	3	28	3	0	3		2.813
Emergenza sanitaria territoriale	45	79	552	7	432	1.960	10	723	162	176	18	170		4.332
Assistenza Farmaceutica	8.663	4	22.613	10	91	329	2	83	69	15	3	29		31.911
Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	0	1	18.135	3	74	135	1	9	50	6	1	12		18.427
Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	8.663	3	4.478	7	17	195	1	74	20	9	2	17		13.484
Assistenza integrativa	761	4	667	73	155	29	0	15	83	27	1	8		1.622
Assistenza Specialistica	3.897	305	8.717	735	5.433	16.650	71	2.051	2.634	2.143	133	1.619		44.389
Attività clinica	1.746	197	4.560	226	1.567	10.381	44	1.235	1.236	1.110	82	1.110		25.241
Attività di laboratorio	1.857	69	2.003	312	980	3.325	15	450	606	389	28	273		10.305
Attività di diagnostica strumentale e per immagini	294	38	2.155	198	1.567	2.944	13	366	490	518	24	236		8.843
Assistenza protesica	472	14	1.496	675	328	117	1	27	134	52	2	17		3.336
Assistenza Territoriale, Ambulatoriale e domiciliare	1.527	94	3.558	1.738	1.100	6.015	25	806	541	289	46	459		16.198
Assistenza programmata a domicilio	1.030	32	2.594	1.077	292	1.051	5	194	154	72	9	84		6.591
Assistenza alle donne, famiglia, coppie	8	12	257	31	153	3	3	45	68	48	6	73		1.537
Assistenza psichiatrica	352	34	646	297	422	3.305	13	292	245	124	24	230		5.984
Assistenza riabilitativa ai disabili	0	1	13	280	112	10	0	1	9	0	1	427		427
Assistenza ai tossicodipendenti	136	11	48	53	105	621	3	265	60	30	6	57		1.395
Assistenza agli anziani	1	3	1	1	17	198	1	11	13	6	1	13		265
Assistenza ai malati terminali														
Assistenza a persone affette da HIV														
Assistenza territoriale semiresidenziale	9	22	1.317	6	174	590	2	32	43	31	4	47		2.277
Assistenza psichiatrica	9	6	67	1	107	323	1	17	23	15	2	27		600
Assistenza riabilitativa ai disabili	0	0	893	3	2	22	0	1	1	0	1	1		924
Assistenza ai tossicodipendenti	0	15	1	1	63	235	1	13	17	15	2	18		381
Assistenza agli anziani	0	0	355	1	2	10	0	1	2	0	0	1		373
Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Assistenza ai malati terminali														
Assistenza territoriale residenziale	671	35	16.979	118	831	1.689	10	910	237	141	18	169		21.808
Assistenza psichiatrica	15	12	4.649	2	264	380	3	325	77	62	5	47		5.838
Assistenza riabilitativa ai disabili	6	0	2.358	7	5	57	0	3	4	2	0	4		2.448
Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	485	0	1	3	0	3	1	0	0	0		494
Assistenza agli anziani	588	9	9.470	43	306	659	4	292	96	29	7	62		11.545
Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Assistenza ai malati terminali	81	14	16	66	254	591	3	291	57	48	6	56		1.482
Assistenza idrotermale	0	0	939	0	0	0	0	0	0	0	0	0		939
Totali Assistenza distrettuale	16.122	568	72.022	3.398	8.822	28.273	124	4.707	4.129	2.935	232	2.665		143.999
Assistenza ospedaliera														
Attività di pronto soccorso	219	43	30	20	716	2.254	11	843	269	305	21	201		4.933
Ass. Ospedaliera per acuti	10.647	552	56.001	967	10.312	31.882	137	5.952	2.814	3.602	255	2.460		125.582
In Day Hospital e Day Surgery	3.199	69	62	48	965	4.255	18	652	377	474	33	315		10.467
In degenza ordinaria	7.449	483	55.938	919	9.347	27.627	119	5.299	2.437	3.128	222	2.145		115.115
Interventi ospedalieri a domicilio														
Ass. ospedaliera per lungodegenti	245	25	21	15	767	1.446	7	534	146	158	13	127		3.503
Ass. ospedaliera per riabilitazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Emocomponenti e servizi trasfusionali	62	11	15	1.034	241	812	3	103	85	93	6	60		2.527
Trapianto organi e tessuti	46	3	1	1	53	60	0	48	9	21	1	7		250
Totali Assistenza ospedaliera	11.220	634	56.068	2.037	12.089	36.454	159	7.479	3.323	4.179	297	2.855		136.795
TOTALE	27.969	1.246	128.522	5.774	21.431	68.656	353	12.503	8.073	7.282	560	5.823		288.192

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	80
ASL/AO	106

OGGETTO DELLE RILEVAZIONE	
CONSUNTIVO ANNO	2014

	Macrovocci economiche	Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Servizi non sanitari	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
	Allegato 1													
A1101	Formazione del personale	1	13	0	177	249	428	0	95	164	22	0	1	1.150
A1102	Sistemi informativi e statistici	2	77	0	0	442	0	0	538	3.121	413	0	0	4.593
A1103	Altri oneri di gestione	13	91	250	28	4.272	3.087	295	3.104	1.540	2.030	560	5.311	20.581
A1999	Totale	16	181	250	205	4.963	3.515	295	3.737	4.825	2.465	560	5.312	26.324

Allegato 2 – Mobilità intra-regionale		
per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro		
A2101	--attiva	5
A2102	--passiva	0
per assistenza distrettuale: sanitaria di base		
A2201	--attiva	313
A2202	--passiva	222
per assistenza distrettuale: farmaceutica		
A2203	--attiva	1.212
A2204	--passiva	4.351
per assistenza distrettuale: specialistica		
A2205	--attiva	1.698
A2206	--passiva	5.531
per assistenza distrettuale: termale		
A2207	--attiva	0
A2208	--passiva	0
per assistenza distrettuale: emergenza sanitaria		
A2209	--attiva	3
A2210	--passiva	10
per assistenza distrettuale: territoriale ambulatoriale e domiciliare		
A2211	--attiva	
A2212	--passiva	
per assistenza distrettuale: territoriale semiresidenziale		
A2213	--attiva	
A2214	--passiva	
per assistenza distrettuale: territoriale residenziale		
A2215	--attiva	98
A2216	--passiva	29
per assistenza distrettuale: proteica		
A2217	--attiva	
A2218	--passiva	
per assistenza ospedaliera		
A2301	--attiva	15.493
A2302	--passiva	18.195

Allegato 3 – Mobilità inter-regionale		
per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro		
A3101	--attiva	
A3102	--passiva	
per assistenza distrettuale: sanitaria di base		
A3201	--attiva	101
A3202	--passiva	99
per assistenza distrettuale: farmaceutica		
A3203	--attiva	448
A3204	--passiva	295
per assistenza distrettuale: specialistica		
A3205	--attiva	356
A3206	--passiva	875
per assistenza distrettuale: termale		
A3207	--attiva	40
A3208	--passiva	43
per assistenza distrettuale: emergenza sanitaria		
A3209	--attiva	5
A3210	--passiva	121
per assistenza distrettuale: territoriale ambulatoriale e domiciliare		
A3211	--attiva	
A3212	--passiva	
per assistenza distrettuale: territoriale semiresidenziale		
A3213	--attiva	
A3214	--passiva	
per assistenza distrettuale: territoriale residenziale		
A3215	--attiva	
A3216	--passiva	
per assistenza distrettuale: proteica		
A3217	--attiva	
A3218	--passiva	
per assistenza ospedaliera		
A3301	--attiva	17.884
A3302	--passiva	3.351

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

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	15

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	Circoncisione rituale maschile	
A5003	Medicine non convenzionali	
A5004	Vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero	
A5005	Certificazioni mediche	77
A5006	Prestazioni di medicina fisica, riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A),	
A5007	Prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, m	
Altre prestazioni escluse dai LEA		
A5108	Assegno di cura	
A5109	Contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN	8
A5110	Ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazio	
A5111	Prodotti apteici	
A5112	Prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali	
A5113	Farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare	
A5114	Rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure	
A5115	Prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra	
A5199	Altro	
A5999	TOTALE	85

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 EDI 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 afette 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 afette 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 afette 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 lungodegenti	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		

	Macro voci 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	13	-	173	266	434	-	100	123	25	-	-	1.137
A102	sistemi informativi e statistici	2	64	-	-	508	-	-	579	3.062	375	-	-	4.591
A103	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		
REGIONE	80	ASL/AO
		106

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
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	circoncisione rituale maschile	
A5003	medicines non convenzionali	
A5004	vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero	
A5005	certificazioni mediche	72
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 incluse nell'allegato 2B su disposizione regionale)	
Altre prestazioni escluse dai LEA		
A5108	assegno di cura	
A5109	contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN	10
A5110	ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazione	
A5111	prodotti apoteici	
A5112	prestazioni aggiuntive MMGe PLS previste da accordi regionali/aziendali	
A5113	farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare	
A5114	rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure	
A5115	prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra	
A5199	altro	
A5999	TOTALE	82

ALLEGATO ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO AI SENSI DELL'ART 41 DL 66/2014

Indicatore tempestività dei pagamenti

Anno	Importo complessivo dei pagamenti 2015 relativi a transazioni commerciali	Tempo medio dei pagamenti (1)
2015	129.094.834	-17

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 2015 relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini
2015	6.876.642

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 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

ALLEGATO BILANCIO DI VERIFICA

Esercizio: 2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Stampato il: 31/12/2015

Pagina : 1

AA1302	Software	58	9 620 795.48	13 664.00	9 607 131.48
AA1352	F do ammortamento Software	2	0.00	8 270 694.16	-8 270 694.16
AA13	Software	60	9 620 795.48	8 284 358.16	1 336 437.32
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	6 205.95	-6 205.95
AA14	Altre immobilizzazioni Immateriali	4	1 070 405.93	6 205.95	1 064 199.98
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	
AA1601	Immobilizz.immateriali in corso software	2	139 435.43	139 435.43	0.00
AA16	Immobilizzazioni immateriali in co	2	139 435.43	139 435.43	
AA1	Immobilizzazioni immateriali	68	10 957 333.29	8 556 695.99	2 400 637.30
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	14	111 816 367.94	1 567 246.73	110 249 121.21
AA2251	F do ammortamento Fabbricati indisponibili	3	0.00	42 398 907.91	-42 398 907.91
AA22	Fabbricati	17	111 816 367.94	43 966 154.64	67 850 213.30
AA2301	Impianti e Macchinari Sanitari	1	177 701.40	0.00	177 701.40
AA2302	Impianti e Macchinari Non Sanitari	2	8 111 954.43	0.00	8 111 954.43
AA2351	F do amm to Impianti Macchinari Sanitari	2	0.00	177 701.40	-177 701.40
AA2352	F do amm to Impianti Macchinari Non San	3	0.00	7 350 704.45	-7 350 704.45
AA23	Impianti e Macchinari	8	8 289 655.83	7 528 405.85	761 249.98
AA2401	Attrezzature Sanitarie	75	25 306 406.66	812 542.04	24 493 864.62
AA2451	F do amm to Attrezzature Sanitarie	4	734 318.31	23 206 826.58	-22 472 508.27
AA24	Attrezzature Sanitarie	79	26 040 724.97	24 019 368.62	2 021 356.35
AA2501	Mobili e Arredi Ordinari	40	9 880 263.96	60 193.37	9 820 070.59
AA2502	Mobili e Arredi di Valore Artistico	1	977 555.38	0.00	977 555.38
AA2551	F do amm to Mobili e Arredi Ordinari	4	54 116.39	8 811 361.94	-8 757 245.55
AA25	Mobili e Arredi	45	10 911 935.73	8 871 555.31	2 040 380.42
AA2601	Automezzi	7	2 086 758.21	57 914.93	2 028 843.28
AA2651	F do amm to Automezzi	4	57 914.94	1 834 137.22	-1 776 222.28
AA26	Automezzi	11	2 144 673.15	1 892 052.15	252 621.00
AA2702	Lavanderia, Guardaroba	4	41 594.19	1 300.98	40 293.21
AA2703	Officine	15	393 171.06	6 029.71	387 141.35
AA2704	Attrezzatura da Cucina	8	382 769.05	5 603.34	377 165.71

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AA2705	Beni Economici	8	840.447,48	7.666,88	832.780,60
--------	----------------	---	------------	----------	------------

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Stampato il: 31/12/2015

Pagina : 2

AA2706	Attrezzature Informatiche	15	2 968 875.37	221 612.36	2 747 263.01
AA2707	Audiovisivi, Attrezzature da Ufficio	13	536 115.38	20 639.03	515 476.35
AA2752	F do amm to Lavanderia e Guardaroba	4	1 301.11	40 174.72	-38 873.61
AA2753	F do amm to Officine	4	6 029.71	367 506.84	-361 477.13
AA2754	F do amm to Attr da Cucine	4	5 603.34	373 254.23	-367 650.89
AA2755	F do amm to Beni Economali	4	7 667.18	807 489.54	-799 822.36
AA2756	F.do Amm.to Attrezzature Informatiche	4	220 875.00	2 710 014.89	-2 489 139.89
AA2757	F.do Amm.to Audiovisivi,Attrezz. da Ufficio	4	20 639.03	527 492.45	-506 853.42
AA27	Altri Beni	87	5 425 087.90	5 088 784.97	336 302.93
AA2801	Nuovi fabbricati in costr. e rel.acc.	3	1 802 749.81	235 503.08	1 567 246.73
AA2803	Lavori in corso su immobilizzaz. Diverse	3	164 402.01	160 254.01	4 148.00
AA2804	Immobilizz.in corso attrezz.sanitarie	3	585 063.30	510 551.06	74 512.24
AA28	Immobil in Corso ed Acconti	9	2 552 215.12	906 308.15	1 645 906.97
AA2	Immobilizzazioni Materiali	257	167 193 441.64	92 272 629.69	74 920 811.95
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	329	184 521 288.83	100 829 325.68	83 691 963.15
AB1111	Medicinali con AIC	14	5 209 155.37	2 598 681.35	2 610 474.02
AB1112	Medicinali senza AIC	9	11 367.10	5 419.36	5 947.74
AB1116	Vaccini per profilassi con codice AIC	5	273 059.07	137 405.58	135 653.49
AB1118	Vaccini per profilassi senza codice AIC	3	16 072.34	975.76	15 096.58
AB1121	Prodotti Chimici	5	22 142.94	10 243.55	11 899.39
AB1122	Allergeni	3	21 296.12	11 173.31	10 122.81
AB1123	Mezzi di contrasto dotati di AIC	5	108 959.08	64 539.09	44 419.99
AB1124	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	11	579 770.05	339 123.78	240 646.27
AB1125	Materiale radiograf.e diagnostici di radiolog.	2	101.26	101.26	0.00
AB1126	Soluzioni per emodialisi con AIC	5	13 744.86	7 889.74	5 855.12
AB1127	Dispositivi medici per dialisi	5	188 457.53	104 505.99	83 951.54
AB1137	Dispositivi medici impiantabili attivi	3	66 477.38	42 563.78	23 913.60
AB1138	Dispositivi medici impiantabili non attivi	5	113 670.46	63 924.38	49 746.08
AB1140	Materiale di medicazione e sutura e dispositivi m	27	1 984 314.27	1 001 208.68	983 105.59
AB1145	Beni per assistenza protesica ed integrativa	5	334 162.85	209 787.44	124 375.41
AB1150	Prodotti farmaceutici e presidi ad uso veterinari	2	30.75	30.75	0.00
AB1160	Strumentario e ferri chirurgici	3	1 349.11	414.65	934.46
AB1166	Sangue ed emocomponenti senza codice AIC	11	107 587.70	61 176.90	46 410.80
AB1167	Emoderivati dotati di AIC	5	266 773.74	136 276.20	130 497.54
AB1170	Ossigeno con AIC	5	5 814.87	3 349.77	2 465.10
AB1176	Vetriere e materiale di laboratorio	3	4 235.10	2 280.59	1 954.51
AB1177	Presidi medico-chirurgici non dispositivi medici	7	12 472.15	5 856.30	6 615.85
AB1180	Altro materiale sanitario	9	40 689.51	21 456.80	19 232.71
AB1186	Gas medicinali senza aic	3	142.23	90.23	52.00
AB1188	Prodotti dietetici	5	47 356.84	19 188.91	28 167.93
AB11	Scorte di Beni Sanitari	160	9 429 202.68	4 847 664.15	4 581 538.53

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2015

Stampato il: 31/12/2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Pagina : 3

AB1210	Prodotti alimentari	3	849.24	444.92	404.32
AB1215	Materiale di guardaroba, pulizia, convivenza	3	74 754.13	36 041.28	38 712.85
AB1225	Supporti informatici	3	95.63	30.25	65.38
AB1230	Carta cancelleria e stampati	3	180 035.62	88 859.04	91 176.58
AB1245	Articoli tecnici per manutenz. Ordinaria	3	3 667.29	1 360.54	2 306.75
AB12	Scorte di Beni Non Sanitari	15	259 401.91	126 736.03	132 665.88
AB1	Rimanenze	175	9 688 604.59	4 974 400.18	4 714 204.41
AB2100	Crediti V/Regione per Progetti e Funzione	15	12 779 328.40	12 225 972.00	553 356.40
AB2101	Crediti Verso Regione Em Romagna	39	2 607 908.75	2 607 275.79	632.96
AB2126	Cred.V/Reg.per contrib.c/eserciz.da FSR finalizza	41	2 379 635.96	1 514 526.61	865 109.35
AB2127	Crediti v/Regione per ricerca	22	656 592.32	142 774.66	513 817.66
AB2128	Crediti verso Regione per FSR	4	211 011 285.70	196 381 749.69	14 629 536.01
AB2148	Crediti v/Regione per ripiano perdite	3	2 282 582.00	1 493 459.00	789 123.00
AB2149	Crediti v/Regione per acconto quota FSR	42	225 166 780.39	225 166 780.39	0.00
AB2157	Crediti vs Regione per emotrasfusi	12	2 273 683.60	1 750 187.27	523 496.33
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	31	11 070 608.46	5 895 837.77	5 174 770.69
AB2175	Crediti vs Regione per FSN vincolati	3	6 661 334.59	1 253 977.00	5 407 357.59
AB2176	Crediti Vs.Reg.per mobilita' Interregion. 2012	2	19 774.66	19 774.66	0.00
AB2178	Crediti verso Regione - GSA	13	138 948.84	138 689.14	259.70
AB2180	FRNA Crediti Vs.Regione da FSR	11	18 332 758.97	13 597 550.00	4 735 208.97
AB2182	Crediti Vs Regione per finanz.ed investim.	10	8 225 743.17	885 296.01	7 340 447.16
AB2183	Crediti verso Regione per FSR 2011	2	297 555.58	203 485.72	94 069.86
AB2184	Crediti verso Regione per FSR 2012	1	5 154 327.00	0.00	5 154 327.00
AB2187	Crediti Vs.Reg.per mobilita' Interregion. 2013	3	162 173.66	162 173.66	0.00
AB2188	Crediti Vs.Reg.per mobil.Interreg.Montecat.2013	2	9 358.36	9 358.36	0.00
AB2189	Fatture da emettere verso Regione 2013-2015	3	651.75	651.75	0.00
AB2193	Crediti Vs.Reg.per mobilita' Interregion. 2014	2	1 319 833.12	427 410.04	892 423.08
AB2195	Crediti v/Regione per FNA	2	798 135.00	798 135.00	0.00
AB2196	Crediti Vs.Reg.per mobilita' Interregion. 2015	3	3 408 699.85	1 443 513.53	1 965 186.32
AB2197	Crediti Vs.Reg.per mobil.Interreg.Montecat.2015	2	15 664 243.55	15 664 243.55	0.00
AB21	Crediti Verso Regione Em Romagna	269	534 043 760.71	481 782 821.60	52 260 939.11
AB2201	Crediti verso Enti locali	166	107 871.47	106 852.96	1 018.51
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.	2	64 548.45	0.00	64 548.45
AB2299	F do Sval Crediti Vs enti locali	2	0.00	12 960.62	-12 960.62
AB22	Crediti verso Enti locali	171	172 419.92	119 813.58	52 606.34
AB2301	Crediti Verso Az Usi Regione per beni e servizi	286	1 680 349.77	1 089 629.93	590 719.84
AB2302	Cred.Verso Az Sanit Altre Reg.per beni e servizi	146	216 922.23	80 711.51	136 210.72
AB2328	Crediti Verso AOSP Regione per beni e servizi	5	685 051.24	153 230.74	531 820.50
AB2329	Crediti Verso IRCCS Regione per beni e servizi	4	17 164.90	8 846.47	8 318.43
AB2340	Crediti Vs.Ausl Rer per Mobilita' Provinc.2012	1	21 818.03	0.00	21 818.03
AB2341	Crediti Vs.Ausl per Mobil.altre Prov.Reg.2012	1	1 460.07	0.00	1 460.07
AB2344	Crediti Vs.Ausl Rer per Mobilita' Provinc.2013	2	20 981.34	20 981.34	0.00
AB2345	Crediti Vs.Ausl per Mobil.altre Prov.Reg.2013	2	194 731.45	194 731.45	0.00
AB2347	Crediti verso aziende osp della Regione per mobil	3	392 573.05	380 995.44	11 577.61
AB2349	Crediti verso gestione liquid. per anticipazione	2	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	76	824 529.36	732 938.69	91 590.67
AB2355	Fatture da emett. Vs. Az.Sanit.Extra Rer 2013-201	23	84 373.54	6 617.59	77 755.95
AB2372	Note accr. da emett. Vs. Az. San. 2010-2012	2	81 483.48	81 483.48	0.00

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Stampato il: 31/12/2015

Pagina : 4

AB2373	Note accr. da emett. Vs. Az. San. 2013-2015	9	2 583.74	2 697.12	-113.38
AB2374	Note accr.da emett.Vs.Az.San.Extra Rer 2013-2015	4	571.59	571.59	0.00
AB2398	F do Sval Crediti Vs Az Sanitarie Extra Rer	2	0.00	22 361.73	-22 361.73
AB23A3	Crediti Vs.Ausl per Mobil.altre Prov.Reg.2014	6	5 710.47	5 710.47	0.00
AB23A4	Crediti mobilita' altre prov.Reg.Montecat.2014	3	2 811 175.63	7 990.00	2 803 185.63
AB23A5	Cred. per Mobilita' Provinciale Montecat. 2015	10	3 380 372.13	3 380 372.13	0.00
AB23A6	Crediti Vs.Ausl Rer per Mobilita' Provinc.2015	20	4 196 528.78	4 196 528.78	0.00
AB23A7	Crediti Vs.Ausl per Mobil.altre Prov.Reg.2015	18	4 868 208.69	4 868 208.69	0.00
AB23A8	Crediti mobilita' altre prov.Reg.Montecat.2015	10	6 208 350.32	6 208 350.32	0.00
AB23	Crediti Verso Az Sanitarie	636	25 740 541.14	21 442 957.47	4 297 583.67
AB2405	Erario C Acconto IRPEG - IRES	4	81 483.48	81 483.48	0.00
AB24	Crediti Verso Erario	4	81 483.48	81 483.48	
AB2501	Crediti Verso Dipendenti	48	85 194.34	85 194.34	0.00
AB2502	Crediti Verso Stato	94	47 869.06	47 869.06	0.00
AB2504	Crediti Verso Sett Pubblico Allargato	1	0.00	0.00	0.00
AB2505	Crediti Verso Privati	5447	97 490 122.19	96 485 564.68	1 004 557.51
AB2518	Crediti Vs. Clienti Casse Meccanizzate	49984	5 678 766.50	5 585 031.85	93 734.65
AB2519	Crediti Vs Clienti per Reverse Charge	14	17 378.30	17 378.30	0.00
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	372	1 157 707.18	513 863.26	643 843.92
AB2545	Crediti per depositi cauzionali	1	20 126.92	0.00	20 126.92
AB2549	Crediti Vs. clienti FASI	36	15 002.68	12 226.36	2 776.32
AB2550	Crediti Vs. Pazienti Psichiatrici per Prestaz.Alb	298	184 537.32	181 215.53	3 321.79
AB2551	Crediti Vs. Farmacie per ticket	7944	1 297 461.10	1 297 461.10	0.00
AB2552	Crediti Vs. clienti Unisalute	1865	233 435.64	139 241.73	94 193.91
AB2553	Crediti Vs. clienti privati Libera Professione	830	64 667.18	27 294.99	37 372.19
AB2554	Crediti Vs. clienti privati paganti e Ambulanza	16	5 849.55	0.00	5 849.55
AB2555	Crediti Vs. Eredi Clienti Privati	1	414.58	0.00	414.58
AB2557	Crediti Vs Parafarmacie per Ticket	287	13 099.25	11 979.45	1 119.80
AB2558	Crediti per riscuotitrici automatiche	11893	1 385 976.48	1 366 073.05	19 903.43
AB2560	Crediti Verso Altri soggetti	6	37 382.50	37 382.50	0.00
AB2562	Erario C Iva Acquisti (In Sospensione)	3	17 580.62	11 552.82	6 027.80
AB2563	Erario C Iva Acquisti	213	52 498.76	52 498.76	0.00
AB2565	Erario C acconto IRES	3	159 797.00	159 797.00	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	7	2 125.78	5 415.58	-3 289.80
AB2580	Crediti verso sperimentazioni gestionali	236	2 030 881.60	1 519 543.30	511 338.30
AB2581	F do Sval Crediti Sperimentazioni gestionali	2	19 555.46	45 122.37	-25 566.91
AB2597	Crediti Vs.privati per attivita' recupero crediti	15	665 893.17	30 784.49	635 108.68
AB2598	F do Svalutaz. Vs.privati da recupero crediti	2	0.00	589 283.85	-589 283.85
AB2599	F do Sval Crediti Vs Altri	4	265.54	551 324.52	-551 058.98
AB25	Crediti Verso Altri	79631	110 683 588.70	108 773 098.89	1 910 489.81
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

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.
Esercizio: 2015
Stampato il: 31/12/2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Pagina : 5

AB27	Crediti Verso ARPA	1	0.00	0.00	
AB2801	Crediti vs Prefettura	35	523 631.36	472 364.92	51 266.44
AB2802	Crediti vs Ministero della Salute	6	5 789.39	4 407.30	1 382.09
AB2803	Crediti vs ARPA	15	28 890.66	28 831.15	59.51
AB2810	Crediti vs altre amministrazioni statali	677	290 040.88	109 470.28	180 570.60
AB2815	Crediti vs enti previdenziali	251	452 422.41	356 861.98	95 560.43
AB2820	Crediti vs altre amm. Pubbliche	127	345 857.04	331 108.37	14 748.67
AB2821	Crediti Vs. Ministero Salute mobilità internaz.	9	3 596 894.30	3 087 772.97	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	112	381 049.50	199 405.70	181 643.80
AB2871	Note accr. Da emettere vs Amm. Pubbl. 2007-2009	1	0.00	0.00	0.00
AB2873	Note accr. Da emettere vs Amm. Pubbl. 2013-2015	9	46 126.50	46 126.50	0.00
AB2896	F.do sval. Crediti Prefettura	2	82 519.80	92 773.09	-10 253.29
AB2897	F.do sval. Crediti verso Stato	2	4 898.02	13 995.65	-9 097.63
AB2898	F.do sval. Crediti V/amministraz. pubbliche diver	2	0.00	41 847.19	-41 847.19
AB2899	F.do sval. Crediti Stato per mobilità internazion	3	1 347 326.00	1 856 447.33	-509 121.33
AB28	Crediti vs amministrazioni pubblic	1254	7 105 445.86	6 641 412.43	464 033.43
AB2	Crediti	81969	677 856 945.82	618 871 293.46	58 985 652.36
AB4101	Cassa Economale Pagamenti	230	60 133.65	54 574.18	5 559.47
AB4102	Cassa Castel san Pietro Terme	5	2 677.90	274.40	2 403.50
AB4103	Cassa Distretto	1	700.00	0.00	700.00
AB4104	Cassa Imola Ospedale vecchio	5	3 220.70	216.85	3 003.85
AB4105	Cassa Economale Riscossioni Imola	190	118 310.43	118 310.43	0.00
AB4108	Cassa Medicina	3	1 640.50	40.50	1 600.00
AB4110	Cassa Imola Ospedale Nuovo	3	3 199.30	392.30	2 807.00
AB41	Denaro e valori in cassa	437	189 882.48	173 808.66	16 073.82
AB4201	Conto Tesoreria	15892	341 768 667.88	341 768 667.88	0.00
AB42	Istituto Tesoriere	15892	341 768 667.88	341 768 667.88	
AB4301	Conto Corrente Postale N 25613407	92	103 174.29	103 174.29	0.00
AB4302	C C Postale Serv Terr li 12279402	118	170 644.76	170 644.76	0.00
AB4305	C C Vincolato NEOPOST	22	180 000.00	180 000.00	0.00
AB43	Conto Corrente Postale	232	453 819.05	453 819.05	
AB4	Disponibilita' Liquide	16561	342 412 369.41	342 396 295.59	16 073.82
AB	Attivo Circolante	98705	1 029 957 919.82	966 241 989.23	63 715 930.59
AC1201	Risconti Attivi (no Az.San.Rer)	28	219 174.74	167 982.10	51 192.64
AC12	Risconti Attivi	28	219 174.74	167 982.10	51 192.64
AC1	Ratei e Risconti Attivi	28	219 174.74	167 982.10	51 192.64
AC	Ratei e Risconti Attivi	28	219 174.74	167 982.10	51 192.64
AD4101	Beni di terzi attrezzature sanitarie	2	6 401 059.08	3 178 350.33	3 222 708.75

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2015

Stampato il: 31/12/2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Pagina : 6

AD4102	Beni di terzi attrezzature informatiche	2	13 000.00	2 200.00	10 800.00
AD4120	Beni di terzi in conto deposito	1	697 500.81	0.00	697 500.81
AD41	Beni di terzi	5	7 111 559.89	3 180 550.33	3 931 009.56
AD4	Beni di terzi	5	7 111 559.89	3 180 550.33	3 931 009.56
AD	Conti D'Ordine	5	7 111 559.89	3 180 550.33	3 931 009.56
AE1004	Plusvalenze da alienazioni reinvestite	4	84 050.16	849 522.52	-765 472.36
AE1006	Finanz.da Stato per invest.ex.Art. 20 legge 67/88	4	679 225.84	17 983 437.08	-17 304 211.24
AE1007	Finanziamenti da Regione per investimenti	4	703 076.79	8 721 305.65	-8 018 228.86
AE1009	Finanz.per investim.da rettifica contrib.in conto	13	603 019.34	3 568 917.64	-2 965 898.30
AE1010	Finanz.per invest.da rettifica altri contrib.in c	15	166 159.86	177 886.32	-11 726.46
AE1011	Finanziamenti per beni di prima dotazione	2	1 548 011.49	24 209 618.93	-22 661 607.44
AE1012	Finanziamenti da Regione vincol.ad invest.futuri	7	183 882.69	4 425 017.26	-4 241 134.57
AE1013	Finanz.da Stato per invest. futuri ex.Art. 20 leg	3	1 508 580.21	3 450 178.12	-1 941 597.91
AE10	Contrib. C Capitale e conferimenti	52	5 476 006.38	63 385 883.52	-57 909 877.14
AE1	Contrib. C Capitale e conferimenti	52	5 476 006.38	63 385 883.52	-57 909 877.14
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	1	3 309 309.89	0.00	3 309 309.89
AE32	Incrementi/decrementi del fondo di	1	3 309 309.89	0.00	3 309 309.89
AE3	Fondo di Dotazione	2	3 309 309.89	2 905 899.11	403 410.78
AE4105	Contributi per copertura perdite	3	1 493 459.00	2 282 582.00	-789 123.00
AE41	Contributi per ripiano perdite	3	1 493 459.00	2 282 582.00	-789 123.00
AE4	Contributi per Ripiano perdite	3	1 493 459.00	2 282 582.00	-789 123.00
AE5213	Perdita d'Esercizio 2006	2	388 891.02	388 891.02	0.00
AE5214	Perdita d'Esercizio 2007	2	3 709 915.95	1 104 567.98	2 605 347.97
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	9	19 164 709.81	1 493 459.00	17 671 250.81
AE5	Utile (Perdite) Portati a Nuovo	9	19 164 709.81	1 493 459.00	17 671 250.81
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	1	0.00	0.00	0.00
AE7002	Donazioni vincolate ad investimenti	20	634 050.37	2 092 124.28	-1 458 073.91
AE7003	Donazioni vincolate ad investimenti futuri	14	49 974.16	194 549.73	-144 575.57

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.
Esercizio: 2015
Stampato il: 31/12/2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Pagina : 7

AE70	Donazioni vincolate ad investment	34	684 024.53	2 286 674.01	-1 602 649.48
AE7	Donazioni vincolate ad investment	34	684 024.53	2 286 674.01	-1 602 649.48
AEA001	Riserva da Arrotondamento Euro	1	9.44	0.00	9.44
AEA002	Riserve da plusvalenze da reinvestire	3	17 621.68	143 339.55	-125 717.87
AEA0	Riserve	4	17 631.12	143 339.55	-125 708.43
AEA	RISERVE	4	17 631.12	143 339.55	-125 708.43
AE	Patrimonio Netto	105	30 145 140.73	72 497 837.19	-42 352 696.46
AF2001	Altri fondi rischi	1	0.00	30 000.00	-30 000.00
AF2010	Fondo rischi per franchigia assicuraz. RCT	5	627 022.74	3 015 183.49	-2 388 160.75
AF2012	Fondo rischi per copert.dir.dei rischi (autoassic	3	10 400.00	2 238 635.77	-2 228 235.77
AF2015	Fondo vertenze in corso	2	0.00	230 000.00	-230 000.00
AF2016	Fondo contenzioso personale dipendente	3	3 906.80	52 200.64	-48 293.84
AF2020	Fondo Rischi Ferie da pagare	5	1 606.26	13 845.37	-12 239.11
AF20	Fondi per Rischi	19	642 935.80	5 579 865.27	-4 936 929.47
AF2	Fondi per Rischi	19	642 935.80	5 579 865.27	-4 936 929.47
AF3004	Fondo arretrati personale dipendente fissi e acce	2	20 657.76	20 657.76	0.00
AF3005	Fondo Accantonamento 5% ALP	30	50 133.00	234 063.02	-183 930.02
AF3021	F do personale in quiescenza	3	76 116.52	798 040.28	-721 923.76
AF3024	Fondo indennità organi istituzionali	10	74 867.81	225 998.10	-151 130.29
AF3025	Altri fondi per oneri	5	62 733.55	110 828.48	-48 094.93
AF3031	F do interessi moratori	44	202 891.11	461 745.91	-258 854.80
AF3060	F.do premio di operosità medici conv.interni	4	278 407.42	936 830.80	-658 423.38
AF3075	Fondo Spese Legali	9	17 661.57	451 661.57	-434 000.00
AF3080	Fondo manutenzioni cicliche	4	457 269.54	1 657 269.54	-1 200 000.00
AF3093	F.do rinnovo convenzioni MMG/PLS/MCA	2	0.00	677 878.12	-677 878.12
AF3094	F.do rinnovo convenzioni medici Sumai	2	0.00	53 131.87	-53 131.87
AF30	Altri Fondi	115	1 240 738.28	5 628 105.45	-4 387 367.17
AF3	Altri Fondi	115	1 240 738.28	5 628 105.45	-4 387 367.17
AF4001	Quote inutilizzate contributi vincolati da FSN	5	5 154.96	5 154.96	0.00
AF4002	Quote inutilizzate contributi FSN finalizzati	9	95 129.39	397 005.63	-301 876.24
AF4004	Quote inutilizzate contributi vincolati da da Reg	43	285 634.27	943 009.68	-657 375.41
AF4005	Quote inutilizzate risorse regionalie fiscalità s	3	11 237.17	11 237.17	0.00
AF4006	Quote inutilizzate contributi da Aziende sanitari	11	26 505.73	111 273.59	-84 767.86
AF4007	Quote inutilizzate contributi da soggetti pubblic	2	306.20	6 501.44	-6 195.24
AF4009	Quote inutilizzate contributi per ricerca da Regi	11	161 380.72	254 624.06	-93 243.34
AF4011	Quote inutilizzate contributi per ricerca da altr	2	4 707.55	8 250.79	-3 543.24
AF4012	Quote inutilizzate contributi per FRNA da risorse	3	418 855.81	1 122 472.31	-703 616.50
AF4013	Quote inutilizzate contributi per FRNA finanziato	3	26 853.46	26 858.85	-5.39
AF4015	Quote inutilizzate contributi vincolati da privat	2	2 858.00	5 000.00	-2 142.00
AF40	Quote inutilizzate contributi vinc	94	1 038 623.26	2 891 388.48	-1 852 765.22
AF4	Quote inutilizzate contributi vinc	94	1 038 623.26	2 891 388.48	-1 852 765.22

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.
Esercizio: 2015
Stampato il: 31/12/2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Pagina : 8

AF	Fondi per Rischi ed oneri	228	2 922 297.34	14 099 359.20	-11 177 061.86
AH1101	Quota mutui in scadenza entro 12 mesi	15	1 392 475.10	2 836 071.11	-1 443 596.01
AH11	Quota mutui in scadenza entro 1'es	15	1 392 475.10	2 836 071.11	-1 443 596.01
AH1201	Quota mutui in scadenza negli esercizi successivi	2	1 443 596.02	24 564 779.72	-23 121 183.70
AH12	Quota mutui in scadenza negli eser	2	1 443 596.02	24 564 779.72	-23 121 183.70
AH1	Mutui	17	2 836 071.12	27 400 850.83	-24 564 779.71
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	1	0.00	625 625.85	-625 625.85
AH2026	Debiti Vs. Reg. per Mobilità Interreg. 2015	2	4 065 068.00	4 711 248.12	-646 180.12
AH20	Debiti verso Reg e Prov Autonome	5	4 065 068.00	6 475 918.81	-2 410 850.81
AH2203	Acconto quota FSR da Regione	30	255 367 780.91	255 367 780.91	0.00
AH2210	Altri debiti v/Regione E.R. (escluso deb.per fina	35	105 488.04	3 204 319.43	-3 098 831.39
AH2211	Altri deb.Vs Regione sanz.ex art 13 C.6/dlgs 81/0	27	105 146.54	179 332.32	-74 185.78
AH22	Altri debiti verso regione	92	255 578 415.49	258 751 432.66	-3 173 017.17
AH2	Debiti verso Regione	97	259 643 483.49	265 227 351.47	-5 583 867.98
AH3001	Debiti verso enti locali	95	53 638.42	83 964.76	-30 326.34
AH3010	Debiti vs. Enti Locali per FRNA	10	10 802.02	13 409.36	-2 607.34
AH3050	Fatture da ricevere enti locali 2004-2006	2	7 000.00	7 000.00	0.00
AH3051	Fatture da ricevere enti locali 2007-2009.	2	21 635.95	21 635.95	0.00
AH3053	Fatture da ricevere enti locali 2010-2012.	2	33 691.02	33 691.02	0.00
AH3055	Fatture da ricevere enti locali 2013-2015.	3	272.16	77 500.60	-77 228.44
AH3056	FRNA Fatture da ricevere enti locali 2013-2015	4	5 644.36	11 163.21	-5 518.85
AH30	Debiti verso enti locali	118	132 683.93	248 364.90	-115 680.97
AH3	Debiti verso enti locali	118	132 683.93	248 364.90	-115 680.97
AH4122	Deb.Vs.Az.Usl della Reg.per Mobil. infrar.2012	1	0.00	11 629.20	-11 629.20
AH4123	Deb.Vs.Az.Osped.della Reg.per Mobil.infrar.2012	1	0.00	4 839.97	-4 839.97
AH4128	Deb.Vs.Az.Usl della Reg.per Mobil. infrar.2013	2	698 092.99	698 092.99	0.00
AH4130	Deb.Vs IRCCS (IOR) per Mobilità infrar.2013	2	814 612.27	814 612.27	0.00
AH4131	Deb.Vs.Az.Usl della Reg.per Mobil. infrar.2014	6	28 956.73	28 956.73	0.00
AH4132	Deb.Vs.Az.Osped.della Reg.per Mobil.infrar.2014	7	35 036.16	52 082.51	-17 046.35
AH4134	Deb.Vs.Az.Usl della Reg.per Mobil. infrar.2015	32	13 654 152.07	13 654 152.07	0.00
AH4135	Deb.Vs.Az.Osped.della Reg.per Mobil.infrar.2015	19	13 328 693.98	13 328 693.98	0.00
AH4136	Deb.Vs IRCCS (IOR) per Mobilità infrar.2015	10	1 270 762.30	1 270 762.30	0.00
AH4150	Debiti vs Az San Prov.Bologna per beni e servizi	267	2 948 935.32	4 993 718.27	-2 044 782.95
AH4160	Deb.vs Az.San.altre Prov.Reg.per beni e servizi	103	225 341.39	240 657.71	-15 316.32
AH4162	Debiti Vs.AOSP RER per beni e sevizi	2	852 092.79	852 092.79	0.00
AH4163	Debiti Vs.IRCCS RER per beni e sevizi	2	4 453.35	4 453.35	0.00
AH4190	Fatt.da ric.aziende san.della Regione 2013-2015	79	457 272.95	1 622 767.96	-1 165 495.01
AH4192	Note accr.ric az san reg. beni e serv 2013-2015	8	338.48	338.48	0.00
AH41	Debiti verso Az Sanitarie della r	541	34 318 740.78	37 577 850.58	-3 259 109.80

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.
Esercizio: 2015
Stampato il: 31/12/2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Pagina : 9

AH4201	Debiti vs Az. Sanit. Altre Regioni e Prov. Aut	13	4 331.12	4 663.85	-332.73
AH4251	Fatt. da ricev. az san. di altre Regioni 2007-2009	2	6 082.38	6 082.38	0.00
AH4252	Fatt. da ricev. az san. di altre Regioni 2010-2012	3	12 490.35	12 490.35	0.00
AH4253	Fatt. da ricev. az san. di altre Regioni 2013-2015	2	0.00	52 694.68	-52 694.68
AH4272	Note accr. da ric az san altre reg. 2010-2012	4	92.96	92.96	0.00
AH42	Debiti vs Az. San. altre Regioni e	24	22 996.81	76 024.22	-53 027.41
AH4	Debiti verso Az Sanitarie	565	34 341 737.59	37 653 874.80	-3 312 137.21
AH5001	Altri debiti verso fornitori di beni e servizi	10	37.90	37.90	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	5	94 210.34	668 777.46	-574 567.12
AH5018	Fatt da ric. Da Fornit. beni e servizi 2010-2012	7	5 326.91	594 931.73	-589 604.82
AH5019	Fatt da ric. Da Fornit. beni e servizi 2013-2015	1714	6 931 712.98	13 327 729.52	-6 396 016.54
AH5021	Note accr da ric da forn beni e serv. 2007-2009.	8	20 267.39	20 267.39	0.00
AH5022	Note accr da ric da forn beni e serv. 2010-2012	11	5 857.60	5 857.60	0.00
AH5023	Note accr da ric da forn beni e serv. 2013-2015	222	1 767 796.62	1 081 362.94	686 433.68
AH5032	FRNA Debiti verso coop. Soc. con sede nell'AUSL	618	5 754 843.13	6 164 315.61	-409 472.48
AH5033	FRNA Debiti verso coop. Soc. con sede nella Reg.	235	476 147.37	538 454.92	-62 307.55
AH5034	Debiti verso coop. Soc. con sede fuori Reg. FRNA	180	1 722 902.64	1 865 005.72	-142 103.08
AH5037	FRNA Altri debiti vs fornit. con sede nella Reg.	97	123 838.70	139 734.71	-15 896.01
AH5038	FRNA Altri deb. vs fornit. con sede fuori Reg.	6	6 819.14	6 819.14	0.00
AH5039	FRNA Altri debiti vs fornitori con sede nell'AUSL	150	185 802.65	215 793.25	-29 990.60
AH5040	Altri debiti vs fornitori con sede nell'AUSL	3143	6 452 766.85	7 406 641.61	-953 874.76
AH5041	Altri debiti vs fornitori con sede nella Regione	7038	14 098 048.02	16 512 679.96	-2 414 631.94
AH5042	Altri debiti vs fornitori con sede fuori Regione	20569	37 850 806.51	45 194 204.70	-7 343 398.19
AH5043	FRNA Fatt da ric. da Forn. beni e serv. 2013-2015	119	824 794.34	1 635 656.08	-810 861.74
AH5044	FRNA Note accr da ric da forn beni e serv. 13-15	3	1 285.78	1 671.48	-385.70
AH5045	Debiti verso case di riposo con sede nell'AUSL	126	581 303.72	632 907.65	-51 603.93
AH5046	Debiti vs case di riposo con sede nella Regione	28	78 384.48	84 849.98	-6 465.50
AH5048	FRNA Debiti vs case di riposo della Regione	40	396 981.13	428 299.13	-31 318.00
AH5049	FRNA Debiti vs case di riposo con sede nell'Ausl	26	37 854.28	44 656.12	-6 801.84
AH5050	Debiti verso coop. sociali con sede nell'AUSL	836	3 574 725.72	3 869 488.57	-294 762.85
AH5051	Debiti verso coop. Sociali con sede nella Regione	396	1 400 798.05	1 559 307.33	-158 509.28
AH5052	Debiti verso coop. Sociali con sede fuori Regione	157	492 078.53	535 531.10	-43 452.57
AH5056	Debiti verso case di cura con sede nella Regione	1275	10 826 336.45	12 598 856.64	-1 772 520.19
AH5060	Debiti verso medici generici e pediatri	63	13 020 348.35	13 020 196.55	151.80
AH5061	Debiti verso medici gener. e pediatri per arretr.	25	1 899 588.19	4 161 167.30	-2 261 579.11
AH5065	Debiti verso spec. convenz. est.	337	1 225 662.53	1 540 866.14	-315 203.61
AH5070	Debiti verso farm. per farmaceutica convenzionata	119	19 026 138.08	18 939 120.18	87 017.90
AH5075	Debiti verso specialisti convenzionati interni	63	1 298 205.93	1 313 586.73	-15 380.80
AH5076	Debiti verso special. convenz. interni per arretr.	13	16 805.86	131 381.91	-114 576.05
AH5080	Debiti vs medici di contin. assist. e med. emerge	37	1 011 628.93	1 109 985.75	-98 356.82
AH5081	Deb. vs med. contin. assist. e med. emerg per arretr.	7	864.50	41 989.19	-41 124.69
AH5085	Debiti verso organizzazioni sindacali	356	196 941.10	225 047.28	-28 106.18
AH5090	Debiti verso stabilimenti termali dell'AUSL	68	520 021.23	694 632.15	-174 610.92
AH5091	Debiti verso stabilimenti termali della Regione	250	314 389.30	470 975.68	-156 586.38
AH5095	Debiti verso forn. protesica con sede nell'AUSL	167	144 334.51	168 547.46	-24 212.95
AH5096	Debiti verso forn. protesica con sede nella Region	527	292 938.82	329 180.37	-36 241.55
AH5097	Debiti verso forn. protesica con sede fuori Region	326	262 831.35	290 197.84	-27 366.49
AH50	Debiti verso Fornitori	39382	132 942 425.91	157 570 712.77	-24 628 286.86

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Stampato il: 31/12/2015

Pagina : 10

AH5501	Debiti vs forn. per beni strum. Con sede nell'AUS	57	744 724.04	820 890.19	-76 166.15
AH5502	Deb.vs forn.per beni strum.con sede nella Regione	223	2 144 391.62	2 238 875.57	-94 483.95
AH5503	Deb.vs forn.per beni strum.con sede fuori Regione	350	1 198 255.99	1 352 548.96	-154 292.97
AH5508	Fatt da ricev.da forn per beni strum.2013-2015	68	861 101.40	1 492 241.21	-631 139.81
AH5512	Note accr. da ric.da forn beni strum 2010-2012	2	15.86	15.86	0.00
AH5513	Note accr. da ric.da forn beni strum 2013-2015	2	23 332.80	0.00	23 332.80
AH55	Debiti vs Fornitori per Beni Strum	702	4 971 821.71	5 904 571.79	-932 750.08
AH5	Debiti verso Fornitori	40084	137 914 247.62	163 475 284.56	-25 561 036.94
AH6001	Debiti per anticipazioni di cassa	25	89 534 256.47	93 187 571.24	-3 653 314.77
AH6005	Altri debiti vs. Istituto Tesoriere	44	89 586 738.69	89 616 786.37	-30 047.68
AH60	Debiti per anticipazioni di cassa	69	179 120 995.16	182 804 357.61	-3 683 362.45
AH6	Debiti verso Istituto Tesoriere	69	179 120 995.16	182 804 357.61	-3 683 362.45
AH7001	Debiti Verso Erario per IRPEF	722	18 456 204.12	20 988 396.03	-2 532 191.91
AH7005	Erario per IVA su Vendite	959	198 161.78	198 161.78	0.00
AH7006	Erario per IVA Corrispettivi	171	4 547.85	4 547.85	0.00
AH7007	Erario Conto Iva	135	176 663.63	182 036.17	-5 372.54
AH7008	Debiti Verso Erario per IRES	1	0.00	10 203.00	-10 203.00
AH7009	Debiti per ICI	7	73 845.13	73 845.13	0.00
AH7010	Debiti per IRAP	45	5 955 282.37	6 746 778.93	-791 496.56
AH7011	Altri debiti per IRAP per arretrati	71	114 856.52	198 272.54	-83 416.02
AH7013	Erario Conto Iva Acquisti Estero	41	10 475.17	9 852.15	623.02
AH7014	Debiti per IRAP per arretrati lavoro dipendente	21	1 031 921.95	1 486 314.95	-454 393.00
AH7020	Erario conto bollo virtuale	23511	49 634.00	47 852.00	1 782.00
AH7021	Erario c/bollo docum. elettronici	6	64.00	866.00	-802.00
AH7025	ERARIO C/IVA SPLIT PAYMENT ACQUISTI ISTITUZIONALI	6345	4 992 076.81	5 836 580.40	-844 503.59
AH7030	Debiti V/Erario per altro	2	266.00	266.00	0.00
AH7035	Erario C/IVA su vendite Split Payment	56	38 610.46	38 610.46	0.00
AH70	Debiti Tributari	32093	31 102 609.79	35 822 583.39	-4 719 973.60
AH7	Debiti Tributari	32093	31 102 609.79	35 822 583.39	-4 719 973.60
AH8005	Debiti verso INPDAP	261	25 106 743.34	28 567 086.66	-3 460 343.32
AH8010	Debiti verso INPS	170	78 574.48	90 055.33	-11 480.85
AH8015	Debiti Vs. ENPAM	351	2 781 025.63	3 612 126.52	-831 100.89
AH8020	Debiti Vs. ENPAF	34	183 110.56	183 110.56	0.00
AH8025	Debiti Vs. INAIL	16	798 130.85	763 562.90	34 567.95
AH8030	Debiti Vs. ENPAV	3	65.29	3 890.06	-3 824.77
AH8035	Debiti Vs. altri Istituti di Previdenza	147	91 190.89	109 100.51	-17 909.62
AH8036	Altri debiti vs.entri previd.per arretrati	39	52 115.95	103 629.74	-51 513.79
AH8037	Altri debiti vs/Istituti di Previden.(fatt. da ri	31	199 286.70	350 638.15	-151 351.45
AH8039	Debiti vs.Istit.previd.per arretrati lav.dipenden	53	3 321 813.53	4 469 661.42	-1 147 847.89
AH80	Debiti Vs Istituti di Previdenza	1105	32 612 057.22	38 252 861.85	-5 640 804.63
AH8	Debiti Vs Istituti di Previdenza	1105	32 612 057.22	38 252 861.85	-5 640 804.63
AH9201	Debiti per Depositi Cauzionali	91	89 722.20	105 072.77	-15 350.57
AH9202	Debiti verso altri soggetti	648	2 307 401.91	2 506 236.39	-198 834.48
AH9205	Debiti per incassi effett. c/Terzi (no partite)	34	449 399.89	457 313.52	-7 913.63
AH9206	Abbuoni pass.per chius.Fatt.e Nc. Elettr. (no part	36	764 946.79	764 946.79	0.00
AH9210	Debiti vs Organi istituzionali	164	492 320.76	493 600.82	-1 280.06

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Stampato il: 31/12/2015

Pagina : 11

AH9253	Note accr. da ricev.da altri soggetti 2007-2009	2	114.65	114.65	0.00
AH9256	Fatt. da ricev. da altri soggetti 2010-2012	3	76 559.96	76 559.96	0.00
AH9260	Fatt. da ricev. da altri soggetti 2013-2015	20	352 056.86	626 468.32	-274 411.46
AH9261	Note accr. da ricev.da altri soggetti 2013-2015	1	2 569.68	0.00	2 569.68
AH92	Debiti Verso altri soggetti	999	4 535 092.70	5 030 313.22	-495 220.52
AH9	Altri Debiti	999	4 535 092.70	5 030 313.22	-495 220.52
AHB101	Debiti vs. Montecatone R.I.	220	27 305 059.08	35 124 018.28	-7 818 959.20
AHB102	Fatture da Ricevere Montecatone R.I.	36	6 741 721.96	9 445 628.71	-2 703 906.75
AHB103	Note di credito da ricev.Montecatone R.I.	9	148 832.40	90 392.58	58 439.82
AHB104	Debiti Vs. Altre società partecipate	58	821 742.11	891 208.53	-69 466.42
AHB1	Debiti vs. Imprese partecipate	323	35 017 355.55	45 551 248.10	-10 533 892.55
AHB	Debiti vs. Imprese partecipate	323	35 017 355.55	45 551 248.10	-10 533 892.55
AHC101	Debiti vs. Amm.ne Pubbliche diverse	265	1 506 860.28	1 578 887.89	-72 027.61
AHC102	Debiti vs. ARPA	7	432.42	505.62	-73.20
AHC110	Debiti Vs. Ammin.Pubbliche per FRNA	146	3 683 523.31	4 119 538.90	-436 015.59
AHC152	Fatt. da ricev.da Amm.ni Pubbl. 2010-2012	2	3 342.44	3 342.44	0.00
AHC153	Fatt. da ricev.da Amm.ni Pubbl. 2013-2015	58	1 325 642.56	2 639 004.17	-1 313 361.61
AHC1	Debiti vs. Amm.ne Pubbliche divers	478	6 519 801.01	8 341 279.02	-1 821 478.01
AHC	Debiti vs. Amm.ne Pubbliche divers	478	6 519 801.01	8 341 279.02	-1 821 478.01
AHD101	Debiti vs, Dipendenti per arretrati	73	3 217 676.03	8 664 060.35	-5 446 384.32
AHD104	Debiti vs. Dipendenti per ALP	41	499 852.73	1 382 543.23	-882 690.50
AHD105	Debiti vs. Dipendenti per SimilALP	11	172 252.86	709 790.71	-537 537.85
AHD106	Debiti vs. Dipendenti per consulenze	2	0.00	173 981.19	-173 981.19
AHD107	Deb.vs Dip.Cons. lib pr. (fat. da ric.)	40	64 134.96	163 552.42	-99 417.46
AHD195	Altri debiti vs. Dipendenti	392	68 961 675.16	69 279 564.81	-317 889.65
AHD1	Debiti vs. Dipendenti	559	72 915 591.74	80 373 492.71	-7 457 900.97
AHD	Debiti vs. Dipendenti	559	72 915 591.74	80 373 492.71	-7 457 900.97
AHE101	Debiti V/Stato per mobilità passiva internazional	5	1 610 368.15	1 610 368.15	0.00
AHE1	Debiti verso Stato	5	1 610 368.15	1 610 368.15	
AHE	Debiti verso Stato	5	1 610 368.15	1 610 368.15	
AH	Debiti	76512	798 302 095.07	891 792 230.61	-93 490 135.54
AI2001	Altri Risconti Passivi v/terzi	71	666 435.92	1 105 628.44	-439 192.52
AI20	Risconti Passivi	71	666 435.92	1 105 628.44	-439 192.52
AI2	Risconti Passivi	71	666 435.92	1 105 628.44	-439 192.52
AI	Ratei e Risconti	71	666 435.92	1 105 628.44	-439 192.52
AL4101	Depositanti Beni presso l'azienda	1	0.00	697 500.81	-697 500.81
AL4102	Depositanti attrezzat.inform.presso l'azienda	2	2 200.00	13 000.00	-10 800.00
AL4111	Depositanti attrezzat.sanitarie presso l'azienda	2	3 178 350.33	6 401 059.08	-3 222 708.75

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.
Esercizio: 2015
Stampato il: 31/12/2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Pagina : 12

AL41	Beni di terzi presso l'azienda	5	3 180 550.33	7 111 559.89	-3 931 009.56
AL4	Beni di terzi presso l'azienda	5	3 180 550.33	7 111 559.89	-3 931 009.56
AL	Conti D'Ordine	5	3 180 550.33	7 111 559.89	-3 931 009.56
AX1106	Stato patrimoniale di apertura	2	264 921 854.84	264 921 854.84	0.00
AX11	Apertura e chiusura	2	264 921 854.84	264 921 854.84	
AX1	Apertura e chiusura	2	264 921 854.84	264 921 854.84	
AX	Apertura e chiusura	2	264 921 854.84	264 921 854.84	
A	Piano conti Sanitario	175990	2 321 948 317.51	2 321 948 317.51	
BAAA05	Contr. C/Es. da F.S.R.: Quota capitaria	1	0.00	203 404 133.00	-203 404 133.00
BAAA10	Contr. C/Es. da F.S.R.: Progetti e funzioni div.	4	0.00	7 931 930.00	-7 931 930.00
BAAA35	Contr. C/Es. da F.S.R.: Ass.paz.dim.ex OP	8	0.00	3 295 155.00	-3 295 155.00
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	958 887.00	-958 887.00
BAAA	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA F.S.R. I	15	0.00	215 630 105.00	-215 630 105.00
BAAB05	Trasferimenti da F.S.R. finalizzati	8	0.00	281 409.34	-281 409.34
BAAB10	Trasf.da F.S.R. finalizzati (ricavi ant.es.prec.)	11	0.00	148 192.11	-148 192.11
BAAB15	FRNA Contrib.da Fondo Sanit.Regionale	1	0.00	9 360 263.00	-9 360 263.00
BAAB	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA F.S.R. F	20	0.00	9 789 864.45	-9 789 864.45
BAAC20	Contributi vincolati da FSN dell'esercizio	1	0.00	2 152 223.59	-2 152 223.59
BAAC21	Utilizzo f.di quote inut.contr.es.prec.vinc.FSN	2	0.00	1 176.12	-1 176.12
BAAC	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA F.S.N. V	3	0.00	2 153 399.71	-2 153 399.71
BAAD05	Trasferimenti per emotrasfusi L.210	2	0.00	896 941.46	-896 941.46
BAAD13	Util.f.di quote inut.contr.es.prec.da Amm.Pubb	1	0.00	306.20	-306.20
BAAD16	Contributi da Az.San rer vincolati	1	0.00	24 000.00	-24 000.00
BAAD17	Contributo da Rer extra f.do vincolati	11	0.00	321 229.73	-321 229.73
BAAD18	Util.f.di quote inut.contr.es.prec.da Az San rer	7	0.00	21 289.01	-21 289.01
BAAD19	Util.f.di quote inut.contr.es.prec.da Rer extra f	23	0.00	206 931.69	-206 931.69
BAAD20	FRNA Altri contributi da Regione	2	0.00	3 224 289.00	-3 224 289.00
BAAD23	Risorse Reg. fiscalità progr.e prest.agg.Reg.	1	0.00	21 710.57	-21 710.57
BAAD24	Risorse Reg.fisc.progr.e prest.agg.Reg.Es.prec.	1	0.00	37.28	-37.28
BAAD25	FRNA Utilizzo fondi per quote inutilizz - contr.r	1	0.00	418 855.81	-418 855.81
BAAD27	FRNA contributi da FNA	1	0.00	931 145.00	-931 145.00
BAAD28	Altri contributi da Regione per ricerca	1	0.00	9 000.00	-9 000.00
BAAD29	Utilizzo f.di per quote inutilizz.contrib. di ese	9	0.00	129 577.74	-129 577.74
BAAD31	FRNA Utilizzo fondi per quote inutilizz.contrib.d	1	0.00	26 853.46	-26 853.46
BAAD35	Utilizzo fondi per quote inutilizzate per ricerca	1	0.00	4 707.55	-4 707.55
BAAD37	Utilizzo f.di per quote inutilizz.altri contr.vin	1	0.00	2 858.00	-2 858.00
BAAD	ALTRI CONTRIBUTI IN C/TO ESERCIZIO	64	0.00	6 239 732.50	-6 239 732.50
BAAE01	Rettifica contributi c/esercizio da FSR indistint	7	785 247.51	0.00	785 247.51
BAAE02	Rettifica contrib.c/eserc.da FSR finalizzati	1	9 000.00	0.00	9 000.00
BAAE04	Rettifica contr. c/eserc.da Regione (extra-fondo)	1	10 919.00	0.00	10 919.00

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2015

Stampato il: 31/12/2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Pagina : 13

BAAE08	Rettifica altri contributi c/esercizio	1	2 695.05	0.00	2 695.05
BAAE	RETTIFICA CONTRIBUTI IN C/TO ESERC	10	807 861.56	0.00	807 861.56
BAA	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO GESTIONE SA	112	807 861.56	233 813 101.66	-233 005 240.10
BABA05	Degenza mobilità a residenti della Provincia	3	0.00	2 700 000.00	-2 700 000.00
BABA10	Degenza mobilità a residenti della Regione	3	0.00	3 495 682.76	-3 495 682.76
BABA15	Degenza mobilità a residenti di altre Regioni	1	0.00	2 463 160.69	-2 463 160.69
BABA20	Degenza a privati paganti	141	1 371.00	204 725.87	-203 354.87
BABA25	Deg.a stranieri a carico Prefettura e Min.Salute	1	0.00	65 415.35	-65 415.35
BABA32	Altre prestaz.di degenza a favore az Osped. RER	4	0.00	21 011.12	-21 011.12
BABA33	Altre prestaz. di degenza a favore di privati	13	0.00	6 950.00	-6 950.00
BABA34	Prestaz.degenze ad Az.San.extra Rer	7	0.00	70 805.91	-70 805.91
BABA37	Prestaz.degenze ad Enti Pubbl.	1	0.00	1 272.09	-1 272.09
BABA40	Degen.c/o Hospice C.S.P. Resid.Az.San Rer	6	0.00	50 820.00	-50 820.00
BABA45	Degen.c/o Hospice C.S.P.Resid. Az.San extra rer	2	0.00	5 566.00	-5 566.00
BABA	PRESTAZIONI DI DEGENZA OSPEDALIERA	182	1 371.00	9 085 409.79	-9 084 038.79
BABB05	Specialistica mobilità a residenti della Provinci	3	0.00	468 000.00	-468 000.00
BABB10	Specialistica mobilità a residenti della Regione	3	0.00	705 204.67	-705 204.67
BABB15	Specialistica mobilità a residenti altre Regioni	1	0.00	356 575.39	-356 575.39
BABB20	Specialistica a privati paganti	1395	2 762.42	679 619.58	-676 857.16
BABB25	Spec. a stranieri a carico Prefettura,Min.Salute	2	0.00	7 426.35	-7 426.35
BABB30	Specialistica ad Aziende Sanitarie della Regione	66	1 782.60	261 686.85	-259 904.25
BABB40	Specialistica ad Amministrazioni ed Enti Pubblici	4	0.00	2 462.40	-2 462.40
BABB45	Specialistica Ortodonzia a privati paganti	629	468.00	67 557.20	-67 089.20
BABB	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBUL	2103	5 013.02	2 548 532.44	-2 543 519.42
BABC05	Somministr. farmaci mobilita a resid.Provincia	3	0.00	441 019.56	-441 019.56
BABC10	Somministr. farmaci mobilita a resid.Regione	3	0.00	271 735.83	-271 735.83
BABC15	Somministr. farmaci mobilita a res.altre Region	1	0.00	164 771.51	-164 771.51
BABC	SOMMINISTRAZIONE DIRETTA DI FARMAC	7	0.00	877 526.90	-877 526.90
BABD05	Trasporti sanitari per Aziende Sanit. R.E.R.	17	702.88	2 911.68	-2 208.80
BABD10	Trasporti sanitari per privati e altri	93	665.88	10 592.03	-9 926.15
BABD15	Trasporti sanitari mobilita a res. altre Regioni	1	0.00	3 150.00	-3 150.00
BABD	TRASPORTI SANITARI	111	1 368.76	16 653.71	-15 284.95
BABE20	Consulenze non sanitarie per privati e altri	3	0.00	1 734.80	-1 734.80
BABE	CONSULENZE	3	0.00	1 734.80	-1 734.80
BABF05	Sanzioni amministrative	21	250.00	55 000.00	-54 750.00
BABF11	Certificazioni medico-legali ad Az. San. RER	18	300.41	4 364.53	-4 064.12
BABF12	Certificazioni medico-legali a soggetti privati	73	0.00	7 508.34	-7 508.34
BABF13	Certificazioni medico-legali a soggetti pubblici	125	209.17	19 348.75	-19 139.58
BABF14	Certificazioni medico-legali a soggetti pubblici	2	0.00	47.36	-47.36
BABF15	Prestazioni del Servizio di Igiene Pubblica	2205	1 794.20	163 157.59	-161 363.39
BABF20	Prestazioni del Serv.Prevenz.Sic.Ambienti Lav.	26	0.00	9 103.21	-9 103.21
BABF30	Prestazioni del Servizio Veterinario	458	6.00	56 478.73	-56 472.73
BABF	PRESTAZIONI DEL DIPARTIMENTO SANIT	2928	2 559.78	315 008.51	-312 448.73

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Stampato il: 31/12/2015

Pagina : 14

BABG06	Cessione sangue ed emocomp.ad Az.San.Prov.mobil.	4	0.00	241 464.83	-241 464.83
BABG14	Rette per strutt.residen.e semires.da Az.San.RER	1	0.00	5 825.40	-5 825.40
BABG23	Sperimentazioni e ricerche per privati	21	154 985.21	207 088.68	-52 103.47
BABG35	Corsi di formazione a privati	42	60 505.80	82 309.99	-21 804.19
BABG38	Cartelle cliniche e referti	1479	228.65	37 639.91	-37 411.26
BABG41	Ricavi per servizi san. Div.da Az. Sanit.Rer	1	0.00	314 944.55	-314 944.55
BABG47	Servizi sanitari a Enti pubblici	3	143.92	4 557.80	-4 413.88
BABG49	Prestazioni sanitarie erogate in mobilità interna	5	251 620.22	251 620.22	0.00
BABG53	Servizi non sanitari resi a Enti Pubbl.	17	0.00	124 746.40	-124 746.40
BABG56	Servizi non sanitari a privati paganti	704	656.45	57 979.17	-57 322.72
BABG59	Altri servizi sanitari a privati paganti	7	0.00	92 499.14	-92 499.14
BABG62	Servizi a imprese e istituzioni private	10	4 164.40	36 570.02	-32 405.62
BABG68	Corsi di formazione ad Enti pubblici	1	0.00	1 200.00	-1 200.00
BABG	PRESTAZIONI DIVERSE E CESSIONI DI	2295	472 304.65	1 458 446.11	-986 141.46
BABH05	A.L.P. Degenza ospedaliera	83	4 875.00	421 063.05	-416 188.05
BABH10	A.L.P. Specialistica ambulatoriale	31732	51 713.80	3 322 274.82	-3 270 561.02
BABH11	Ricavi per prestaz.sanit.intram.Consul.(ex art. 5	122	0.00	219 831.85	-219 831.85
BABH12	Ricavi per prest.sanit.intram.Consul.(ex art. 55	10	0.00	17 080.24	-17 080.24
BABH15	A.L.P. Sanita Pubblica	248	832.50	20 384.50	-19 552.00
BABH30	A.L.P. specialistica M.R.I. in conv.	5	0.00	63 555.91	-63 555.91
BABH	ATTIVITA LIBERO PROFESSIONALE	32200	57 421.30	4 064 190.37	-4 006 769.07
BAB	PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO	39829	540 038.51	18 367 502.63	-17 827 464.12
BACA15	Rimb.degenze stranieri STP M.R.I.	1	0.00	20 680.00	-20 680.00
BACA30	Degenze M.R.I. mobilità Provinciale	3	0.00	3 371 033.66	-3 371 033.66
BACA35	Degenze M.R.I. mobilità altre Province	3	0.00	6 190 857.18	-6 190 857.18
BACA40	Degenze M.R.I. mobilità extra Regione	1	0.00	15 647 921.02	-15 647 921.02
BACA	DEGENZA OSPEDALIERA	8	0.00	25 230 491.86	-25 230 491.86
BACB05	Spec.da Conv. Esterni a res.altre Regioni	1	0.00	91 299.27	-91 299.27
BACB15	Specialistica M.R.I. mobilità Provinciale	3	0.00	1 840.75	-1 840.75
BACB20	Specialistica M.R.I. mobilità Altre Province	3	0.00	4 721.60	-4 721.60
BACB25	Specialistica M.R.I. mobilità extra Regione	1	0.00	4 440.55	-4 440.55
BACB	SPECIALISTICA AMBULATORIALE	8	0.00	102 302.17	-102 302.17
BACC05	Farmaceutica mobilita a residenti della Regione	3	0.00	226 468.00	-226 468.00
BACC10	Farmaceutica mobilita a residenti di altre Region	1	0.00	182 525.52	-182 525.52
BACC15	Farmaceutica mobilita a residenti della Provincia	3	0.00	205 808.39	-205 808.39
BACC	FARMACEUTICA CONVENZ. ESTERNA	7	0.00	614 801.91	-614 801.91
BACD05	Medicina Base,Pediatria mobilita res.R.E.R.	3	0.00	168 907.43	-168 907.43
BACD10	Medicina Base,Pediatria mobilita res.altre Reg.	1	0.00	102 845.47	-102 845.47
BACD15	Medicina Base,Pediatria mobilita res.Provincia	3	0.00	140 446.00	-140 446.00
BACD	MEDICINA DI BASE E PEDIATRIA	7	0.00	412 198.90	-412 198.90
BACE05	Prest.termali mobilita a resid. altre Regioni	1	0.00	44 372.00	-44 372.00
BACE	PRESTAZIONI TERMALI	1	0.00	44 372.00	-44 372.00
BACF03	Rimb.cessione beni di consumo san. a Enti Pubbl.	2	0.00	8 123.87	-8 123.87

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Stampato il: 31/12/2015

Pagina : 15

BACF07	Rimb.per Rimb.per medic.con AIC ad eccez di vacc.	1	0.00	5 121.20	-5 121.20
BACF08	Rimborsi per prodotti chimici da Ausl RER	1	0.00	1 230.15	-1 230.15
BACF14	Rimborsi per dispositivi medici da Ausl RER	1	0.00	1 721.21	-1 721.21
BACF	RIMBORSI PER CESSIONE BENI DI CONS	5	0.00	16 196.43	-16 196.43
BACG05	Rimborsi da privati per servizi erogati	106	468.56	122 358.91	-121 890.35
BACG07	Rimb.da altri Enti Pubbl.per servizi erogati	4	19 927.92	21 284.72	-1 356.80
BACG10	Somm.diretta farmaci M.R.I. mobilità Prov.	3	0.00	7 497.72	-7 497.72
BACG15	Somm.diretta farmaci M.R.I. mobilità Altre Prov.	3	0.00	12 771.54	-12 771.54
BACG20	Somm.diretta farmaci M.R.I. mobilità Extra R.E.R.	1	0.00	11 881.98	-11 881.98
BACG	RIMBORSI PER SERVIZI EROGATI DA TE	117	20 396.48	175 794.87	-155 398.39
BACH01	Altri rimb.per servizi san.diversi da Az. Sanit.d	8	0.00	11 886.40	-11 886.40
BACH04	Altri rimborsi da altri Enti Pubblici	2	0.00	563.00	-563.00
BACH05	Rimborsi da dipendenti	157	0.00	113 385.00	-113 385.00
BACH10	Rimborsi da assicurazioni per danni a beni mobili	3	0.00	5 917.94	-5 917.94
BACH15	Rimborsi INAIL per infortuni a dipendenti	18	0.00	85 251.62	-85 251.62
BACH20	Rimborsi per azioni di rivalsa da assicuraz.	9	0.00	62 715.63	-62 715.63
BACH35	Rimborso da INPS per donatori e allattamento	12	0.00	22 950.29	-22 950.29
BACH41	Ricavi da subaffitto	15	0.00	14 301.00	-14 301.00
BACH45	Altri rimborsi da privati	67	0.00	80 121.30	-80 121.30
BACH46	Altri rimborsi sanit.da Aziende Sanitarie RER	6	0.00	174 942.15	-174 942.15
BACH47	Altri rimborsi da Altri Enti Pubblici	14	0.00	5 743.65	-5 743.65
BACH	ALTRI RIMBORSI	311	0.00	577 777.98	-577 777.98
BAC	RIMBORSI	464	20 396.48	27 173 936.12	-27 153 539.64
BADA05	Compartecipazione per prest.specialistica amb.	30791	45 305.40	4 350 742.40	-4 305 437.00
BADA06	Recupero compartecipazione spesa farmaci	364	66.00	10 119.25	-10 053.25
BADA10	Compartecipazione per prestazioni di P.S. n.s.	749	1 982.45	237 470.21	-235 487.76
BADA	COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA	31904	47 353.85	4 598 331.86	-4 550 978.01
BAD	COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA	31904	47 353.85	4 598 331.86	-4 550 978.01
BAEA10	Incrementi per immobilizzazioni materiali	1	0.00	7 583.93	-7 583.93
BAEA	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI	1	0.00	7 583.93	-7 583.93
BAE	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI	1	0.00	7 583.93	-7 583.93
BAFA07	Quota imput.all'eserc.di finanz.per invest.da Sta	1	0.00	679 225.84	-679 225.84
BAFA08	Quota util.contrib.c/capit.da finanz.della Reg.no	1	0.00	703 076.79	-703 076.79
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 investment	1	0.00	634 050.37	-634 050.37
BAFA11	Quota imput.all'eserc.dei contrib.in c/ eserc.FSR	1	0.00	603 019.34	-603 019.34
BAFA12	Quota imput.all'eserc.degli altri contr.in c/ ese	1	0.00	166 159.86	-166 159.86
BAFA15	Quota utilizzo contributi da alienazioni reinvest	1	0.00	84 050.16	-84 050.16
BAFA	STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO	7	0.00	4 417 593.85	-4 417 593.85
BAF	STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO	7	0.00	4 417 593.85	-4 417 593.85
BAHA05	Concess.attive da fabbric.indisp.(ex Fitti attivi	250	33 238.19	586 312.71	-553 074.52

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.
Esercizio: 2015
Stampato il: 31/12/2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Pagina : 16

BAHA	RICAVI DA PATRIMONIO IMMOBILIARE	250	33 238.19	586 312.71	-553 074.52
BAHB05	Ricavi per cessione pasti e buoni mensa a terzi	12	0.00	1 665.05	-1 665.05
BAHB15	Ricavi da macchine distributrici	5	0.00	103 441.58	-103 441.58
BAHB35	Abbuoni e arrotondamenti attivi correnti	21	3.71	80.78	-77.07
BAHB	RICAVI DIVERSI	38	3.71	105 187.41	-105 183.70
BAHD14	Sopravv.att.v/terzi relative all'acqu.di beni e s	1	0.00	0.20	-0.20
BAHD15	Sopravv. attive ord. per personale dip.es.prec.	6	0.00	28 126.22	-28 126.22
BAHD24	Altre sopravv.attive esercizio corrente	1	0.00	600.00	-600.00
BAHD25	Altre sopravvenienze attive esercizio precedente	226	1 728.88	177 186.78	-175 457.90
BAHD30	Altre sopravvenienze attive oltre esercizio prec.	163	1.00	316 193.52	-316 192.52
BAHD31	Altre sopravv. Att.Vs Az.Sanit. RER eserc. prec	1	0.00	241.85	-241.85
BAHD45	Insussistenze passivo per pers.dip.es.prec.	1	0.00	59 281.68	-59 281.68
BAHD51	Altre Insuss.pass.Verso Az.San. RER es.prec.	2	0.58	0.58	0.00
BAHD55	Altre insussistenze del passivo es.prec.	15	0.00	342 783.37	-342 783.37
BAHD56	Insuss.del pass.v/terzi acqu.di beni e serv. es.p	59	0.00	111 737.01	-111 737.01
BAHD57	Insuss.del pass.v/terzi acqu.di beni e serv.oltre	21	0.00	165 757.13	-165 757.13
BAHD60	Altre insussistenze del passivo oltre es.prec.	14	0.00	1 417 060.60	-1 417 060.60
BAHD61	Insussist. passivo mobilità intra-rer eser.prec	9	0.00	63 992.89	-63 992.89
BAHD65	Insussist. passive med. di base eserc.prec.	1	0.00	187 000.00	-187 000.00
BAHD69	Insuss.pass.Prest.san.da operat.accr.eser.prec.	4	0.00	11 743.29	-11 743.29
BAHD70	Insuss.pass.Prest.san.da oper.accr.oltre es.prec.	7	0.00	63 556.73	-63 556.73
BAHD	SOPRAVV.ATTIVE E INSUSS.DEL PASSI	531	1 730.46	2 945 261.85	-2 943 531.39
BAH	ALTRI RICAVI	819	34 972.36	3 636 761.97	-3 601 789.61
BA	VALORE DELLA PRODUZIONE	73136	1 450 622.76	292 014 812.02	-290 564 189.26
BBAA03	Pay back relativo all'acquisto di farmaci innovat	7	0.00	436 413.68	-436 413.68
BBAA05	Medicinali con AIC	4193	14 304 624.46	225 411.84	14 079 212.62
BBAA06	Medicinali senza AIC	93	228 549.34	36.41	228 512.93
BBAA07	Mezzi di contrasto dotati di AIC	48	288 350.61	23 014.40	265 336.21
BBAA10	Vaccini per profilassi con codice AIC	256	641 550.39	20 269.69	621 280.70
BBAA11	Vaccini per profilassi senza codice AIC	57	30 992.03	123.64	30 868.39
BBAA15	Dispositivi medico diagnostici in vitro (Farmacia)	1204	2 265 033.40	76 333.06	2 188 700.34
BBAA16	Dispositivi medico diagnostici in vitro (UOEP)	21	22 801.91	0.00	22 801.91
BBAA17	Prodotti chimici	76	67 227.14	2 368.18	64 858.96
BBAA24	Soluzioni per emodialisi con AIC	192	227 800.65	86.16	227 714.49
BBAA25	Dispositivi medici per dialisi	357	506 541.44	2 350.56	504 190.88
BBAA27	Dispositivi medici impiantabili attivi (Uoep)	167	616 859.85	17 726.32	599 133.53
BBAA30	Dispositivi medici impiantabili non attivi (Uoep)	1113	1 454 768.32	8 424.21	1 446 344.11
BBAA31	Dispositivi medici impiantabili non attivi (Farm)	124	140 772.19	129.00	140 643.19
BBAA35	Materiale di medicazione	467	566 914.47	685.20	566 229.27
BBAA36	Materiale di sutura	325	427 169.30	16 867.96	410 301.34
BBAA40	Beni per assistenza protesica ed integrativa	716	989 557.31	22 172.99	967 384.32
BBAA45	Prodotti farmaceutici ad uso veterinario	3	456.37	0.00	456.37
BBAA48	Altri beni e prodotti sanitari (Farmacia)	52	20 635.74	0.00	20 635.74
BBAA49	Presidi medico-chirurgici non dispositivi medici	52	28 241.90	0.00	28 241.90
BBAA50	Dispositivi medici (Farmacia)	2061	1 862 819.32	12 776.32	1 850 043.00
BBAA51	Materiale per chirurgia laparoscopica	147	330 905.53	0.00	330 905.53
BBAA52	Vetriere e materiale di laboratorio	45	52 497.69	0.00	52 497.69
BBAA55	Strumentario e ferri chirurgici	287	329 562.71	9 842.04	319 720.67
BBAA57	Emoderivati da Az.San.Prov.mobilità	3	327 436.52	23.92	327 412.60
BBAA60	Emoderivati dotati di AIC	90	716 353.40	0.00	716 353.40

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Stampato il: 31/12/2015

Pagina : 17

BBAA62	Emoderivati senza codice AIC	8	23 480.00	0.00	23 480.00
BBAA64	Gas medicinali senza AIC	13	7 880.44	0.00	7 880.44
BBAA66	Gas medicinali con AIC	18	12 071.06	787.14	11 283.92
BBAA70	Materiale per banca dell'osso da Az San Reg.	10	13 471.77	0.00	13 471.77
BBAA75	Altri beni e prodotti sanitari (UOEP)	137	116 451.64	9 435.05	107 016.59
BBAA76	Dispositivi medici (UOEP)	938	1 007 296.54	59 720.44	947 576.10
BBAA80	Allergeni	54	4 739.20	0.00	4 739.20
BBAA85	Ossigeno domiciliare (Farmacia) con AIC	15	842 491.08	0.00	842 491.08
BBAA86	Ossigeno ospedaliero con AIC	59	244 342.73	103.38	244 239.35
BBAA87	Presidi ad uso veterinario	2	127.22	0.00	127.22
BBAA88	Prodotti dietetici	286	184 570.74	3 827.65	180 743.09
BBAA89	Cellule e tessuti umani per trapianto	2	5 674.00	0.00	5 674.00
BBAA90	Medicinali senza AIC da AZ.San Rer	24	2 123 224.33	2 235.64	2 120 988.69
BBAA	BENI SANITARI	13722	31 034 242.74	951 164.88	30 083 077.86
BBAB05	Prodotti alimentari	39	9 475.79	67.95	9 407.84
BBAB10	Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza	243	307 021.68	5 721.83	301 299.85
BBAB15	Combustibili, carburanti e lubrificanti	145	151 602.57	3 618.74	147 983.83
BBAB20	Supporti informatici	13	865.78	0.00	865.78
BBAB25	Carta cancelleria e stampati	399	435 236.04	15.86	435 220.18
BBAB30	Software a rapida obsolescenza	2	1 647.00	0.00	1 647.00
BBAB35	Altro materiale non sanitario	23	8 465.07	0.00	8 465.07
BBAB40	Articoli tecnici per manutenz.ordinaria Uopti	64	171 127.09	4.48	171 122.61
BBAB41	Articoli tecnici per manutenz.ordinaria Ing.Clin	260	334 760.72	183 906.64	150 854.08
BBAB	BENI NON SANITARI	1188	1 420 201.74	193 335.50	1 226 866.24
BBA	ACQUISTO BENI DI CONSUMO	14910	32 454 444.48	1 144 500.38	31 309 944.10
BBBA06	Degenza mobilità da Az. San.di Bologna a resid.	3	4 931 685.16	0.00	4 931 685.16
BBBA07	Degenza mobilità da Az.Osped.di Bologna a resid	3	8 310 000.00	0.00	8 310 000.00
BBBA10	Degenza mobilita da Az.San.Regione a resid.	6	3 816 647.13	0.00	3 816 647.13
BBBA15	Degenza mobil.da Az.San.altre Regioni a res.	1	3 288 272.22	0.00	3 288 272.22
BBBA25	Prest.degenza da Ospedali priv. Regione a resid.	255	6 926 590.26	66 989.19	6 859 601.07
BBBA40	Degenza mobil. da II.OO. Rizzoli a resid.	3	1 203 000.00	0.00	1 203 000.00
BBBA45	Prest.degenza da M.R.I. per residenti	13	1 291 042.41	0.00	1 291 042.41
BBBA50	Prest.degenza da M.R.I.per S.T.P.	3	76 610.00	0.00	76 610.00
BBBA55	Prest.degenza da M.R.I.stranieri gest.internaz.	5	107 465.68	0.00	107 465.68
BBBA61	Prest.degenza M.R.I. mob.Provincia	13	3 371 033.97	0.31	3 371 033.66
BBBA62	Prest.degenza M.R.I. mob.altre Province	13	6 190 857.18	0.00	6 190 857.18
BBBA63	Prest.degenza M.R.I. mob.extra Regione	14	15 647 921.02	0.00	15 647 921.02
BBBA66	Ricoveri in Hospice c/o az. Sanit. regione	5	37 994.00	0.00	37 994.00
BBBA	PRESTAZIONI DI DEGENZA OSPEDALIERA	337	55 199 119.03	66 989.50	55 132 129.53
BBBB06	Spec.ambulat.mob.da Az.San.di Bologna a resid.	3	970 000.00	0.00	970 000.00
BBBB07	Spec.ambulat.mob.da Az.Osped.di Bologna a resid	3	2 100 000.00	0.00	2 100 000.00
BBBB10	Spec.ambulat.mob.da Az. San.Regione a resid.	6	1 821 071.98	0.00	1 821 071.98
BBBB15	Spec.ambulat.mob.da Az.San.altre Regioni a res.	1	864 723.27	0.00	864 723.27
BBBB25	Spec.ambulat.da Aziende San. RER a degenti	84	564 902.68	23 148.91	541 753.77
BBBB26	Special.ambulat.da Azien.San. fuori Reg a degenti	6	4 282.82	0.00	4 282.82
BBBB30	Spec.ambulat.da Aziende San. Rer ad ambulantanti	42	246 611.40	296.50	246 314.90
BBBB31	Spec.ambulat.da Az.San. Extra Rer ad ambulantanti	3	1 000.00	0.00	1 000.00
BBBB36	Spec.ambulat.da Convenzion.Interni comp. Lordi	14	1 010 000.00	0.00	1 010 000.00
BBBB37	Spec.ambulat.da Convenzion. Interni contributi	27	144 000.00	0.00	144 000.00
BBBB40	Spec.ambulat.da Convenzionati Est.R.E.R. a res.	463	2 387 758.03	31 267.02	2 356 491.01
BBBB45	Spec.ambulat.da Conv.Est.Prov.a res.extra R.E.R.	36	90 137.01	0.47	90 136.54

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Stampato il: 31/12/2015

Pagina : 18

BBBB60	Spec.amb. A.L.P.az.(Simil-ALP) med.e altro pers	23	682 970.96	0.00	682 970.96
BBBB61	Oneri pers supp Simil-ALP	13	64 161.47	9 540.82	54 620.65
BBBB65	Spec.ambulat.mob.da II.OO. Rizzoli a resid.	3	57 000.00	0.00	57 000.00
BBBB69	Spec.ambulat.da M.R.I.gestione internaz.	3	55.75	0.00	55.75
BBBB70	Spec.ambulat.da M.R.I. per residenti	8	1 097.75	23.00	1 074.75
BBBB71	Spec.ambulat.M.R.I. mob.Provincia	4	1 864.75	0.00	1 864.75
BBBB72	Spec.ambulat.M.R.I. mob.altre Province	4	4 745.60	0.00	4 745.60
BBBB73	Spec.ambulat.M.R.I. mob.extra Regione	4	4 464.55	0.00	4 464.55
BBBB75	Diagnostica strumentale in conv. da privato	18	989 669.32	5 364.10	984 305.22
BBBB85	Spec.ambulat.da Conv.Est.per altre prestazioni	5	1 286.75	0.00	1 286.75
BBBB90	Spec.ambulat.da Ospedali privati a degenti	1	1 000.00	0.00	1 000.00
BBBB	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBUL	774	12 012 804.09	69 640.82	11 943 163.27
BBBC06	Somm.farmaci mob.da Az.San.di Bologna a resid.	3	598 504.62	0.00	598 504.62
BBBC07	Somm.farmaci mob.da Az.Osped.di Bologna a resid	3	2 121 475.98	0.00	2 121 475.98
BBBC10	Somm.farmaci mob.da Az.San.Regione a resid.	6	1 263 004.32	0.00	1 263 004.32
BBBC15	Somm.farmaci mob.da Az.San.altre Regioni a res.	1	240 745.24	0.00	240 745.24
BBBC20	Somm.farmaci mob.da II.OO. Rizzoli a res.	3	10 762.30	0.00	10 762.30
BBBC25	Somm.farmaci da M.R.I. a residenti	15	13 699.05	279.58	13 419.47
BBBC30	Somm.farmaci M.R.I. mob.Provincia	11	8 247.49	0.00	8 247.49
BBBC35	Somm.farmaci M.R.I. mob.altre Province	12	14 048.68	0.00	14 048.68
BBBC40	Somm.farmaci M.R.I. mob.extra Regione	12	13 070.18	0.00	13 070.18
BBBC	SOMMINISTRAZIONE FARMACI	66	4 283 557.86	279.58	4 283 278.28
BBBD05	Assistenza farmaceutica da farmacie private	17	12 014 292.85	0.00	12 014 292.85
BBBD10	Assistenza farmaceutica da farmacie comunali	19	5 373 156.38	0.00	5 373 156.38
BBBD15	Ass.farmaceutica mob.da Az.San.Provincia a res.	3	326 277.42	0.00	326 277.42
BBBD20	Ass.farmaceutica mob.da Az.San.extra RER a res.	1	54 572.39	0.00	54 572.39
BBBD25	Ass.farmaceutica mob.da Az.San.Regione a res.	3	174 412.80	0.00	174 412.80
BBBD30	Contributi alle Farmacie rurali	16	4 327.89	0.00	4 327.89
BBBD	ASSISTENZA FARMACEUTICA	59	17 947 039.73	0.00	17 947 039.73
BBBE06	Medici di base, compensi lordi	12	10 590 000.00	0.00	10 590 000.00
BBBE07	Medici di base, contributi	24	1 132 036.12	0.00	1 132 036.12
BBBE10	M.M.G./P.L.S.mob,da Az. San.Provincia a resid.	3	154 126.18	0.00	154 126.18
BBBE15	M.M.G./P.L.S.mob.da Az.San.altre Regioni a res.	1	98 935.29	0.00	98 935.29
BBBE20	M.M.G./P.L.S.mob.da Az.San.Regione a resid.	3	68 227.86	0.00	68 227.86
BBBE26	Pediatrati di libera scelta - Convenz, comp.Lordi	12	2 560 000.00	0.00	2 560 000.00
BBBE27	Pediatrati di libera scelta - Convenz, contributi	13	240 079.33	0.00	240 079.33
BBBE	MEDICINA DI BASE E PEDIATRIA	68	14 843 404.78	0.00	14 843 404.78
BBBF06	Continuita assistenziale - Convenz. Comp. Lordi	13	1 000 000.00	0.00	1 000 000.00
BBBF07	Continuita assistenziale - Convenz. Contributi	25	108 500.00	0.00	108 500.00
BBBF	CONTINUITA ASSISTENZIALE/MEDICI EM	38	1 108 500.00	0.00	1 108 500.00
BBBG05	Ass.protesica da farmacie ed aziende private	675	1 489 650.98	58 192.60	1 431 458.38
BBBG10	Ass.protesica da farmacie ed aziende pubbliche	25	49 770.37	0.00	49 770.37
BBBG	ASSISTENZA PROTESICA	700	1 539 421.35	58 192.60	1 481 228.75
BBBH30	Assistenza integrativa da privato	493	622 280.51	18 290.12	603 990.39
BBBH35	Assistenza integrativa da altri enti pubblici	103	94 482.69	233.58	94 249.11

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.
Esercizio: 2015
Stampato il: 31/12/2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Pagina : 19

BBBH	ASSISTENZA INTEGRATIVA E OSSIGENOT	596	716 763.20	18 523.70	698 239.50
BBBI05	Ass.termale da strutture termali a residenti	89	855 139.29	17 013.23	838 126.06
BBBI10	Ass.termale da strutture termali a res.extra RER	14	48 875.19	0.00	48 875.19
BBBI15	Ass.termale mob.da Az.San.altre Regioni a res.	1	43 168.00	0.00	43 168.00
BBBI	ASSISTENZA TERMALE	104	947 182.48	17 013.23	930 169.25
BBBL09	FRNA Rette grav.me disab.d.r.2068/04 c/o privati	16	40 574.24	9 758.06	30 816.18
BBBL11	FRNA Oneri a rilievo san. Strutture resid. Pubbl	30	2 627 563.58	26 982.76	2 600 580.82
BBBL12	FRNA Oneri a rilievo san. Strutture resid. Privat	83	4 512 892.44	1 946.25	4 510 946.19
BBBL13	FRNA Oneri a rilievo san Centri diurni pubblici	7	149 577.46	0.00	149 577.46
BBBL14	FRNA Oneri a rilievo san Centri diurni privati	24	195 889.50	0.00	195 889.50
BBBL15	Rette per Strutture res.e semires.pubbl. RER	11	51 942.79	0.00	51 942.79
BBBL16	FRNA Rette grav.me disab.ex d.r.2068/04 pubbl.	12	183 275.95	31 778.79	151 497.16
BBBL19	FRNA Rette per Dis.in Strutt.Semires. Private	165	885 997.25	19 817.25	866 180.00
BBBL23	FRNA rette ass. disabili Residenziale Privati	422	1 892 591.38	13 176.05	1 879 415.33
BBBL24	FRNA Rette ass. disabili Residenze Pubbliche	3	43 871.70	0.00	43 871.70
BBBL28	Rette per assist.riabilitat.(ex art. 26) in strut	1	690.00	0.00	690.00
BBBL29	FNA rette ass. disabili Residenziale Privati	4	712.14	712.14	0.00
BBBL35	Rette per assist.riabil.(ex art. 26) in strutt.re	8	11 598.98	0.00	11 598.98
BBBL36	Rette per strutt.resid.e semir.private della Reg.	307	1 001 780.44	36 158.36	965 622.08
BBBL37	Rette per assist.psich.presso strutt.resid.e semi	330	3 763 305.21	1 973.74	3 761 331.47
BBBL40	Rette per strutture residenz.e semir. Priv.extra	30	51 200.11	0.00	51 200.11
BBBL41	Rette per assist.psich. presso strutt.resid.e sem	6	26 948.00	0.00	26 948.00
BBBL	ONERI A RILIEVO SANITARIO E RETTE	1459	15 440 411.17	142 303.40	15 298 107.77
BBBM05	Personale in conv. Case di Riposo pubbliche	12	761 500.13	0.00	761 500.13
BBBM10	Personale in conv. Case di Riposo private	144	1 475 592.26	8 198.84	1 467 393.42
BBBM15	Personale in conv. per assist.diversa da priv.	35	301 959.29	0.00	301 959.29
BBBM19	FNA Conv.Istituti Pubb.per assistenza domiciliare	2	186 002.00	0.00	186 002.00
BBBM20	FRNA Conv.Istituti Pubb.per assistenza domiciliar	6	234 596.00	1 530.00	233 066.00
BBBM22	FRNA Conven con Istit. Priv. per Assist. Domicili	68	989 010.13	5.68	989 004.45
BBBM23	FRNA (GEST. FNA) Conven con Istit. Priv. per Ass.	33	37 836.17	0.00	37 836.17
BBBM30	Prest.assist./riab. diverse da privati	134	355 480.99	1 166.63	354 314.36
BBBM45	Costi per prest.div. erogate da Enti Pubbl.	3	85 611.84	0.00	85 611.84
BBBM50	Convenzioni con privati per assist. domiciliare	6	40 300.00	0.00	40 300.00
BBBM	SERVIZI SAN. ASSISTENZIALI E RIABI	443	4 467 888.81	10 901.15	4 456 987.66
BBBN05	Trasporti sanitari mob.da Az.San.extra RER	1	120 831.71	0.00	120 831.71
BBBN20	Trasporto sanitario degenti da Aziende San.	2	14 700.55	0.00	14 700.55
BBBN24	Trasporto sanit. degenti da privati	61	440 313.77	24 831.09	415 482.68
BBBN	TRASPORTI SANITARI	64	575 846.03	24 831.09	551 014.94
BBBO05	Consulenze sanitarie da Az.Sanitarie R.E.R.	30	217 641.87	1 002.00	216 639.87
BBBO20	Consulenze sanitarie da Enti Pubblici	1	26 000.00	0.00	26 000.00
BBBO	CONSULENZE SANITARIE	31	243 641.87	1 002.00	242 639.87
BBBP05	Compensi per A.L.P. - Degenza ospedaliera	21	272 583.17	0.00	272 583.17
BBBP06	Oneri pers supporto ALP degenza	13	9 600.17	738.60	8 861.57
BBBP10	Compensi per A.L.P. - Attivita ambulatoriale	31	2 291 896.47	20 533.33	2 271 363.14
BBBP11	Oneri pers supporto ALP ambulatoriale	13	84 842.17	6 525.13	78 317.04
BBBP12	Compartec.al person.er att. Lib.profess.Intram. C	51	196 495.00	0.00	196 495.00

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Stampato il: 31/12/2015

Pagina : 20

BBBP15	Compensi per A.L.P. - Attivita Sanita Pubblica	10	13 794.10	0.00	13 794.10
BBBP	ATTIVITA LIBERO-PROFESSIONALE	139	2 869 211.08	27 797.06	2 841 414.02
BBBQ15	Altre forme di lavoro autonomo sanitario	236	475 787.93	21 930.39	453 857.54
BBBQ20	Borse di studio sanitarie	78	115 112.62	0.00	115 112.62
BBBQ	LAVORO INTERINALE, COLLABORAZIONI S	314	590 900.55	21 930.39	568 970.16
BBBR05	Raccolta e lavorazione sangue	24	388 433.64	0.00	388 433.64
BBBR15	Commissioni sanitarie	11	20 966.39	0.00	20 966.39
BBBR41	Controllo qualità (Lab.Analisi da privati	1	9 259.80	0.00	9 259.80
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	6	434 222.56	9 443.90	424 778.66
BBBR57	Altri servizi san.da Az.San.ed Enti pubbl.di altr	1	33.36	0.00	33.36
BBBR58	Prestaz.sanit.acquistate in mobilità internaz.	2	121 541.40	121 541.40	0.00
BBBR60	Altri servizi sanitari da privato	25	77 187.32	18 771.00	58 416.32
BBBR61	Servizi di service sanit.preval.beni di consumo	14	157 014.00	0.00	157 014.00
BBBR65	Rimb.strutture per A.L.P.	19	6 497.18	557.53	5 939.65
BBBR70	Comp.per A.L.P. Medici Convenzionati	13	30 074.08	1 873.77	28 200.31
BBBR	ALTRI SERVIZI SANITARI	117	1 253 729.73	152 187.60	1 101 542.13
BBBS05	Indennizzi agli emotrasfusi	21	821 141.04	0.00	821 141.04
BBBS10	Contributi ad Enti ed associazioni pubbliche	11	8 361.00	0.00	8 361.00
BBBS12	Contributi ad Enti ed associazioni private	10	22 210.57	0.00	22 210.57
BBBS15	Rimborsi ad assistiti per ricoveri all'estero	3	10 957.00	0.00	10 957.00
BBBS20	FRNA Assegni di cura anziani	20	403 002.96	19 888.19	383 114.77
BBBS21	FNA Assegni di Cura Anziani	6	379 837.16	0.00	379 837.16
BBBS25	Altri assegni e sussidi	12	51 835.00	0.00	51 835.00
BBBS31	Inserimenti sociali riabilitativi attivi (ISRA)	24	86 151.00	0.00	86 151.00
BBBS35	Rimborsi ad assistiti per altra ass.sanitaria	24	120 497.38	0.00	120 497.38
BBBS46	FRNA - Acquisto di Altri servizi	66	265 831.75	0.00	265 831.75
BBBS47	FNA Acquisto di qltri servizi	6	35 973.98	0.00	35 973.98
BBBS53	FRNA (GEST.FNA) Ass di cura graviss disab acqu	6	207 162.26	0.00	207 162.26
BBBS54	FRNA (GESTI.FNA) Ass.di cura disab.L.104/92 DGR 1	2	111 181.50	0.00	111 181.50
BBBS	ASSEGNI, SUSSIDI E CONTRIBUTI	211	2 524 142.60	19 888.19	2 504 254.41
BBB	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	5520	136 563 564.36	631 480.31	135 932 084.05
BBCA05	Manutenzione immobili e pertinenze	57	1 029 901.85	233 251.57	796 650.28
BBCA10	Manutenzione impianti e macchinari	53	908 574.01	352 238.90	556 335.11
BBCA15	Manutenzione attrezzature sanitarie	318	1 094 201.24	107 773.79	986 427.45
BBCA20	Manutenzione attrezzature informatiche	17	7 121.52	234.24	6 887.28
BBCA25	Manutenzione ai software	80	802 307.82	29 776.54	772 531.28
BBCA30	Manutenzione automezzi	308	113 983.65	2 091.83	111 891.82
BBCA36	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	14	21 714.33	0.00	21 714.33
BBCA37	Altre manutenzioni	79	75 565.49	1 969.51	73 595.98
BBCA	MANUTENZIONI	926	4 053 369.91	727 336.38	3 326 033.53
BBCB05	Servizi di Lavanderia, lavanolo e guardaroba	21	1 485 842.24	0.00	1 485 842.24
BBCB10	Servizi di Pulizie	37	3 368 916.66	1 365.28	3 367 551.38
BBCB17	Ristorazione,mensa e buoni pasto per dipendenti	152	611 496.14	22 310.45	589 185.69
BBCB18	Mensa per degenti	58	1 861 140.70	11 420.67	1 849 720.03
BBCB20	Teleriscaldamento	92	1 487 065.67	29 351.20	1 457 714.47
BBCB25	Servizi informatici, elaborazione dati	44	879 854.79	28 501.16	851 353.63

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Stampato il: 31/12/2015

Pagina : 21

BBCB30	Servizi di prenotazione c/o farmacie pubb./priv.	116	611 460.64	20 570.24	590 890.40
BBCB35	Smaltimento rifiuti radioattivi,tossici,nocivi	13	315 081.54	0.00	315 081.54
BBCB40	Trasporti non sanitari e logistica	35	61 595.17	0.00	61 595.17
BBCB50	Servizi di Facchinaggio	11	158 146.27	0.00	158 146.27
BBCB	SERVIZI TECNICI	579	10 840 599.82	113 519.00	10 727 080.82
BBCC05	Consulenze non sanitarie da Az.Sanitarie R.E.R.	1	9 500.00	0.00	9 500.00
BBCC20	Consulenze non sanitarie da Enti Pubblici	1	2 090.00	0.00	2 090.00
BBCC	CONSULENZE NON SANITARIE	2	11 590.00	0.00	11 590.00
BBCD10	Collaborazioni coord.e continuat.non sanitarie	10	14 103.00	0.00	14 103.00
BBCD15	Altre forme di lavoro autonomo non sanitarie	3	20 031.00	0.00	20 031.00
BBCD20	Borse di studio non sanitarie	40	87 685.82	0.00	87 685.82
BBCD30	Oneri sociali personale non dip. non sanitario	14	6 743.36	1 462.04	5 281.32
BBCD36	Tirocini formativi tipologia lettera C) art.25 L.	114	26 485.00	0.00	26 485.00
BBCD	LAVORO INTERINALE, COLLABORAZIONI	181	155 048.18	1 462.04	153 586.14
BBCE05	Acqua	146	369 022.75	19 457.13	349 565.62
BBCE10	Gas	203	148 287.61	1 820.20	146 467.41
BBCE15	Energia elettrica	70	1 898 937.76	0.00	1 898 937.76
BBCE20	Utenze telefoniche	30	298 653.65	47 579.47	251 074.18
BBCE	UTENZE	449	2 714 901.77	68 856.80	2 646 044.97
BBCF06	Assicurazioni RC	12	286 016.57	12 546.69	273 469.88
BBCF	ASSICURAZIONI	12	286 016.57	12 546.69	273 469.88
BBCG11	Aggiornamento e formaz.da altri pubblici	3	6 100.00	0.00	6 100.00
BBCG12	Aggiornamento e formaz.da privati	21	27 564.61	610.00	26 954.61
BBCG15	Indennita per docenza di personale dipendente	86	21 598.98	0.00	21 598.98
BBCG20	Rimborso al personale per aggiornamento	6	2 790.28	0.00	2 790.28
BBCG25	Aggiornam.e formaz.da Az.Sanit. R.E.R. ECM	3	1 980.00	2.00	1 978.00
BBCG31	Aggiornam.e formaz.da altri pubbl.ECM	4	28 212.00	0.00	28 212.00
BBCG32	Aggiornam.e formaz.da priv.ECM	102	135 015.13	26 528.88	108 486.25
BBCG35	Rimborso al personale per aggiornamento ECM	9	7 130.72	0.00	7 130.72
BBCG	FORMAZIONE	234	230 391.72	27 140.88	203 250.84
BBCH06	Compensi e rimb spese Direz.Generale comp lordi	36	366 603.80	0.00	366 603.80
BBCH07	Compensi e rimb spese Direz.Generale contributi	7	11 378.46	63.22	11 315.24
BBCH08	Compensi e rimb.spese Coll.Sindacale comp.lordi	50	60 712.65	1 842.98	58 869.67
BBCH09	Compensi e rimb.spese Coll.Sindacale contributi	13	2 465.45	0.00	2 465.45
BBCH	ORGANI ISTITUZIONALI	106	441 160.36	1 906.20	439 254.16
BBCI05	Consulenze non sanitarie svolte da pers.dip.	54	58 916.99	0.00	58 916.99
BBCI15	Servizi postali	1	30 147.77	0.00	30 147.77
BBCI20	Altri servizi non sanitari da privato	221	791 818.68	75.00	791 743.68
BBCI33	Servizi da priv.per formazione progetti R.E.R.	40	63 482.10	5 706.00	57 776.10
BBCI38	Servizi per formaz.progetti R.E.R. da Az.San.RER	3	580.10	0.00	580.10
BBCI40	Servizi tipografici e fotocopie	12	6 499.34	0.00	6 499.34
BBCI45	Controllo qualita e verifica impianti da priv.	15	47 160.88	143.84	47 017.04
BBCI50	Controllo qualità e verifica impianti da Az.San R	13	6 177.83	653.83	5 524.00
BBCI55	Rimborso colazioni/viaggi donatori AVIS	12	28 117.50	0.00	28 117.50

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.
Esercizio: 2015
Stampato il: 31/12/2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Pagina : 22

BBCI60	Convenzione per l'adesione al Registro Tumori	1	10 106.48	0.00	10 106.48
BBCI65	Servizi di manutenzione al verde	9	103 388.92	0.00	103 388.92
BBCI75	Controllo dosimetrico	12	3 927.54	0.00	3 927.54
BBCI80	Altri servizi non sanitari da pubblico	9	45 738.85	0.00	45 738.85
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	3	157 006.25	9 757.90	147 248.35
BBCI85	Conv.con Università per Corsi e Diplomi	46	73 619.87	0.00	73 619.87
BBCI93	Servizio distribuz.farmaci per conto da privato	12	221 580.37	0.00	221 580.37
BBCI94	Servizio distribuz.farmaci per conto da pubblico	12	94 270.61	0.00	94 270.61
BBCI96	Assistenza religiosa	12	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	1 847 164.12	33 336.57	1 813 827.55
BBC	ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	2978	20 580 242.45	986 104.56	19 594 137.89
BBDA05	Fitti passivi e spese condominiali	43	137 846.64	34 369.92	103 476.72
BBDA15	Canoni di noleggio attrezzature sanitarie	205	1 246 667.02	57 553.97	1 189 113.05
BBDA20	Canoni di noleggio attrezzature non sanitarie	54	41 976.17	3 632.55	38 343.62
BBDA30	Canoni di noleggio software	12	66 628.18	18 077.90	48 550.28
BBDA35	Utilizzo struttura non accreditata per A.L.P.	46	66 037.42	8 787.97	57 249.45
BBDA	AFFITTI, LOCAZIONE E NOLEGGI	360	1 559 155.43	122 422.31	1 436 733.12
BBDC05	Service sanitari prevalenza immobilizzazioni	104	1 053 870.85	22 427.11	1 031 443.74
BBDC10	Service non sanitari prevalenza immobilizzaz.	42	126 274.74	600.24	125 674.50
BBDC	SERVICE	146	1 180 145.59	23 027.35	1 157 118.24
BBD	GODIMENTO BENI DI TERZI	506	2 739 301.02	145 449.66	2 593 851.36
BBEA01	Pers.Sanit.Medico Competenze fisse -T.IND	13	11 088 630.21	0.00	11 088 630.21
BBEA02	Pers.San.Med.Compet.access. e f.di contratt.T.IND	13	5 939 029.26	0.00	5 939 029.26
BBEA03	Pers. Sanitario Medico - Esclusività -T.IND.	13	2 693 050.91	0.00	2 693 050.91
BBEA04	Pers.Sanit.Med.Oneri previdenz.ed assist.T.IND	36	5 496 799.48	10 238.34	5 486 561.14
BBEA11	Pers. Sanit. Medico - Competenze fisse- T.D	13	1 052 395.47	0.00	1 052 395.47
BBEA12	Pers. Sanit. Med. Comp.access.e fondi contratt.T.	13	390 000.00	0.00	390 000.00
BBEA13	Pers. Sanit. Medico -Esclusività - T.D.	12	82 734.68	0.00	82 734.68
BBEA14	Pers. Sanit.Medico Oneri previd.ed assist.T.D	15	446 260.24	0.00	446 260.24
BBEA15	Missioni e rimborsi spese pers.medico e veter.	12	11 219.41	279.96	10 939.45
BBEA35	Pers.med.e vet.comand.e coll.c/o Az.San.RER (A)	14	0.00	44 379.25	-44 379.25
BBEA36	Person.medico e vet. collaboraz. c/o Regione (Av)	1	0.00	224 433.25	-224 433.25
BBEA39	Pers.medico e vet.comand/collab.c/o Privati (A)	11	0.00	162 246.63	-162 246.63
BBEA40	Personale universitario (medico e veterinario)	12	121 880.70	0.00	121 880.70
BBEA65	Pers.med/vet.di Az.San RER comand/coll c/o l'Az.	5	71 141.87	0.00	71 141.87
BBEA66	Pers.med/vet.di Enti Pubbl.comand/coll c/o l'Az.	1	16 684.28	0.00	16 684.28
BBEA70	Missioni/rimb.spese per agg.to pers.medico/vet.	13	16 691.74	0.00	16 691.74
BBEA	PERSONALE MEDICO E VETERINARIO	197	27 426 518.25	441 577.43	26 984 940.82
BBEB01	Pers.San.Non Medico Dirig.Compet.fisse - T.IND	14	1 326 777.74	0.00	1 326 777.74
BBEB02	Pers.San.Non Med.Dirig.Comp.access.e f.di contr.T	14	303 310.61	3 418.08	299 892.53
BBEB03	Pers.Sanit.Non Medico Dirig.Esclusività T.IND	12	256 853.50	0.00	256 853.50
BBEB04	Pers.San.Non Med.Dirig.Oneri previd.ed assist.T.I	15	528 585.35	799.87	527 785.48
BBEB11	Pers. Sanit.Non Medico-Dirigenza Compet.fisse T.D	12	153 166.57	0.00	153 166.57
BBEB12	Pers. Sanit.Non Med.Dirig.Compet.access.e f.di co	13	11 408.65	0.00	11 408.65
BBEB13	Pers. Sanit. Non Medico-Dirig.Esclusività T.D	12	6 004.71	0.00	6 004.71
BBEB14	Pers. San.Non Med.Dirig.Oneri previd.ed assist.T.	15	54 251.90	0.00	54 251.90

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Stampato il: 31/12/2015

Pagina : 23

BBEB15	Missioni e rimborsi spese pers.san.non med.dir.	11	2 408.66	0.00	2 408.66
BBEB39	Pers.san.non med.dir.collabor.c/o Regione (avere)	1	0.00	72 331.53	-72 331.53
BBEB65	Pers.san.non med.dir.di Az.San RER com/coll in Az	1	8 245.19	0.00	8 245.19
BBEB70	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.san.non med.dir.	7	2 887.07	0.00	2 887.07
BBEB	PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - D	127	2 653 899.95	76 549.48	2 577 350.47
BBEC01	Pers.Sanit.Non Medico Comp.Compet.fisse T.IND	13	3 127 273.65	0.00	3 127 273.65
BBEC02	Pers.San.Non Med.Comp.Compet.access.e f.di contr.	13	1 137 253.00	0.00	1 137 253.00
BBEC03	Pers.San.Non Med.Comp.Oneri previd.ed assist.TIND	27	1 226 617.37	7 335.10	1 219 282.27
BBEC04	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm.Compet.fisse T.IND	13	16 337 046.60	0.00	16 337 046.60
BBEC06	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Compet.access.e f.d	13	5 503 779.88	0.00	5 503 779.88
BBEC07	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Oneri previd.T.IND	29	6 178 793.72	19 429.58	6 159 364.14
BBEC11	Pers. Sanit.Non Med.Comparto Compet.fisse T.D	12	161 903.45	0.00	161 903.45
BBEC12	Pers.San.Non Med.Comp.Compet.access.e f.di contra	13	105 000.00	0.00	105 000.00
BBEC13	Pers. San.Non Med.Comparto Oneri previd.ed assist	18	77 415.56	0.00	77 415.56
BBEC16	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm.Compet.fisse T.D.	13	614 116.93	0.00	614 116.93
BBEC17	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Compet.access.e f.d	13	155 000.00	0.00	155 000.00
BBEC18	Pers.San.Non Med.Comp.Inferm. Oneri previd.T.D.	27	286 592.90	0.00	286 592.90
BBEC21	Missioni,rimb.spese pers.san.non medico comp.	11	10 424.96	0.00	10 424.96
BBEC22	Missioni,rimb.spese pers.san.non med.comp.Inferm.	11	15 266.51	0.00	15 266.51
BBEC66	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.san.non med.comp.	7	5 685.50	0.00	5 685.50
BBEC67	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.san.Inferm.non med.	7	14 028.93	0.00	14 028.93
BBEC78	Ferie mat/pagate nell'anno pers.san.Inferm.no med	2	6 000.00	0.00	6 000.00
BBEC79	Ferie mat/pagate nell'anno pers.san.Inferm.no med	2	305.34	305.34	0.00
BBEC83	Person.san.comp.Inferm.comand/coll c/o Enti Pubbl	15	4 852.44	38 560.69	-33 708.25
BBEC89	Personale san.comp.Inferm.collabor.c/o Regione (a	1	0.00	68 491.25	-68 491.25
BBEC95	Pers.san.non med.comp.Inferm.Az.San.extra RER com	1	23 623.96	0.00	23 623.96
BBEC	PERSONALE SANITARIO NON MEDICO - C	261	34 990 980.70	134 121.96	34 856 858.74
BBED01	Pers.Profess.Dirigenza Competenze fisse -T.IND	13	176 844.18	0.00	176 844.18
BBED02	Pers.Prof.Dirig.Compet.access.e fondi contr.T.IND	13	85 948.44	0.00	85 948.44
BBED03	Pers.Profess.Dirig.Oneri previd.ed assist.T.IND	15	70 075.69	80.10	69 995.59
BBED15	Missioni e rimborsi spese pers.prof.le dirig.	11	1 508.39	0.00	1 508.39
BBED65	Miss./Rimb.sp.per agg.to pers.prof.le dir.	7	722.63	0.00	722.63
BBED	PERSONALE PROFESSIONALE - DIRIGENZ	59	335 099.33	80.10	335 019.23
BBEF01	Pers.Tecnico Dirigenza Compet. fisse -T.IND	13	269 927.66	0.00	269 927.66
BBEF02	Pers.Tecn.Dirig.Compet.access.e fondi contr.T.IND	13	53 030.14	0.00	53 030.14
BBEF03	Pers.Tecn.Dirig.Oneri previd.ed assistenz.T.IND	15	84 841.54	0.00	84 841.54
BBEF11	Pers. Tecnico-Dirigenza -Competenze fisse -T.D	14	86 825.04	0.00	86 825.04
BBEF12	Pers. Tecn-Dirigenza-Compet. access e f.di contra	14	5 046.91	2 546.91	2 500.00
BBEF13	Pers. Tecn-Dirigenza -Oneri previd ed assist -T.D	13	18 350.58	0.00	18 350.58
BBEF15	Missioni e rimborsi spese pers.tecnico dirig.	10	711.36	0.00	711.36
BBEF33	Pers.tecnico dirig.comand/coll c/o Privati (A)	11	0.00	176 825.52	-176 825.52
BBEF65	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.tecnico dir.	6	375.63	0.00	375.63
BBEF	PERSONALE TECNICO - DIRIGENZA	109	519 108.86	179 372.43	339 736.43
BBEG01	Pers.Tecnico Comparto Competenze fisse T.IND	13	6 560 247.71	0.00	6 560 247.71
BBEG02	Pers.Tecn.Comp.Compet.access.e f.di contr.T.IND	13	1 507 728.67	0.00	1 507 728.67
BBEG03	Pers.Tecn.Comp.Oneri previd.ed assistenz.T.IND	27	2 275 349.14	10 747.52	2 264 601.62
BBEG11	P. Tecnico-Comparto - Competenze fisse-T.D	13	670 876.23	0.00	670 876.23
BBEG12	P. Tecnico-Comparto - Competenze accessorie e f	13	81 000.00	0.00	81 000.00
BBEG13	P. Tecnico-Comparto - Oneri previdenziali ed as	27	249 949.69	0.00	249 949.69
BBEG15	Missioni e rimborsi spese pers.tecnico comp.	11	5 142.84	0.00	5 142.84

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Stampato il: 31/12/2015

Pagina : 24

BBEG65	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.tecnico comp.	6	506.51	0.00	506.51
BBEG76	Ferie mat./pagate nell'anno pers.tecnico comp.T.I	1	137.20	0.00	137.20
BBEG	PERSONALE TECNICO - COMPARTO	124	11 350 937.99	10 747.52	11 340 190.47
BBEH01	Pers.Ammministr.Dirigenza Competenze fisse T.IND	13	549 267.46	0.00	549 267.46
BBEH02	Pers.Amm.Dirig.Compet.access.e fondi contr.T.IND.	13	187 239.13	0.00	187 239.13
BBEH03	Pers.Amm.Dirig.Oneri previd.ed assistenz.T.IND	27	229 496.53	0.00	229 496.53
BBEH15	Missioni e rimborsi spese pers.amm.vo dirig.	11	905.18	0.00	905.18
BBEH30	Pers.amm.vo dir.comand/coll c/o Az.San.RER (avere)	3	0.00	7 683.85	-7 683.85
BBEH31	Pers.amm.vo dir.collaboraz. c/o Regione (avere)	1	0.00	73 027.78	-73 027.78
BBEH65	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.amm.vo dir.	7	765.41	0.00	765.41
BBEH	PERSONALE AMMINISTRATIVO - DIRIGEN	75	967 673.71	80 711.63	886 962.08
BBEI01	Pers.Ammministr.Comparto Competenze fisse T.IND	15	4 000 454.43	700.00	3 999 754.43
BBEI02	Pers.Amm.Comp.Compet.access.e fondi contr.T.IND	13	975 000.00	0.00	975 000.00
BBEI03	Pers.Amm.Comparto Oneri previd.ed assist.T.IND	27	1 353 878.45	0.00	1 353 878.45
BBEI11	Pers. Amm-Comparto-Competenze fisse -T.D	12	23 159.04	0.00	23 159.04
BBEI12	Pers. Amm-Comparto-Compet. access e f.di contrat	13	17 000.00	0.00	17 000.00
BBEI13	Pers. Amm-Comparto-Oneri previd ed assisten -T.D	27	11 653.64	928.29	10 725.35
BBEI15	Missioni e rimborsi spese pers.amm.vo comp.	11	2 692.68	0.00	2 692.68
BBEI31	Pers.amm.vo comp.collaboraz. c/o Regione (avere)	1	0.00	115 072.59	-115 072.59
BBEI33	Pers.amm.vo comp.comand.c/o Regione (avere)	1	0.00	6 147.11	-6 147.11
BBEI41	Pers.amm.vo comp.comand.c/o Regione (avere) - GSA	2	6 146.26	6 146.26	0.00
BBEI60	Pers.amm.vo comp.di Az.San.RER com/coll.in Az.	2	31 200.00	1 187.34	30 012.66
BBEI65	Miss./rimb.sp.per agg.to pers.amm.vo comp.	7	1 413.01	0.00	1 413.01
BBEI	PERSONALE AMMINISTRATIVO - COMPART	131	6 422 597.51	130 181.59	6 292 415.92
BBE	COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	1083	84 666 816.30	1 053 342.14	83 613 474.16
BBFA15	Ammortamento software	1	666 064.74	0.00	666 064.74
BBFA35	Ammortamento oneri pluriennali su mutui	1	885.60	0.00	885.60
BBFA	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMA	2	666 950.34	0.00	666 950.34
BBFB05	Ammortamento fabbricati indisponibili	1	3 425 411.81	0.00	3 425 411.81
BBFB10	Ammortamento impianti e macchinari sanitari	1	81.00	0.00	81.00
BBFB15	Ammortamento attrezzature sanitarie	1	982 248.85	0.00	982 248.85
BBFB25	Ammortamento automezzi	1	178 341.36	0.00	178 341.36
BBFB30	Ammortamento mobili e arredi	1	555 237.83	0.00	555 237.83
BBFB35	Ammortamento altri beni economici	1	28 594.07	0.00	28 594.07
BBFB40	Ammortamento impianti e macchinari non sanitari	1	278 214.50	0.00	278 214.50
BBFB50	Ammortamento lavanderia e guardaroba	1	2 721.25	0.00	2 721.25
BBFB55	Ammortamento officine	1	8 821.92	0.00	8 821.92
BBFB60	Ammortamento attrezzature di cucina	1	6 852.97	0.00	6 852.97
BBFB65	Ammortamento audiovisivi,attrezzature d'ufficio	1	12 464.86	0.00	12 464.86
BBFB70	Ammortamento attrezzature Informatiche	1	134 796.71	0.00	134 796.71
BBFB	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATE	12	5 613 787.13	0.00	5 613 787.13
BBFD05	Svalutazione dei crediti	4	229 323.12	0.00	229 323.12
BBFD30	Svalutazione crediti verso Aziende Sanitarie	1	16 289.33	0.00	16 289.33
BBFD	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	5	245 612.45	0.00	245 612.45

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.
Esercizio: 2015
Stampato il: 31/12/2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Pagina : 25

BBF	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	19	6 526 349.92	0.00	6 526 349.92
BBGA06	Var.rim.medicin.con AIC ad eccez.di vaccini ed em	12	2 598 681.35	2 610 441.26	-11 759.91
BBGA07	Var.rim.mezzi di contrasto dotati di AIC	4	64 539.09	44 419.99	20 119.10
BBGA09	Var.Rim.soluzioni per dialisi con AIC	4	7 889.74	5 855.12	2 034.62
BBGA10	Var.rim.san.vacc.per prof.con AIC	4	137 405.58	135 653.49	1 752.09
BBGA11	Var.Rim. Medicinali senza AIC	8	5 419.36	5 947.74	-528.38
BBGA12	Var.Rim.vaccini senza AIC	2	975.76	15 096.58	-14 120.82
BBGA15	Var.rim.dispositivi medico diagnostici in vitro	10	339 123.78	240 646.27	98 477.51
BBGA16	Var.rim.Prodotti chimici	4	10 243.55	11 899.39	-1 655.84
BBGA20	Var.rim.san.:mat.radiograf/diagnost.radiologia	1	101.26	0.00	101.26
BBGA25	Var.rim.dispositivi medici per dialisi	4	104 505.99	83 951.54	20 554.45
BBGA30	Var.rim.disposit.med.impant.non attivi.(UOEP)	2	33 835.83	21 475.09	12 360.74
BBGA31	Var.rim.disposit.med.impant.non attivi (Farmacia)	2	30 088.55	28 270.99	1 817.56
BBGA32	Var.rim.disposit.med.impant.attivi.(UOEP)	2	42 563.78	23 913.60	18 650.18
BBGA35	Var.rim.san.:mater. di medic.e sutura e disp.med	26	1 001 208.68	983 105.59	18 103.09
BBGA40	Var.rim.san.:beni assist.protesica/integrativa	4	209 787.44	124 375.41	85 412.03
BBGA45	Var.rim.san.:prod.farmac.,presidi uso veter.	1	30.75	0.00	30.75
BBGA51	Var.rim.vetreteria e materiale di laboratorio	2	2 280.59	1 954.51	326.08
BBGA52	Var.rim.presidi med.chir.non dispos.med.	6	5 856.30	6 615.85	-759.55
BBGA55	Var.rim.san.:sanit.Strumentario e ferri chirurg.	2	414.65	934.46	-519.81
BBGA60	Var.rim.emoderivati dotati di AIC	4	136 276.20	130 497.54	5 778.66
BBGA61	Var.rim. Sangue ed emocomp.senza cod. AIC	10	61 176.90	46 410.80	14 766.10
BBGA75	Var.rim.san.:altro mat.sanit.	8	21 456.80	19 232.71	2 224.09
BBGA76	Var.rim.san.ossigeno con AIC	4	3 349.77	2 465.10	884.67
BBGA79	Var.rim.san. Gas medicinali dotati di AIC	1	0.00	32.76	-32.76
BBGA80	Var.rim.Allergeni	2	11 173.31	10 122.81	1 050.50
BBGA81	Var.rim.san. Gas medicali privi di AIC	2	90.23	52.00	38.23
BBGA83	Var.rim.san. Prodotti dietetici	4	19 188.91	28 167.93	-8 979.02
BBGA	VARIAZIONE RIMANENZE SANITARIE	135	4 847 664.15	4 581 538.53	266 125.62
BBGB05	Var.rim.non san.:prodotti alimentari	2	444.92	404.32	40.60
BBGB10	Var.rim.non san.:mat.guardaroba,pulizia,conviv.	2	36 041.28	38 712.85	-2 671.57
BBGB20	Var.rim.non san.:supporti informatici	2	30.25	65.38	-35.13
BBGB25	Var.rim.non san.:carta cancelleria e stampati	2	88 859.04	91 176.58	-2 317.54
BBGB40	Var.rim.non san.:art.tecnici per manut.ord.	2	1 360.54	2 306.75	-946.21
BBGB	VARIAZIONE RIMANENZE NON SANITARIE	10	126 736.03	132 665.88	-5 929.85
BBG	VARIAZIONE RIMANENZE DI BENI DI CO	145	4 974 400.18	4 714 204.41	260 195.77
BBHA05	Accantonamento al fondo vertenze in corso	1	30 000.00	0.00	30 000.00
BBHA06	Accanton.per contenz.person.dip.	1	3 906.80	0.00	3 906.80
BBHA38	Accanton.per copertura diretta dei rischi (autoas	1	1 620 439.97	0.00	1 620 439.97
BBHA	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	3	1 654 346.77	0.00	1 654 346.77
BBH	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	3	1 654 346.77	0.00	1 654 346.77
BBIA05	Accant.al f/do premio op.Medici Conv.Int.	1	5 398.55	0.00	5 398.55
BBIA15	Accant.al f/do interessi moratori	1	230 593.03	0.00	230 593.03
BBIA24	Accant. al Fondo indennità organi istituzionali	1	46 212.91	0.00	46 212.91
BBIA26	Accant.manutenzioni cicliche	1	435 603.06	0.00	435 603.06
BBIA27	Accantonamento 5% ALP	1	117 639.39	0.00	117 639.39
BBIA85	Acc.f.do rinn.conv.med.base PLS cont.ass.spec.int	1	118 470.00	0.00	118 470.00
BBIA86	Accanton per rinnovo convenz spec convenz interni	1	9 330.00	0.00	9 330.00

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.

Esercizio: 2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Stampato il: 31/12/2015

Pagina : 26

BBIA88	Accant.per quote inutilizz.contrib.da Reg. (extra	10	259 681.11	0.00	259 681.11
BBIA89	Accant.per quote inutil.contrib.da Az.sanit. dell	1	24 000.00	0.00	24 000.00
BBIA90	Accantonamento al fondo spese legali	1	52 086.35	0.00	52 086.35
BBIA96	FRNA Accant.per quote inutilizz.contrib.regionali	1	703 616.50	0.00	703 616.50
BBIA97	FRNA Accant.per quote inutilizz.contributi da alt	1	5.39	0.00	5.39
BBIA	ALTRI ACCANTONAMENTI	21	2 002 636.29	0.00	2 002 636.29
BBI	ALTRI ACCANTONAMENTI	21	2 002 636.29	0.00	2 002 636.29
BBLA05	Giornali, riviste, opere multimediali su CD	55	120 197.51	1 159.00	119 038.51
BBLA10	Spese postali	36	286 929.30	90 000.00	196 929.30
BBLA20	Tasse e imposte non sul reddito	965	247 194.29	117.66	247 076.63
BBLA21	Bollo su fatture a enti statali	13	70.00	0.00	70.00
BBLA30	Spese processuali	2	32 183.66	0.00	32 183.66
BBLA31	Spese processuali autoassicurazione	2	5 893.22	0.00	5 893.22
BBLA36	Autoassicurazione di competenza dell'anno	1	15 500.00	0.00	15 500.00
BBLA40	Abbuoni e arrotondamenti passivi	39	2 059.69	1 955.66	104.03
BBLA50	Altri costi amministrativi	8	12 553.45	5 481.89	7 071.56
BBLA55	Commissioni, rimb.spese commiss.varie non sanit.	21	2 182.74	0.00	2 182.74
BBLA56	Organismo di valutazione aziendale	2	6 231.08	0.00	6 231.08
BBLA60	Spese di rappresentanza	1	115.00	0.00	115.00
BBLA65	Spese viaggi, ristorazione e alberghiere	31	8 382.63	0.00	8 382.63
BBLA70	IVA indetraibile (pro-rata)	2	213.20	0.00	213.20
BBLA72	Compensi e rimb spese Direz.Generale contributi a	1	21 142.76	0.00	21 142.76
BBLA75	Spese pubblicitarie e promozionali	41	37 851.69	0.00	37 851.69
BBLA80	Quote associative Associazioni diverse	2	9 940.00	0.00	9 940.00
BBLA	COSTI AMMINISTRATIVI	1222	808 640.22	98 714.21	709 926.01
BBLB05	Minusvalenze su attrezzature sanitarie	1	2 994.14	0.00	2 994.14
BBLB10	Minusvalenze su altri beni mobili	2	2 667.96	0.00	2 667.96
BBLB	MINUSVALENZE ORDINARIE	3	5 662.10	0.00	5 662.10
BBLC01	Sopravv.pass.ord.per mobil.infra RER eserc.prec	1	1 500.79	0.00	1 500.79
BBLC06	Sopravv.pass.ord.pers.dirig.medica es.prec.	7	15 637.74	0.00	15 637.74
BBLC07	Sopravv.pass.ord.pers.dirig.med. oltre es.prec.	5	1 685.55	0.00	1 685.55
BBLC11	Sopravv.pass.ord.pers.comparto es.prec.	7	597.46	313.94	283.52
BBLC12	Sopravv.pass.ord.pers.comparto oltre es.prec.	3	65.13	0.00	65.13
BBLC13	Sopravv.pass.prest.san.da operat.accred.es.prec	15	11 987.34	0.00	11 987.34
BBLC18	Sopr.pass.per serv. sanitari es prec	3	1 362.95	0.00	1 362.95
BBLC19	Sopr.pass.per serv. sanitari oltre es prec	2	615.05	0.00	615.05
BBLC21	Sopr.pass.per serv. non sanitari es prec	4	2 964.75	0.00	2 964.75
BBLC35	Sopravv.passive ord.div.esercizio precedente	31	18 318.92	489.22	17 829.70
BBLC40	Sopravv.passive ord.div.oltre esercizio prec.	24	48 591.78	0.00	48 591.78
BBLC41	Altre Sopravv.pass.ord.da Az.San RER eserc.prec	1	95.53	0.00	95.53
BBLC56	Insuss.attivo ord.per mobil.infra RER es. prec.	6	13 700.47	0.00	13 700.47
BBLC85	Insussist.dell'attivo ordin.diverse eserc.in cors	4	90.20	0.00	90.20
BBLC90	Insuss.attivo ord.diverse esercizio prec.	16	17 317.75	640.47	16 677.28
BBLC91	Insuss.attivo Verso Az.San della RER es.prec.	4	8 547.68	0.00	8 547.68
BBLC92	Insuss.attivo Verso Az.San della RER oltre es.pre	5	23 418.40	0.00	23 418.40
BBLC95	Insuss.attivo ord.diverse oltre eserc.prec.	19	11 359.53	11 359.53	0.00
BBLC	SOPRAVV.PASSIVE E INSUSS.DELL'ATTI	157	177 857.02	12 803.16	165 053.86
BBL	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1382	992 159.34	111 517.37	880 641.97

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.
Esercizio: 2015
Stampato il: 31/12/2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Pagina : 27

BB	COSTI DELLA PRODUZIONE	26567	293 154 261.11	8 786 598.83	284 367 662.28
BCBA10	Altri interessi attivi	1	0.00	7.33	-7.33
BCBA11	Interessi attivi su conto tesoreria unica	1	0.00	7.97	-7.97
BCBA15	Utili su cambi	1	0.00	49.59	-49.59
BCBA	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	3	0.00	64.89	-64.89
BCB	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	3	0.00	64.89	-64.89
BCCA05	Interessi su mutui	13	260 108.38	0.00	260 108.38
BCCA	INTERESSI SU MUTUI	13	260 108.38	0.00	260 108.38
BCCB05	Interessi passivi su anticip.Istituto Tesoriere	2	42 888.04	0.00	42 888.04
BCCB	INTERESSI SU ANTICIPAZIONI DI TESO	2	42 888.04	0.00	42 888.04
BCCC05	Interessi passivi verso fornitori	5	16 744.83	0.00	16 744.83
BCCC	INTERESSI SU DEBITI VERSO FORNITOR	5	16 744.83	0.00	16 744.83
BCCD05	Oneri e commissioni bancarie e di c/c postale	182	18 495.77	1.32	18 494.45
BCCD	ONERI FINANZIARI	182	18 495.77	1.32	18 494.45
BCC	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIAR	202	338 237.02	1.32	338 235.70
BC	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	205	338 237.02	66.21	338 170.81
BEAB17	Donazioni da Imprese	3	460.64	1 010.64	-550.00
BEAB18	Donazioni da Privati	594	369 270.53	494 220.10	-124 949.57
BEAB19	Donazioni da Ist.Soc.senza fine di lucro	10	11 832.00	127 342.60	-115 510.60
BEAB	SOPRAVV.ATTIVE E INSUSSIST. PASS.	607	381 563.17	622 573.34	-241 010.17
BEA	PROVENTI STRAORDINARI	607	381 563.17	622 573.34	-241 010.17
BE	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	607	381 563.17	622 573.34	-241 010.17
BFAA05	IRAP Personale medico e veterinario	13	1 764 029.86	0.00	1 764 029.86
BFAA10	IRAP Personale sanit.non medico - dirigenza	13	171 747.04	0.00	171 747.04
BFAA16	IRAP Personale sanit.non medico - comparto	13	377 568.80	0.00	377 568.80
BFAA17	IRAP Personale sanit.non medico - Inferm.	13	1 881 514.09	0.00	1 881 514.09
BFAA20	IRAP Personale professionale - dirigenza	13	22 369.09	0.00	22 369.09
BFAA30	IRAP Personale tecnico - dirigenza	13	24 049.66	0.00	24 049.66
BFAA35	IRAP Personale tecnico - comparto	13	708 549.92	0.00	708 549.92
BFAA40	IRAP Personale amministrativo - dirigenza	13	63 255.39	0.00	63 255.39
BFAA45	IRAP Personale amministrativo - comparto	13	411 020.45	0.00	411 020.45
BFAA50	IRAP Altri rapporti di lavoro sanitari	15	169 163.84	8 838.00	160 325.84
BFAA51	IRAP Altri rapporti di lavoro non sanitari	13	52 200.54	0.00	52 200.54
BFAA59	IRAP Similalp	25	63 077.31	5 024.78	58 052.53
BFAA60	IRAP libera professione Dirigenti	23	224 395.24	20 847.14	203 548.10
BFAA75	IRAP relativo A.L.P. pers.supporto diretto	14	33 770.88	2 635.85	31 135.03
BFAA	IRAP	207	5 966 712.11	37 345.77	5 929 366.34

Allegato 3 - Bilancio di Esercizio 2015 - Relazione sulla gestione

AZIENDA USL IMOLA - R.E.R.
 Esercizio: 2015
 Stampato il: 31/12/2015

BILANCIO DI VERIFICA 2015

Pagina : 28

BFAB05	IRES attività istituzionale	1	170 000.00	0.00	170 000.00
BFAB	IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	1	170 000.00	0.00	170 000.00
BFA	IMPOSTE	208	6 136 712.11	37 345.77	6 099 366.34
BF	IMPOSTE E TASSE	208	6 136 712.11	37 345.77	6 099 366.34
B	CONTO ECONOMICO	100723	301 461 396.17	301 461 396.17	
	Totali	276713	2 623 409 713.68	2 623 409 713.68	0.00